

公司代码：601038

公司简称：一拖股份

第一拖拉机股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席了审议中期报告的董事会会议。
- 三、本公司截至 2015 年 6 月 30 日止六个月的中期财务报告未经审计。
- 四、公司负责人赵刻水、主管会计工作负责人姚卫东及会计机构负责人（会计主管人员）周鹏声明：保证中期报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告涉及的本公司发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	财务报告.....	35
第十节	备查文件目录.....	172

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司	指	第一拖拉机股份有限公司
本集团	指	第一拖拉机股份有限公司及控股子公司
控股子公司	指	公司持有其 50%以上股份/股权的公司；通过协议安排实际控制的公司
附属公司	指	香港联交所上市规则中关于附属公司的定义
中国一拖	指	中国一拖集团有限公司（本公司控股股东）
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司（本公司最终控股股东）
新疆装备公司	指	一拖（新疆）东方红装备机械有限公司（本公司全资子公司）
长拖公司	指	长拖农业机械装备集团有限公司（本公司控股子公司）
柴油机公司	指	一拖（洛阳）柴油机有限公司（本公司控股子公司）
燃油喷射公司	指	一拖（洛阳）燃油喷射有限公司（本公司控股子公司）
姜堰动力公司	指	一拖（姜堰）动力机械有限公司（本公司控股子公司）
福莱格公司	指	一拖（洛阳）福莱格车身有限公司（本公司全资子公司）
车桥公司	指	一拖（洛阳）车桥有限公司（本公司全资子公司）
铸造公司	指	一拖（洛阳）铸造有限公司（本公司全资子公司）
法国公司	指	YTO France SAS（中文名称：一拖法国农业装备有限公司）（本公司全资子公司）
采埃孚一拖车桥公司	指	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司（本公司参股公司）
长兴公司	指	洛阳长兴农业机械有限公司（本公司控股子公司）
搬运公司	指	一拖（洛阳）搬运机械有限公司（本公司控股子公司）
神通公司	指	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（本公司全资子公司）
拖研所公司	指	洛阳拖拉机研究所有限公司（本公司控股子公司）
国贸公司	指	一拖国际经济贸易有限公司（本公司全资子公司）
中非重工公司	指	中非重工投资有限公司（本公司控股子公司）
财务公司	指	中国一拖集团财务有限责任公司（本公司控股子公司）
洛银金融租赁公司	指	洛银金融租赁股份有限公司（本公司参股公司）
华晨机械控股	指	Brilliance China Machinery Holdings Limited（华晨中国机械控股有限公司）（本公司控股子公司）
核数师	指	公司聘任的财务报告审计机构。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度核数师。
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	中国国务院国有资产监督管理委员会
招股说明书	指	本公司根据有关法律、法规为首次公开发行 A 股而制作的《第一拖拉机股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所上市规则	指	上海证券交易所上市规则（经不时修订）
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）

A 股	指	经中国证监会批准向境内投资者及合资格境外投资者发行、在境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股
H 股	指	经中国证监会批准向境外投资者发行、经联交所批准上市、以人民币标明股票面值、以港币认购和进行交易的普通股
农业机械	指	在作物种植业和畜牧业生产过程中，以及农、畜产品初加工和处理过程中所使用的各种机械
动力机械	指	柴油机及燃油喷射等产品
大轮拖	指	70（含）马力以上轮式拖拉机
中轮拖	指	25（含）-70 马力轮式拖拉机
小轮拖	指	25 马力以下轮式拖拉机
履带式拖拉机	指	行走装置为履带的拖拉机
柴油机	指	用柴油作燃料的内燃机
矿用卡车	指	属非公路用车，主要用于矿山工程方面的土石方、矿石等运输
中期报告/半年度报告	指	公司 2015 年半年度报告

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	第一拖拉机股份有限公司
公司的中文简称	一拖股份
公司的外文名称	First Tractor Company Limited
公司的法定代表人	赵剡水

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于丽娜	卫亚俊
联系地址	中国河南省洛阳市建设路154号	中国河南省洛阳市建设路154号
电话	(86 379)64967038	(86 379)64970213
传真	(86 379)64967438	(86 379)64967438
电子信箱	yulina@ytogroup.com	weiyajun027@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国河南省洛阳市建设路154号
公司注册地址的邮政编码	471004
公司办公地址	中国河南省洛阳市建设路154号
公司办公地址的邮政编码	471004
公司网址	http://www.first-tractor.com.cn
电子信箱	msc0038@ytogroup.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
---------------	-----------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkex.com.hk
公司半年度报告备置地点（A股报告）	本公司董事会办公室
公司半年度报告备置地点（H股报告）	香港中环环球大厦22楼李伟斌律师行

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	一拖股份	601038	/
H股	联交所	第一拖拉机股份	0038	/

六、 公司报告期内注册变更情况

本公司报告期内未发生变更情况

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	5,553,784,520.17	5,436,300,755.86	2.16
归属于上市公司股东的净利润	148,644,010.04	112,427,795.03	32.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,246,720.67	103,758,937.98	28.42
经营活动产生的现金流量净额	256,360,072.95	-365,339,320.44	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,705,101,767.54	4,593,468,033.54	2.43
总资产	13,363,517,821.56	12,355,694,645.67	8.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1493	0.1129	32.24
稀释每股收益(元/股)	0.1493	0.1129	32.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1338	0.1042	28.41
加权平均净资产收益率(%)	3.21	2.49	增加0.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.88	2.30	增加0.58个百分点

本公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、基本每股收益、稀释每股收益同比增加 32.24%，主要是本期实现归属于上市公司股东的净利润增加所致。
- 2、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增加 28.41%，主要是扣除非经常性损益后本期实现归属于上市公司股东的净利润增加所致。

二、 中国境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-909,893.17
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,805,040.40
债务重组损益	205,200.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,755,465.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,322,061.19
少数股东权益影响额	-3,166,971.95
所得税影响额	-2,613,612.21
合计	15,397,289.37

第四节 董事会报告.

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年,政府前期出台的促改革、调结构、惠民生、防风险的稳增长政策和改革措施效果有所显现,工业经济呈现缓中趋稳的走势。规模以上农机企业主营业务收入继续呈现增幅放缓的态势。受农机购置补贴资金上半年同比增加、东北区域黑龙江粮食丰收等因素影响,上半年拖拉机行业销售有所恢复,处于高位小幅调整阶段;同时,受政府推进深松、秸秆还田作业以及土地流转因素等影响,拖拉机产品升级、功率上延趋势延续。上半年行业累计销售大中型拖拉机 19.6 万台,同比略降 0.4%,其中大轮拖销售 7.78 万台,同比增长 14.9%,100 马力以上拖拉机销售 3.39 万台,同比增长 44.8%;中轮拖销售 11.8 万台,同比下降 8.4%。

面对行业变化,本公司积极把握市场机遇,深挖传统市场潜力,及时将研发、技术优势转化为产品和市场优势,推出的高性能拖拉机产品满足了用户升级需要;强化成本优化及费用控制,

不断提升经济运行质量。上半年本公司实现营业总收入人民币 57.08 亿元，较去年同期增长 4.3%；归属于母公司的净利润人民币 1.49 亿元，较去年同期增长 32.2%。

农业机械：报告期内，本公司洞悉市场变化，优化产品结构，积极推动新产品上市，大中拖实现销售 4.65 万台，同比增长 2.5%，其中，大轮拖销售 2.38 万台，同比增长 26.1%，100 马力以上大轮拖销售 1.12 万台，同比增长 53.5%，高于行业增幅 8.7 个百分点；动力换挡拖拉机上半年同比实现大幅增长，销售超过 1,400 台，继续巩固了本公司在国内高端拖拉机领域的领导者地位。但受部分区域农机补贴政策调整 and 用户需求升级的影响，上半年本公司中轮拖销售 2.25 万台，同比下降 13.9%。本公司国际市场重点项目也取得突破，南美地区拖拉机出口项目订单已完成发运。

动力机械：受大马力拖拉机市场需求增长带动，本公司上半年销售各类柴油机产品 10.09 万台，同比增加 5.1%，其中外销 6.46 万台，同比增长 1.4%。上半年，本公司继续稳步推进柴油机国三机型的工艺及生产准备，确保下半年产品按期切换。

报告期内，本公司持续推进成本优化工程，加强预算计划，加大费用管控力度。上半年本公司期间费用同比下降 2.2%；同时，完善销售政策，加强应收账款管控，在营业收入增长的同时，本公司应收账款规模同比有较大幅度下降。

报告期内，本公司积极推进业务模式创新，东方红 e 购商城正式上线运行，与洛银租赁合作开展为本公司高端产品销售提供金融支持的工作也进入实施阶段。

2015 年上半年，本公司产品结构调整取得一定成效，盈利水平有所提升，但同时，中轮拖销售下滑幅度较大，矿卡等其他机械仍无有效改善，给本公司盈利带来不利影响。

2015 年下半年，农机购置补贴资金同比有所减少，玉米收获机等其它机具分流补贴资金等情况使拖拉机市场面临较大压力，加上柴油机排放标准切换与市场销售及政策的衔接等因素影响，下半年本公司面临的环境仍较为复杂。

本公司将密切关注市场和政策层面的影响，做好营销策划及市场布局，继续推进动力换挡等新产品的销售；切实抓好柴油机国三排放切换工作；加强国际重点市场开发，积极推动大中轮拖出口古巴项目以及其他重点项目的实施，提供配套增值服务；深化企业改革和业务整合，强化业务协同，增强经营活力；同时，采取多种手段，加强风险防控，注重增长质量，保持业务稳健发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

(1) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	年初数	变动比例 (%)
拆出资金	200,000,000.00		不适用
应收票据	598,838,189.57	940,748,139.33	-36.34
应收账款	1,233,892,092.34	879,355,043.69	40.32
预付款项	147,289,406.48	292,088,912.74	-49.57
应收利息	335,833.33	133,472.22	151.61
应收股利	13,435,000.00		不适用
其他应收款	68,657,068.07	228,490,379.91	-69.95
买入返售金融资产	538,953,084.12		不适用
其他流动资产	619,789,203.69	56,383,561.23	999.24
长期股权投资	149,702,758.77	65,849,170.84	127.34
吸收存款及同业存放	916,809,633.32	576,246,341.28	59.10

拆入资金	100,000,000.00	350,000,000.00	-71.43
应付账款	2,178,426,474.24	1,350,582,485.03	61.30
预收款项	119,920,955.00	266,897,178.83	-55.07
应付股利	52,911,893.28		不适用
其他流动负债	135,269,387.43	53,243,515.75	154.06
长期应付款	235,318.88		不适用
其他综合收益	30,076,365.16	16,295,741.20	84.57

拆出资金较期初增加人民币 20,000 万元,主要是财务公司向同业短期拆出资金本期增加所致。

应收票据较期初减少 36.34%,主要是本期销售回款多为现款,承兑汇票比例降低所致。

应收账款较期初增加 40.32%,主要是上半年销售旺季,产品销售尚未到回款期所致。

预付款项较期初减少 49.57%,主要是本公司上年末的采购本期到货结算所致。

应收利息较期初增加 151.61%,主要是财务公司应收取利息增加所致。

应收股利较期初增加人民币 1,344 万元,主要是本公司对洛阳银行的投资 2014 年度分红款暂未收到所致。

其他应收款较期初减少 69.95%,主要是本公司上期出售车桥业务无形资产组,按协议本期收款所致。

买入返售金融资产较期初增加人民币 53,895 万元,主要是财务公司利用短期闲置资金购买买入返售金融资产所致。

其他流动资产较期初增加 999.24%,主要是本公司利用短期闲置资金购买理财产品所致。

长期股权投资较期初增加 127.34%,主要是本公司对联营企业采埃孚一拖车桥公司的投资全部到位所致。

吸收存款及同业存放较期初增加 59.10%,主要是财务公司吸收存款及同业存放增加所致。

拆入资金较期初减少 71.43%,主要是财务公司通过同业拆入资金减少所致。

应付账款较期初增加 61.30%,主要是本公司采购增加且尚未到结算期所致。

预收款项较期初减少 55.07%,主要是本公司上年末预收的货款在本期实现销售所致。

应付股利较期初增加人民币 5,291 万元,主要是本公司宣告派发 2014 年度股利所致,截至本报告披露已实施完毕。

其他流动负债较期初增加 154.06%,主要是本期促销及售后服务力度加大,计提的销售服务及三包费用增加所致。

长期应付款较期初增加人民币 24 万元,主要是本公司融资租入固定资产业务本期增加所致。

其他综合收益较期初增加 84.57%,主要是本公司持有的可供出售金融资产公允价值增加所致。

(2) 合并利润表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	5,708,191,514.51	5,473,576,132.43	4.29
营业收入	5,553,784,520.17	5,436,300,755.86	2.16
营业成本	4,531,530,237.71	4,519,630,339.39	0.26
销售费用	288,812,474.52	245,331,903.15	17.72
管理费用	427,437,981.51	480,576,358.48	-11.06

财务费用	42,207,637.61	49,367,255.29	-14.50
资产减值损失	140,545,351.72	66,528,064.88	111.26
所得税费用	50,291,121.31	23,864,964.60	110.73
研发支出	185,186,939.65	204,872,348.54	-9.61
利息收入	154,161,050.67	36,662,112.29	320.49
手续费及佣金收入	245,943.67	613,264.28	-59.90
利息支出	124,120,897.30	16,936,701.40	632.85

营业总收入、营业收入变动原因说明：营业总收入及营业收入分别较上期增加 4.29%和 2.16%，主要是本公司本期主导产品销量增加，收入增加所致。

营业成本变动原因说明：营业成本较上期增加 0.26%，基本持平，主要是本公司本期加强成本费用管控所致。

销售费用变动原因说明：销售费用较上期增加 17.72%，主要是本公司本期加大产品促销及售后服务力度，费用增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用较上期减少 11.06%，主要是本公司本期积极加强费用管控所致。

财务费用变动原因说明：财务费用较上期减少 14.50%，主要是本公司本期积极加强现金管理，提高资金利用效率所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用较上期增加 110.73%，主要是本公司本期利润总额增加所致。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失较上期增加 111.26%，主要是应收账款较年初增加，账龄滚增等影响，计提的坏账准备增加所致。

研发支出变动原因说明：研发支出与上期相比，基本持平，保持了较大的研发力度。

利息收入与利息支出变动原因说明：利息收入较上期增加 320.49%，利息支出较上期增加 632.85%，主要是财务公司积极开拓业务品种，其中转贴现业务同比大幅增加，并根据本公司流动性需要，适时融出票据，导致利息收入与支出同时大幅增加，净收入增加 52.29%。

(3) 合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	256,360,072.95	-365,339,320.44	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-665,197,231.67	-666,163,511.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	28,653,767.33	388,728,127.57	-92.63

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 62,170 万元，主要是本公司本期调整销售政策，加强现金回款激励措施，经销商的回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比，基本持平，主要是本公司近年来保持较大投资规模所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 92.63%，主要是本公司本期取得借款所收到的现金较上年同期减少所致。

2 其他

(1) 主要财务比率

项目	计算基准	本期末	本期初	同比增加/下降
资产负债率 (%)	负债总额/资产总额	59.35	56.94	增加 2.41 个百分点
流动比率 (%)	流动资产/流动负债	108.85	117.45	下降 8.60 个百分点
速动比率 (%)	(流动资产-存货)/ 流动负债	87.76	90.02	下降 2.26 个百分点

(2) 银行借款

本集团的银行借款主要以人民币、美元、欧元为货币单位，截止报告期末，本集团一年内到期的银行借款人民币 166,895.14 万元，其中外币借款人民币 141,540.14 万元(以美元借款为主)；超过一年到期的银行借款人民币 3,434.95 万元；银行借款中固定利率借款为人民币 99,295.11 万元。本公司拥有良好的银行信用等级和境内外筹资能力。

(3) 资产抵押事项

报告期末，本集团以人民币 9,722.34 万元（报告期初为人民币 10,009.81 万元）的固定资产及无形资产作抵押，以人民币 18,355.00 万元（报告期初为人民币 30,050.28 万元）的应收票据作质押向金融机构借款人民币 25,355.00 万元。

报告期末，本集团以人民币 17,637.98 万元应收票据及人民币 15,542.69 万元存款作质押，从金融机构开具票据约人民币 84,415.60 万元。

(4) 货币汇兑风险

本公司业务主要位于中国，大多数交易以人民币结算，不需面对大面积的外币风险。但由于本公司存在外币负债及出口贸易外币结算，主要涉及币种为美元、港币、欧元、日元、澳元、西非法郎和南非兰特，汇率变动可能对本公司业务产生一定影响。未来若因市场原因造成人民币汇率波动，本公司将采取措施降低外汇风险。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装备制造	555,378	453,153	18.41	2.16	0.26	增加 1.54 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业机械	496,883	420,692	15.33	2.36	1.86	增加 0.41 个

						百分点
动力机械	128,104	100,914	21.23	9.10	3.31	增加 4.42 个百分点
其他机械	3,356	4,218	-25.68	-65.72	-58.27	减少 22.43 个百分点
分部间抵销	-72,965	-72,671	/	/	/	/
合计	555,378	453,153	18.41	2.16	0.26	增加 1.54 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	5,316,815,059.85	2.24
国外	236,969,460.32	0.49

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，本公司完成对外股权投资总额为人民币 8,151 万元，被投资公司基本情况如下：

被投资单位名称	投资金额 (万元)	主营业务	占被投资公司权益比例
采埃孚一拖 (洛阳) 车桥有限公司	13,867	从事农业机械驱动桥的研发、应用、制造与销售	49%
合计	13,867	/	/

本公司于报告期内向采埃孚一拖车桥公司缴付出资约人民币 8,151 万元。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司已完成全部出资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	HK.1140	东英金融投资	1,847,450.88	4,580,000.00	6,360,731.71	36.45	2,654,662.30
2	股	601818	光大银	4,299,100.00	1,260,000.00	6,753,600.00	38.7	839,160.00

	票		行				1	
3	股票	HK. 2208	金风科技	565,856.00	93,800.00	1,167,219.27	6.69	274,229.26
4	股票	HK. 0727	皇冠环球集团	416,829.31	820,000.00	676,785.03	3.88	-48,198.81
5	股票	HK. 0152	深圳国际	452,843.00	62,631.00	672,994.57	3.86	132,858.29
6	股票	HK. 0235	中策集团	281,712.76	1,260,000.00	499,970.18	2.87	385,586.29
7	股票	HK. 0042	东北电气	311,479.00	200,000.00	460,290.01	2.64	168,212.46
8	股票	HK. 2308	研祥智能	118,685.86	176,000.00	374,326.88	2.15	149,916.59
9	股票	HK. 0585	意马国际	309,467.00	1,000,000.00	277,761.21	1.59	138,037.63
10	股票	HK. 1062	国开国际投资	161,621.36	300,000.00	138,087.00	0.79	36,254.56
期末持有的其他证券投资				543,232.00	/	66,543.65	0.38	31,271.73
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	162,639.43
合计				9,308,277.17	/	17,448,309.51	100%	4,924,629.73

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	15,680,000.00	0.01	0.01	72,512,000.00	2,376,000.00	12,672,000.00	可供出售金融资产	购买
601818	光大银行	24,118,000.00	0.02	0.02	41,700,800.00	1,447,080.00	2,800,800.00	可供出售金融资产	购买
合计		39,798,000.00	/	/	114,212,800.00	3,823,080.00	15,472,800.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
洛阳银行股	78,129,341	4.89	4.89	78,129,341	13,435,000	0.00	可供出售金	购买

份有限公司	. 41			341. 41	00. 00		融资产	
洛银金融租 赁	110, 000, 00 0. 00	18. 34	18. 34	110, 000 , 000. 00	0. 00	0. 00	可供出售金 融资产	投资 成立
合计	188, 129, 34 1. 41	/	/	188, 129 , 341. 41	13, 435, 0 00. 00	0. 00	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

2015年3月30日，经本公司第六届董事会第十九次会议批准，公司在额度有效期内任一时点使用自有资金购买理财产品余额不超过人民币8亿元，累计发生额不超过本公司最近一期经审计净资产的50%。报告期内，本公司购买理财产品情况如下表：

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
郑州银行股份有限公司洛阳分行	保本型理财	200,000,000.00	2015-4-9	2015-6-23	协议约定	2,178,082.19	200,000,000.00	2,178,082.19	是	0	否	否	非募集资金	无
郑州银行股份有限公司洛阳分行	保本型理财	100,000,000.00	2015-4-10	2015-6-23	协议约定	1,074,520.55	100,000,000.00	1,074,520.55	是	0	否	否	非募集资金	无
郑州银行股份有限公司洛阳分行	保本型理财	200,000,000.00	2015-5-20	2015-11-18	协议约定	4,786,849.32	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集资金	无
交通银行洛阳景华支行	保本型理财	60,000,000.00	2015-5-21	2015-8-20	协议约定	703,068.49	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集资金	无
交通银行洛阳景华支行	保本型理财	50,000,000.00	2015-5-26	2015-8-25	协议约定	573,424.66	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集资金	无
交通银行洛阳景华支行	保本型理财	100,000,000.00	2015-6-30	2015-10-8	协议约定	1,315,616.	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集资金	无

		00				44								
交通银行洛阳 景华支行	保本型 理财	200,00 0,000. 00	2015- 6-30	2015-9- 30	协议 约定	2,443 ,287. 67	0.00	0.00	是	0	否	否	非募集资 金	无
合计	/	910,00 0,000. 00	/	/	/	13,07 4,849 .32	300,000 ,000.00	3,252 ,602. 74	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0.00								
委托理财的情况说明						无								

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

经本公司 2014 年 3 月 27 日、2014 年 12 月 5 日和 2015 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第十次会议、第十八次会议和第十九次会议审议批准，本公司为叉车公司、神通公司以及搬运机械公司提供委托贷款。报告期内，本公司提供委托贷款情况如下表：

单位：元 币种：人民币

借款方 名称	委托贷款金额	贷款期 限	贷款利 率	借款用 途	抵押物 或担保 人	是否逾 期	是否关 联交易	是否展 期	是否涉 诉	资金来 源并说 明是否 为募集 资金	关联关 系	预期收 益	投资盈 亏
神通公 司	20,000,000.00	一年	6.96%	生产经 营	资产抵 押	否	否	否	否	否	全资子 公司	6.96%	盈利
神通公 司	40,000,000.00	一年	7.80%	生产经 营	资产抵 押	否	否	否	否	否	全资子 公司	7.80%	盈利
神通公 司	40,000,000.00	一年	7.28%	生产经 营	资产抵 押	否	否	否	否	否	全资子 公司	7.28%	盈利

搬运公司	4,000,000.00	一年	7.28%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	控股子公司	7.28%	盈利
叉车公司	20,000,000.00	半年	6.63%	生产经营	资产抵押	否	否	是	否	否	全资子公司	6.63%	盈利
叉车公司	8,000,000.00	一年	6.96%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	否	全资子公司	6.96%	盈利

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
信托	自有资金	中原信托	120,000,000.00	366 天	集合信托	12,200,000.00	3,166,666.67	否
信托	自有资金	中原信托	100,000,000.00	397 天	集合信托	9,631,944.44	2,533,333.34	否
信托	自有资金	中原信托	100,000,000.00	365 天	单一信托	10,476,388.89	944,444.44	否
信托	自有资金	中原信托	50,000,000.00	644 天	单一信托	8,380,821.92	2,388,194.45	否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	81,000.00	3,827.79	68,842.59	8,530.72	存放于银行募集资金专用账户
2013	公司债	150,000.00	/	150,000.00	0	/
合计	/	231,000.00	3,827.79	218,842.59	8,530.72	/
募集资金总体使用情况说明			详见本公司在上交所网站发布的《2015年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	报告期是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大功率农用柴油机项目	否	26,000.00	0	26,000.00	否	建设中	/	/	因部分国内设备制造延期	/
新疆农装建设项目	否	11,000.00	186.97	7,288.63	是	基本完成	/	/	/	/
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	否	30,000.00	3,294.82	30,000.00	否	建设中	/	/	/	/
燃油喷射系统产品升级扩能改进项目	否	10,373.31	346.00	5,553.96	否	建设中	/	/	/	/
合计	/	77,373.31	3,827.79	68,842.59	/	/	/	/	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明

详见本公司在上交所网站发布的《2015 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

燃油喷射系统产品升级扩能改进项目终止事项已于 2015 年 8 月 25 日提交公司第六届董事会第二十二次会议审议，尚需提交公司股东大会批准，详见公司于 2015 年 8 月 26 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于 A 股募集资金投资项目未完成部分终止实施并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况

币种：除特殊标注外，均为人民币

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	截止 2015 年 6 月 30 日		报告期内实现	
			总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
财务公司	50,000	提供金融服务	430,611	72,636	16,986	4,079
柴油机公司	1,600 万美元	制造及销售发动机	161,864	81,730	104,317	7,677
姜堰动力公司	20,000	制造及销售多缸径小型柴油机及铸件	50,788	26,690	22,662	276
燃油喷射公司	16,192	制造及销售燃油喷射产品	33,166	24,072	12,373	1,157
拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与研究	69,730	62,245	9,452	688
国贸公司	6,600	农业机械销售	50,517	7,665	19,639	301
法国公司	3,460 万欧元	制造及销售农机部件	23,969	6,950	6,104	-2,906
长拖公司	28,200	制造及销售农业机械及零部件	24,282	12,262	2,629	-2,180
神通公司	5,300	制造、销售矿用卡车及其他农业机械产品	14,109	-19,367	975	-4,313
长兴公司	300	农业机械及配件、柴油机等产品销售	112,855	-10,776	320,716	-2,974

(2) 本期取得和处置子公司的情况

报告期内，本公司合并财务报表范围未发生变化。

(3) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	报告期营业收入	报告期营业利润	报告期净利润
1	柴油机公司	104,317	8,525	7,677
2	财务公司	16,986	5,161	4,079
3	法国公司	6,104	-2,906	-2,906

4	长兴公司	320,716	-3,115	-2,974
5	神通公司	975	-4,309	-4,313

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

报告期内，本公司无投资总额超过上年度经审计净资产 10%的非募集资金投资的重大项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 5 月 29 日，本公司 2014 年周年股东大会审议通过了 2014 年度利润分配预案，以本公司总股本 995,900,000 股为基础，每股分配现金股利人民币 0.051 元（含税），共派发股利人民币 5,079.09 万元。2015 年 7 月 13 日，本公司利润分配实施完毕。

三、本集团之员工、薪酬政策及培训

截止 2015 年 6 月 30 日，本集团在职员工 12,083 名。本报告期内，支付本集团员工的酬金总额约为人民币 6.15 亿元。

报告期内，本集团人力资源部门按照本公司既定的岗位工资制为主的基本工资制度，结合工作业绩以及能力等为基准确定职工薪酬，并及时予以支付。

报告期内，本集团有计划、分层次、分系统开展员工培训工作，使不同层级、各类员工的能力素质与岗位要求相匹配，与本公司发展相适应。本集团共组织开展技术类、管理类培训班 623 期，培训员工达 12,902 人次。

四、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 或有负债

除存在对外担保的或有事项外，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。本公司担保情况，详见本报告第五节“重要事项”

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2012年12月20日，本公司2012年第四次临时股东大会审议批准了本公司同关联方签署的2013年-2015年《采购货物协议》、《销售货物协议》、《综合服务协议》、《采购动能协议》、《房屋租赁协议》、《土地租赁协议》、《贷款服务协议》、《票据贴现服务协议》、《票据承兑服务协议》和《技术服务协议》等持续关联交易协议及上限金额，详见本公司分别于2012年10月30日和12月21日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《第一拖拉机股份有限公司2013年-2015年日常关联交易公告》（临2012-17）、《第一拖拉机股份有限公司2012年第四次临时股东大会决议公告》（临2012-26）以及本公司于2012年10月30日在联交所网站发布的《持续关联交易》公告、2012年12月20日发布的《于二零一二年十二月二十日举行的临时股东大会的投票表决结果》；

(2) 2013年3月27日，本公司第六届董事会第二次会议审议批准了本公司控股子公司财务公司同关联方签订2013-2015年《存款服务协议》的关联交易协议及上限金额，详见本公司于2013年3月28日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《第一拖拉机股份有限公司关于与中国一拖签订2013-2015年《存款服务协议》的公告》（临2013-14）和《第一拖拉机股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告》（临2012-09）；

(3) 2014年10月31日，本公司2014年第二次临时股东大会审议批准了本公司关于调整2014年、2015年销售货物日常关联交易上限金额的议案，将本公司同关联方《销售货物协议》2014年和2015年的上限额由人民币13,500万元和人民币15,000万元调增至人民币27,500万元和人民币47,500万元，详见本公司分别于2014年9月25日和11月1日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《第一拖拉机股份有限公司关于调整2014年、2015年销售货物日常关联交易上限金额的公告》（临2014-46）、《第一拖拉机股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》（临2014-52）以及本公司于2014年9月25日在联交所网站发布的《修订持续关联交易二零一四年度及二零一五年度上限》公告、2014年11月1日发布的《于二零一四年十月三十一日举行的临时股东大会的投票表决结果》；

(4) 2014年7月18日，本公司第六届董事会第十四次会议审议批准本公司与采埃孚(中国)投资有限公司共同出资设立采埃孚一拖车桥公司以及本公司与采埃孚一拖车桥公司签订技术许可、

厂房租赁相关协议文件。详见本公司于 2014 年 7 月 19 日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《第一拖拉机股份有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》（临 2015-33）以及本公司于 2014 年 7 月 19 日在联交所网站发布的《须予披露的交易》公告；

(5) 2015 年 5 月 29 日，本公司 2014 年度股东周年大会审议批准了本公司与采埃孚一拖车桥公司签订的《采购框架协议》及其上限金额、《销售框架协议》及其上限金额，详见本公司分别于 2015 年 2 月 17 日和 5 月 30 日在上交所网站和中国证券报、上海证券报发布的《第一拖拉机股份有限公司日常关联交易公告》（临 2015-04）、《第一拖拉机股份有限公司 2014 年度股东周年大会决议公告》（临 2015-17）以及本公司于 2015 年 2 月 17 日在联交所网站发布的《销售框架协议及采购框架协议》公告、2015 年 5 月 30 日发布的《二零一四年度股东周年大会会议结果》。

单位：万元 币种：人民币

联交所上市规则第十四 A 章及上交所上市规则规定之关联交易：							
序号	交易方	关联/关连关系	交易内容	交易定价原则	2015 年预计交易金额上限	2015 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
1	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖采购货物	适用的国家定价；倘无适用的国家定价，则按市场价格；倘无适用的国家价格及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	155,000	28,605	7
2	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供若干福利及仓储、运输、消费、退职员工管理服务及其它服务	适用的国家价格；倘无适用的国家定价，则按市场价格；倘无适用的国家定价及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	29,000	11,970	84
3	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供能源及相关服务	适用的国家价格；倘无适用的国家定价，则按市场价格；倘无适用的国家定价及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	33,000	9,043	90
4	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖销售货物	适用的国家定价；倘无适用的国家价格，则按市场定价；倘无适用的国家定价及市场价格，则按成本加一定比例的利润率计算	47,500	9,823	1.8
5	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司出租房屋	按照市场价格；若无同类市场价格，参照年折旧费加不高于房产净值 5%的管理费及相关的税费	1,440	692	94

6	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司出租土地	按照市场价格；若无同类市场价格，参照年折旧费加不高于房产净值 5%的管理费及相关的税费	1,950	1,296	100
7	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供存款服务	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，则执行中国银监会、中国人民银行的規定；如果中国银监会、中国人民银行无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；如果既无中国银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格	140,000	112,836	39
8	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供贷款服务	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，则执行中国银监会、中国人民银行的規定；如果中国银监会、中国人民银行无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；如果既无中国银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格	74,000	58,155	69
9	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供票据承兑服务	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，则执行中国银监会、中国人民银行的規定；如果中国银监会、中国人民银行无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；如果既无中国银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格	42,000	14,910	28
10	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供票据贴现服务	如果有中国银监会、中国人民银行的規定，则执行中国银监会、中国人民银行的規定；如果中国银监会、中国人民银行无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；如果既无中国银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格	49,000	23,513	37

				无相关规定，则根据同行业或类似交易的收费标准确定；如果既无中国银监会、中国人民银行的相关规定，又无同行业的收费标准，则由财务公司和中国一拖协商确定；就财务公司和中国一拖协商确定的服务费而言，应考虑的主要因素为同行业的第三方提供相同或类似服务的公平价格			
联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易：							
11	拖研所公司	中国一拖附属公司	由拖研所公司向本公司提供技术开发、技术咨询、技术服务等	凡有国家定价，则按照国家定价；没有国家定价，则按照市场价；既无国家定价，也无市场价，则按照成本加一定的成本利润率。	1,2000	4,517	100
上交所上市规则之关联交易：							
序号	交易方	关联/关连关系	交易内容	交易定价原则	2015 年预计交易金额上限	2015 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
12	采埃孚一拖车桥	关联法人	采埃孚一拖车桥从本公司采购用于生产驱动桥的齿轮、传动轴等零部件	双方参考过往年度及当时市场的价格，考虑原材料价格变动等因素，协商确认零部件的采购价格	15,000	6,752	1.22
13	采埃孚一拖车桥	关联法人	采埃孚一拖车桥向本公司及本公司的分支机构销售其产品	双方参考过往年度及当时市场的价格、原材料价格变动等因素，协商确认车桥产品的销售价格；采埃孚一拖车桥向本公司或本公司的任何分支机构及子公司销售的产品价格不得高于其向采埃孚杭州销售同类产品价格。	25,000	10,314	2.61
14	采埃孚一拖车桥	关联法人	本公司向采埃孚一拖车桥出租土地及房屋	双方按照市场化原则协商确认租赁费用为每年 774.46 万元	774.46	774.46	80
15	采埃孚一拖车桥	关联法人	本公司授权采埃孚一拖车桥使用本公司的相关驱动桥产品技术，制造和装配现有产品以及未来产	(1) 采埃孚一拖车桥向本公司支付一次性技术许可费 220 万人民币；(2) 同时按照使用许可技术生产的产品销售额的 0.3% 向本公司支付技术许可费用	370	0	0

			品			
--	--	--	---	--	--	--

2、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

交易方	关联/关连关系	交易内容	定价原则	2015年预计交易金额上限	2015年1月-6月实际发生的交易金额
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司承租房屋	中国政府指导价；出租方与独立于第三方发生的非关联交易价格；倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方基于公允原则协商确定	250	194.61
中国一拖	控股股东	向本公司及附属公司承租土地	中国政府指导价；出租方与独立第三方发生的非关联交易价格；倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方基于公允原则协商确定	200	121.13
中国一拖	控股股东	向中国一拖提供工艺技术服务	中国政府指导价；本公司工材所与独立第三方发生的非关联交易价格；本公司工材所在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格；倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方基于公允原则协商确定	200	11.44
中国一拖	控股股东	向中国一拖提供计量检测服务	中国政府指导价；本公司计量中心与独立第三方发生的非关联交易价格；本公司计量中心在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格；倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方基于公允原则协商确定	120	38.42

注：根据上交所和联交所上市规则的相关规定，上述关联交易定价原则均符合上市规则的相关规定，且金额未达到披露标准。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司没有发生资产收购、出售的关联交易。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司没有发生共同对外投资的重大关联交易

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

2015 年 7 月 6 日，本公司控股股东中国一拖向本公司提供人民币 7 亿元委托贷款，期限一年，贷款利率较中国人民银行公布的同期基准利率下浮 10%。	详见本公司于 2015 年 7 月 7 日在上交所发布的《一拖股份关于接受控股股东财务资助的公告》（临 2015-19）和联交所发布的关于该事项的海外监管公告。
---	--

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

报告期内，公司托管国机集团持有的长拖公司 33.33%股权情况未发生变化。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

本报告期内，本公司无承包事项。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	全程通业务经销商	1,910	2014.10.13			连带责任担保	否	否	0	是	否	无
本公司	公司本部	农机网业务经销商	1,400	2015.6.15			连带责任担保	否	否	0	是	否	无
本公司	公司本部	电票通业务经销商	3,323	2015.6.12			连带责任担保	否	否	0	是	否	无
长兴公司	全资子公司	农业机械买方信贷业务客户	106	2014.4.15			连带责任担保	否	否	0	是	否	无
本公司	公司本部	矿用车买方信贷业	11	2012.1.29			连带责任担保	否	否	0	是	否	无

	务客 户												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）		11,327											
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）		6,750											
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计		8,358.93											
报告期末对子公司担保余额合计（B）		16,643.88											
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）		23,393.88											
担保总额占公司净资产的比例（%）		4.97											
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00											
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		13,150											
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）		0.00											
上述三项担保金额合计（C+D+E）		13,150											
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明		报告期内，本公司为电票通业务经销商承担担保责任人民币1,200万元，已转换为对经销商的应收账款。											

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）本公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	履行情况说明
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	本公司	自 2012 年 1 月 11 日起，一拖（洛阳）机具有限有限公司除将已购入或已订购的农机具产品完成配套销售外，不再从事农机具产品的采购、组装、销售；本公司及所有的控股子公司不从事农机具的加工、生产或组装，仅进行配套销售及相应的采购。	遵守承诺、正常履行

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国一拖	中国一拖将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务，以避免与本公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，中国一拖或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，中国一拖自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与本公司的业务竞争。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	国机集团	国机集团将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务，以避免与本公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，国机集团或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，国机集团自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与本公司的业务竞争。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国机集团	自本公司首次公开发行股票（A股）并上市交易之日起36个月内，国机集团不转让或委托他人管理国机集团直接和间接持有本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购该部分股份。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国一拖	自本公司首次公开发行股票（A股）并上市交易之日起36个月内，中国一拖不转让或委托他人管理中国一拖直接和间接持有本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购该部分股份。	遵守承诺、正常履行
与首次公开发行相关的承诺	存贷款规模	中国一拖	2010年8月16日，中国一拖与财务公司签署《存款协议》和《贷款协议》，并对中国一拖及其下属公司（除本公司外）在财务公司的年度贷款规模上限进行了约定。中国一拖进一步承诺，在上述《存款协议》和《贷款协议》以及关联交易上限的基础上，保证中国一拖及其下属公司（除本公司外）财务公司的贷款规模小于其存款规模，并通过各种举措保证下属公司贷款安全性。	遵守承诺、正常履行

与首次公开发行相关的承诺	提高资产完整性	中国一拖	针对与本公司及下属子公司产品相关但尚处于申请过程中的专利，中国一拖承诺待相关的 50 项专利权申请完成后，将其无偿转让给本公司；除上述正在申请中的专利权外，中国一拖将不再以自己名义申请与本公司及其附属公司产品相关的专利权；中国一拖于该《承诺函》出具日后开发出与本公司及其附属公司产品相关的新技术，将无偿转让给本公司并直接以本公司名义申请专利权。	遵守承诺、正常履行
与稳定上市公司股价相关的承诺	不减持股份股票	中国一拖	中国一拖将持续履行股东职责，一如既往支持一拖股份经营发展，自 2015 年 7 月 10 日起 6 个月内不会减持所持一拖股份股票。	遵守承诺、正常履行

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司财务及内部控制审计机构的情况未发生变化。本公司 2015 年中期财务报告未经审计。

九、本公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，本公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理与企业管治情况

（一）公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及公司上市地的上市规则和监管要求，持续规范运作。公司治理的实际情况与《公司法》、中国证监会及上市地的相关规定和要求不存在重大差异。公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

报告期内，公司法人治理结构运作规范，共召开股东周年大会1次，审议议案10项；召开董事会会议2次，审议议案16项；召开董事会审核委员会4次，审议事项11项；召开监事会会议2次，审议议案6项。公司严格按照上交所上市规则、联交所上市规则以及公司相关规定，及时履行了相关信息披露义务。

报告期内，公司在严格遵守监管规则的前提下，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，公平、公正地对待两地市场的投资者，并同广大投资者积极沟通，报告期内通过网络方式召开了2014年度业绩说明会，组织接待境内外投资机构来访10批次，举行电话会议21场。

（二）企业管治常规守则

报告期内，本公司已遵照联交所上市规则附录十四《企业管治常规守则》及《企业管治报告》的各项原则及大部分守则条文，除偏离守则条文第A.2.1条（该条文规定，主席及行政总裁的角色应有区分，并不应由同一人同时兼任），但董事会认为此架构不会影响董事会和管理层两者之间的职权的平衡。

2015年8月14日，本公司董事会已审议批准选聘吴勇先生为公司总经理，目前，本公司治理架构已符合联交所上市规则附录十四所规定的企业管治政策。

（三）董事会审核委员会

本公司董事会审核委员会由三名董事组成，独立非执行董事占多数，独立非执行董事吴德龙先生为委员会主席，委员会成员构成仍符合联交所上市规则第3.21条规定。

报告期内，董事会审核委员会召开会议4次。审议了本公司2014年度年报及财务报告编制计划、年度报告、内控自我评价报告、关联交易执行情况以及本公司同采埃孚一拖车桥公司日常关联交易、聘任本公司2015年财务审计及内控审计机构、2015年第一季度报告等11项议案，对本公司年度审计、季度财务报告和日常关联交易等重大事项执行情况进行了认真审核，切实履行了董事会审核委员会职责。

董事会审核委员会已经审阅了本集团2015年中期报告，并同意本集团截至2015年6月30日止6个月的未经审计中期财务报告所采纳的财务会计原则、准则及方法。

（四）董事进行证券交易的标准守则

本公司已经就董事及监事的证券交易，采纳了一套不低于联交所上市规则附录十 载列之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）所规定的标准的行为守则，并制订了《董事、高管人员持股及变动管理制度》。本公司全体董事确认于报告期内彼等均已遵守《标准守则》、《董事、高管人员持股及变动管理制度》及其本身所订有关的行为守则内所规定有关董事的证券交易的标准。

十二、其他重大事项的说明

（一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

（二）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

本公司已于 2015 年 3 月 4 日和 6 月 1 日分别按时、足额支付了本公司 2012 年度公开发行公司债券（第一期）和 2012 年度公开发行公司债券（第二期）两期公司债 2014 年度的利息。

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

无

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国一拖	443,910,000	443,910,000	0	443,910,000	首发上市后 36 个月内限售	2015 年 8 月 10 日
合计	443,910,000	443,910,000	0	443,910,000	/	/

注：上述限售股已于 2015 年 8 月 10 日解除限售，转为可上市流通股票。

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末股东总数(户)	28,419 其中：A 股 28,041 户 H 股：378 户
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数	质押或冻结 情况	股东性质

				量	股份 状态	数量	
中国一拖	0	443,910,000	44.57	443,910,000	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	126,000	398,331,398	40.00	0	未知		境外法人
罗秀珍	2,197,701	3,264,084	0.33	0	未知		境内自然人
赵娟	1,490,100	1,490,100	0.15	0	未知		境内自然人
张江文	987,902	987,902	0.10	0	未知		境内自然人
林霜雨	-1,179,282	950,000	0.10	0	未知		境内自然人
四川信托有 限公司一锦 证二十二号 证券投资集 合资金信托 计划	887,110	887,110	0.09	0	未知		其他
田凌雁	728,700	728,700	0.07	0	未知		境内自然人
LIU HON NAM	0	726,000	0.07	0	未知		境外自然人
陶小玲	650,944	650,944	0.07	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量			
				种类		数量	
HKSCC NOMINEES LIMITED		398,331,398		境外上市外资股		398,331,398	
罗秀珍		3,264,084		人民币普通股		3,264,084	
赵娟		1,490,100		人民币普通股		1,490,100	
张江文		987,902		人民币普通股		987,902	
林霜雨		950,000		人民币普通股		950,000	
四川信托有限公司一锦证二十二号证券投资集合资金信托计划		887,110		人民币普通股		887,110	
田凌雁		728,700		人民币普通股		728,700	
LIU HON NAM		726,000		境外上市外资股		726,000	
陶小玲		650,944		人民币普通股		650,944	
四川信托有限公司一锦证二十一号证券投资集合资金信托计划		629,300		人民币普通股		629,300	
上述股东关联关系或一致行动的说明		在前十名股东和前十名无限售条件股份股东中，本公司控股股东中国一拖与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

注：HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的境外上市外资股乃代表多个客户所持有。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可 上市交易情况	限售条 件

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国一拖	443,910,000	2015年8月10日	443,910,000	上市后36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

(四) 根据《证券及期货条例》(香港法例第 571 章)(「《证券及期货条例》」)披露的主要股东持有股权和淡仓情况

于 2015 年 6 月 30 日, 根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录在保存的登记册所记录的拥有本公司股份及相关股份中的权益或淡仓之本公司股东(本公司董事、监事或最高行政人员除外) 列载如下:

名称	身份	持有权益的股份数目 ¹	占有关已发行类别股本之百分比 (%)	占已发行股本总数之百分比 (%)	股份种类
中国一拖 ²	实益持有人	443,910,000 (L)	74.74 (L)	44.57 (L)	A 股
UBS AG ³	实益持有人/股份保证权益人/受控法团权益	20,449,128 (L)	5.09 (L)	2.05 (L)	H 股
	实益持有人/受控法团权益	3,809,000 (S)	0.95 (S)	0.38 (S)	H 股

注1: (L) —好仓, (S) —淡仓, (P) —可供借出的股份

注2: 中国一拖的控股股东为国机集团。根据《证券及期货条例》, 国机集团被视为拥有与中国一拖相同的本公司权益, 持有本公司443,910,000股A股。

注3: UBS AG的控股股东为UBS Group AG。根据《证券及期货条例》, 于2015年6月30日, UBS Group AG被视为拥有与UBS AG相同的本公司权益, 持有本公司20,449,128股好仓H股及3,809,000股淡仓H股。于本报告日期, UBS AG于本公司持有25,753,728股好仓H股及1,875,600股淡仓H股, 分别约占本公司全部已发行股本之2.59%和0.19%。

除上文所披露外, 于2015年6月30日, 并无任何人士拥有须记载于本公司根据《证券及期货条例》第336条规定须记录在保存的登记册内的本公司股份或相关股份中的任何权益或淡仓。

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

报告期内, 本公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

四、购回、出售或赎回本公司上市证券

报告期内，本公司或其附属公司并未购回、出售或赎回本公司上市股份。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期内，本公司无优先股情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

报告期内，本公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变化。本公司独立董事吴德龙先生持有本公司10,000股H股数量未发生变动，本公司其他董事、监事和高级管理人员未持有本公司股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 董事、监事及最高行政人员于本公司或其相联法团股份、相关股份及债券中的权益及/或淡仓

于2015年6月30日，本公司董事、监事及最高行政人员于本公司或其相联法团（定义见证券及期货条例第XV部）的股份、相关股份及债务证券中拥有根据证券及期货条例第XV部第7及8分部须知会本公司及联交所的权益（包括证券及期货条例被当作或视为拥有的权益及淡仓），或须根据证券及期货条例第352条记录于该条例所指的登记册中的权益，或须根据上市规则有关《上市公司董事进行证券交易的标准守则》知会本公司及联交所的任何权益及淡仓如下：

姓名	本公司/相联法团	身份	证券数目及类别	占有关已发行类别股本之百分比 (%)	占已发行本总数之百分比 (%)
吴德龙	本公司	实益拥有人	10,000 股 H 股 好仓	0.0025	0.0010

除披露者外，于2015年6月30日，本公司董事、监事或最高行政人员概无于本公司或其任何相联法团（定义见证券及期货条例第XV部）的股份、相关股份及债务证券中拥有根据证券及期货条例第XV部第7及8分部规定须知会本公司及联交所的任何权益或淡仓，或须根据证券及期货条例第352条记录于该条例所指之登记册中之权益，或须根据上市规则有关《上市公司董事进行证券交易之标准守则》知会本公司及联交所之任何权益或淡仓。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

2015年8月14日，经本公司第六届董事会第二十一次会议审议批准，调整公司部分高级管理人员，变化情况如下：

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵剡水	总经理	解任	工作变动
连国庆	常务副总经	解任	工作变动
刘耀	副总经理	解任	工作变动
侯治平	副总经理	解任	工作变动
吴勇	总经理	聘任	选聘
王克俊	副总经理	聘任	选聘
刘继国	副总经理	聘任	选聘
姚卫东	财务总监	聘任	职务名称变更
于丽娜	副总经理兼董事会秘书	聘任	职务名称变更

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2015年6月30日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,607,906,111.14	1,998,159,516.29
结算备付金			
拆出资金	七、2	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、3	387,448,309.50	354,360,150.44
衍生金融资产			
应收票据	七、4	598,838,189.57	940,748,139.33
应收账款	七、5	1,233,892,092.34	879,355,043.69
预付款项	七、6	147,289,406.48	292,088,912.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	335,833.33	133,472.22
应收股利	七、8	13,435,000.00	
其他应收款	七、9	68,657,068.07	228,490,379.91
买入返售金融资产	七、10	538,953,084.12	
存货	七、11	1,301,977,700.53	1,447,426,253.97
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	619,789,203.69	56,383,561.23
流动资产合计		6,718,521,998.77	6,197,145,429.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款	七、12	1,661,594,960.16	1,362,361,447.55
可供出售金融资产	七、14	302,342,141.41	285,935,741.41
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、15	149,702,758.77	65,849,170.84
投资性房地产			
固定资产	七、16	2,743,908,472.49	2,738,916,218.10
在建工程	七、17	730,986,394.78	642,813,215.87
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、18	930,421,979.25	947,153,734.35

开发支出			
商誉	七、19		
长期待摊费用	七、20	25,485,871.17	23,378,553.87
递延所得税资产	七、21	100,553,244.76	92,141,133.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,644,995,822.79	6,158,549,215.85
资产总计		13,363,517,821.56	12,355,694,645.67
流动负债：			
短期借款	七、22	1,651,776,686.80	1,644,532,646.15
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	七、23	916,809,633.32	576,246,341.28
拆入资金	七、24	100,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、25	844,155,972.59	916,374,670.17
应付账款	七、26	2,178,426,474.24	1,350,582,485.03
预收款项	七、27	119,920,955.00	266,897,178.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、28	102,254,019.64	100,709,706.51
应交税费	七、29	-266,697,811.97	-326,702,397.31
应付利息	七、30	43,429,021.91	57,516,420.08
应付股利	七、31	52,911,893.28	
其他应付款	七、32	265,230,270.72	256,876,518.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、33	28,576,687.79	30,055,745.54
其他流动负债	七、34	135,269,387.43	53,243,515.75
流动负债合计		6,172,063,190.75	5,276,332,830.99
非流动负债：			
长期借款	七、35	34,349,500.00	46,597,500.00
应付债券	七、36	1,493,099,161.33	1,491,971,739.19
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、37	235,318.88	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、38	183,695,759.51	174,628,692.16
递延所得税负债	七、21	47,314,809.53	45,336,983.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,758,694,549.25	1,758,534,914.50
负债合计		7,930,757,740.00	7,034,867,745.49
所有者权益			

股本	七、39	995,900,000.00	995,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、40	2,124,246,289.70	2,124,246,289.70
减：库存股			
其他综合收益	七、41	30,076,365.16	16,295,741.20
专项储备	七、42		
盈余公积	七、43	368,972,848.56	368,972,848.56
一般风险准备	七、44	7,683,706.66	7,683,706.66
未分配利润	七、45	1,178,222,557.46	1,080,369,447.42
归属于母公司所有者权益合计		4,705,101,767.54	4,593,468,033.54
少数股东权益		727,658,314.02	727,358,866.64
所有者权益合计		5,432,760,081.56	5,320,826,900.18
负债和所有者权益总计		13,363,517,821.56	12,355,694,645.67

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	十六、1	1,767,102,483.84	1,545,998,376.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十六、2	239,248,349.34	320,864,230.37
应收账款	十六、3	1,166,514,755.14	864,908,505.18
预付款项	十六、4	121,334,456.35	287,933,932.64
应收利息	十六、5	4,246,068.04	5,279,014.53
应收股利	十六、6	43,617,241.90	20,694,898.90
其他应收款	十六、7	39,885,384.40	201,047,271.43
存货	十六、8	549,424,161.84	581,750,569.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十六、9	757,190,939.12	182,037,351.92
流动资产合计		4,688,563,839.97	4,010,514,150.98
非流动资产：			
可供出售金融资产	十六、10	182,512,000.00	169,840,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、11	3,094,523,814.01	2,971,115,370.22
投资性房地产			
固定资产	十六、12	1,401,572,464.13	1,445,442,696.02
在建工程	十六、13	539,628,272.95	446,998,550.61

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十六、14	575,045,416.40	584,435,134.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	十六、15	22,845,736.55	18,915,585.93
递延所得税资产	十六、16	16,979,176.20	7,100,975.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,833,106,880.24	5,643,848,312.90
资产总计		10,521,670,720.21	9,654,362,463.88
流动负债：			
短期借款	十六、17	1,595,855,480.00	1,528,219,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十六、18	671,820,508.56	824,335,790.27
应付账款	十六、19	1,592,557,638.22	907,428,178.52
预收款项	十六、20	97,327,422.31	138,590,676.64
应付职工薪酬	十六、21	33,315,752.94	30,822,241.98
应交税费	十六、22	-244,100,975.46	-289,463,168.86
应付利息	十六、23	21,523,465.78	56,724,301.01
应付股利	十六、24	48,659,104.28	
其他应付款	十六、25	170,560,510.31	175,113,885.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	十六、26	24,048,750.00	25,513,000.00
其他流动负债	十六、27	69,031,694.11	8,280,760.00
流动负债合计		4,080,599,351.05	3,405,564,864.97
非流动负债：			
长期借款	十六、28	34,349,500.00	46,597,500.00
应付债券	十六、29	1,493,099,161.33	1,491,971,739.19
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	十六、30	122,761,362.41	126,198,362.41
递延所得税负债	十六、16	8,524,800.00	6,624,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,658,734,823.74	1,671,391,601.60
负债合计		5,739,334,174.79	5,076,956,466.57
所有者权益：			
股本	十六、31	995,900,000.00	995,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	十六、32	2,018,025,662.91	2,018,025,662.91
减：库存股			
其他综合收益	十六、33	48,307,200.00	37,536,000.00
专项储备	十六、34		
盈余公积	十六、35	294,479,564.73	294,479,564.73
未分配利润	十六、36	1,425,624,117.78	1,231,464,769.67
所有者权益合计		4,782,336,545.42	4,577,405,997.31
负债和所有者权益总计		10,521,670,720.21	9,654,362,463.88

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

合并利润表

2015年1—6月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,708,191,514.51	5,473,576,132.43
其中：营业收入	七、46	5,553,784,520.17	5,436,300,755.86
利息收入	七、47	154,161,050.67	36,662,112.29
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、48	245,943.67	613,264.28
二、营业总成本		5,569,548,287.35	5,393,756,905.35
其中：营业成本	七、46	4,531,530,237.71	4,519,630,339.39
利息支出	七、47	124,120,897.30	16,936,701.40
手续费及佣金支出	七、48	255,445.09	234,244.63
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、49	14,638,261.89	15,152,038.13
销售费用	七、50	288,812,474.52	245,331,903.15
管理费用	七、51	427,437,981.51	480,576,358.48
财务费用	七、52	42,207,637.61	49,367,255.29
资产减值损失	七、53	140,545,351.72	66,528,064.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、54	4,991,993.93	2,910,247.35
投资收益（损失以“－”号填列）	七、55	51,984,548.53	38,439,475.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,033,301.43	211,174.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		195,619,769.62	121,168,949.48
加：营业外收入	七、56	11,745,539.36	15,374,715.41
其中：非流动资产处置利得		599,056.39	1,086,659.78
减：营业外支出	七、57	2,323,130.94	1,501,254.29
其中：非流动资产处置损失		1,508,949.56	1,081,107.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		205,042,178.04	135,042,410.60
减：所得税费用	七、58	50,291,121.31	23,864,964.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,751,056.73	111,177,446.00
归属于母公司所有者的净利润		148,644,010.04	112,427,795.03
少数股东损益		6,107,046.69	-1,250,349.03
六、其他综合收益的税后净额	七、59	13,875,813.65	1,989,296.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、59	13,780,623.96	2,173,683.84
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七、59	13,780,623.96	2,173,683.84
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	七、59	13,370,052.83	-350,515.58
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	七、59	410,571.13	2,524,199.42
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、59	95,189.69	-184,387.55
七、综合收益总额		168,626,870.38	113,166,742.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		162,424,634.00	114,601,478.87
归属于少数股东的综合收益总额		6,202,236.38	-1,434,736.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十七、2	0.1493	0.1129
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、2	0.1493	0.1129

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

母公司利润表

2015年1—6月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、37	4,136,097,006.06	4,086,335,842.14
减：营业成本	十六、37	3,546,249,014.57	3,597,449,672.86
营业税金及附加		867,398.40	738,990.72
销售费用		45,757,400.81	23,466,231.50
管理费用		274,783,387.69	286,963,527.46
财务费用		22,984,634.64	41,865,927.71
资产减值损失		25,915,396.59	-3,647,351.57

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、38	49,437,899.87	65,311,000.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,989,556.87	-71,435.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		268,977,673.23	204,809,844.34
加：营业外收入		4,597,213.28	6,614,333.90
其中：非流动资产处置利得		487,538.66	968,943.83
减：营业外支出		939,353.39	1,050,711.25
其中：非流动资产处置损失		663,644.61	384,947.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		272,635,533.12	210,373,466.99
减：所得税费用		27,685,285.01	7,559,575.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		244,950,248.11	202,813,891.06
五、其他综合收益的税后净额		10,771,200.00	299,200.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,771,200.00	299,200.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		10,771,200.00	299,200.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		255,721,448.11	203,113,091.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

合并现金流量表

2015年1—6月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,649,465,364.78	5,526,311,854.83
客户存款和同业存放款项净增加额		340,563,292.04	219,025,191.33
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额		-450,000,000.00	-350,000,000.00
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		154,204,633.23	37,275,376.57
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		-538,236,167.72	-489,305,972.60
收到的税费返还		23,161,023.73	28,078,960.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、60	68,358,737.02	68,551,606.39
经营活动现金流入小计		5,247,516,883.08	5,039,937,017.47
购买商品、接受劳务支付的现金		3,268,505,005.88	3,824,729,899.69
客户贷款及垫款净增加额		418,495,546.47	266,716,084.24
存放中央银行和同业款项净增加额		-5,626,900.66	32,853,778.70
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		103,421,476.98	9,325,004.09
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		608,412,477.34	567,178,422.92
支付的各项税费		140,314,300.91	148,642,285.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、60	457,634,903.21	555,830,862.80
经营活动现金流出小计		4,991,156,810.13	5,405,276,337.91
经营活动产生的现金流量净额		256,360,072.95	-365,339,320.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,877,506.20	312,675,217.96
取得投资收益收到的现金		41,166,643.37	24,220,519.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,669,071.81	7,155,487.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、60	2,000,000.00	900,000.00
投资活动现金流入小计		263,713,221.38	344,951,225.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,395,497.01	325,839,360.80
投资支付的现金		721,514,956.04	644,883,522.04
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			40,391,854.48
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		928,910,453.05	1,011,114,737.32
投资活动产生的现金流量净额		-665,197,231.67	-666,163,511.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		154,231,070.00	490,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		154,231,070.00	490,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,234,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,342,802.67	101,271,872.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,650,000.00	10,220,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		125,577,302.67	101,271,872.43
筹资活动产生的现金流量净额		28,653,767.33	388,728,127.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,689,817.63	646,255.05
五、现金及现金等价物净增加额	七、61	-383,873,209.02	-642,128,449.79
加：期初现金及现金等价物余额	七、61	1,749,902,168.21	1,618,450,134.70
六、期末现金及现金等价物余额	七、61	1,366,028,959.19	976,321,684.91

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

母公司现金流量表

2015年1—6月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,184,779,434.90	3,926,042,299.16
收到的税费返还		2,598,710.01	2,235,385.38
收到其他与经营活动有关的现金		29,842,390.62	25,165,720.76
经营活动现金流入小计		4,217,220,535.53	3,953,443,405.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,871,794,435.43	2,704,368,910.08
支付给职工以及为职工支付的现金		295,710,507.13	238,016,606.39
支付的各项税费		38,306,419.16	22,751,215.87
支付其他与经营活动有关的现金		230,972,706.47	465,495,603.14
经营活动现金流出小计		3,436,784,068.19	3,430,632,335.48
经营活动产生的现金流量净额		780,436,467.34	522,811,069.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,000,000.00	377,541,774.80
取得投资收益收到的现金		32,961,167.38	36,121,235.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,743,473.56	6,730,733.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			38,547,954.93
投资活动现金流入小计		321,704,640.94	458,941,698.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,447,023.67	243,113,484.40
投资支付的现金		753,514,886.92	692,391,854.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		904,961,910.59	935,505,338.88
投资活动产生的现金流量净额		-583,257,269.65	-476,563,640.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		393,370,000.00	1,526,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		393,370,000.00	1,526,000,000.00
偿还债务支付的现金		332,746,250.00	1,251,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,254,109.96	87,794,071.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		432,000,359.96	1,339,694,071.62
筹资活动产生的现金流量净额		-38,630,359.96	186,305,928.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-71,102.46	1,718.30
五、现金及现金等价物净增加额		158,477,735.27	232,555,075.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,398,841,155.04	958,278,308.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,557,318,890.31	1,190,833,383.74

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70		16,295,741.20		368,972,848.56	7,683,706.66	1,080,369,447.42	727,358,866.64	5,320,826,900.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70		16,295,741.20		368,972,848.56	7,683,706.66	1,080,369,447.42	727,358,866.64	5,320,826,900.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,780,623.96				97,853,110.04	299,447.38	111,933,181.38
（一）综合收益总额							13,780,623.96				148,644,010.04	6,202,236.38	168,626,870.38
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-50,790,900.00	-5,902,789.00	-56,693,689.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,790,900.00	-5,902,789.00	-56,693,689.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													11,986,060.95
2. 本期使用													-11,986,060.95
(六)其他													
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70		30,076,365.16		368,972,848.56	7,683,706.66	1,178,222,557.46	727,658,314.02	5,432,760,081.56

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,161,122,028.80		-2,990,577.79		326,747,339.47	7,097,463.55	1,015,236,952.27	754,404,806.28	5,257,518,012.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,161,122,028.80		-2,990,577.79		326,747,339.47	7,097,463.55	1,015,236,952.27	754,404,806.28	5,257,518,012.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-37,152,227.10		2,173,683.84				52,673,795.03	-11,655,436.58	6,039,815.19
(一) 综合收益总额							2,173,683.84				112,427,795.03	-1,434,736.58	113,166,742.29
(二) 所有者投入和减少资本					-37,152,227.10								-37,152,227.10
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-37,152,227.10								-37,152,227.10
(三) 利润分配											-59,754,000.00	-10,220,700.00	-69,974,700.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-59,754,000.00	-10,220,700.00	-69,974,700.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							7,143,121.07						7,143,121.07
2. 本期使用							-7,143,						-7,143,121.07

							121.07					1.07	
(六) 其他													
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,123,969,801.70		-816,893.95		326,747,339.47	7,097,463.55	1,067,910,747.30	742,749,369.70	5,263,557,827.77

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91		37,536,000.00		294,479,564.73	1,231,464,769.67	4,577,405,997.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91		37,536,000.00		294,479,564.73	1,231,464,769.67	4,577,405,997.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,771,200.00			194,159,348.11	204,930,548.11
（一）综合收益总额							10,771,200.00			244,950,248.11	255,721,448.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-50,790,900.00	-50,790,900.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,790,900.00	-50,790,900.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								4,240,187.75			4,240,187.75
2. 本期使用								-4,240,187.75			-4,240,187.75
(六) 其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91		48,307,200.00		294,479,564.73	1,425,624,117.78	4,782,336,545.42

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	995,900,000.00				2,054,901,402.01		15,395,200.00		252,254,055.64	911,189,187.88	4,229,639,845.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,054,901,402.01		15,395,200.00		252,254,055.64	911,189,187.88	4,229,639,845.53

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-37,152,27.10		299,200.00			143,059,891.06	106,206,863.96
（一）综合收益总额							299,200.00			202,813,891.06	203,113,091.06
（二）所有者投入和减少资本					-37,152,27.10						-37,152,27.10
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-37,152,27.10						-37,152,27.10
（三）利润分配										-59,754,000.00	-59,754,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-59,754,000.00	-59,754,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								4,004,160.58			4,004,160.58
2. 本期使用								-4,004,160.58			-4,004,160.58
（六）其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,017,749,174.91		15,694,400.00		252,254,055.64	1,054,249,078.94	4,335,846,709.49

法定代表人：赵剡水

主管会计工作负责人：姚卫东

会计机构负责人：周鹃

三、公司基本情况

1. 公司概况

第一拖拉机股份有限公司（以下简称本公司，包含子公司时统称本集团）为于中华人民共和国成立的有限公司，成立于 1997 年 5 月 8 日，本公司根据 1996 年 12 月 31 日生效的重组方案，接收中国一拖集团有限公司（以下简称中国一拖）主要的拖拉机生产业务及相关的资产和负债，净资产值人民币 636,346,000 元，折为本公司国有法人股 450,000,000 股。其后，本公司经批准于香港发行 335,000,000 股 H 股（股票面值为每股人民币 1 元），本公司注册资本及实收资本增加至 785,000,000 元。本公司发行的 H 股股票于 1997 年 6 月 23 日在香港联合交易所有限公司（“香港联交所”）上市。2007 年 10 月 24 日，本公司以每股 3.95 港元配售 60,900,000 股 H 股，配售完成后本公司注册资本及实收资本增加至人民币 845,900,000 元。

2012 年 7 月 27 日本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]736 号文批准，向社会公开发行人民币普通股不超过 150,000,000 股，实际发行股份为 150,000,000 股，发行价为 RMB5.40 元/股，2012 年 8 月 1 日发行款全部到位，并于 2012 年 8 月 8 日在上海证券交易所正式挂牌交易。本公司注册资本及实收资本增加至人民币 995,900,000 元。

本公司企业法人营业执照注册号为 410000400013049 号；注册地址为河南省洛阳市建设路 154 号；法定代表人为：赵剡水。本公司属农业机械制造行业，经营范围主要包括：制造销售农业机械、制造销售柴油发动机及燃油喷射、制造销售其他机械、财务公司经营业务。

本公司的直接控股公司为中国一拖集团有限公司（以下简称中国一拖），本公司最终控股公司为中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团），两者均为在中国注册成立的公司。

2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括第一拖拉机股份有限公司、一拖(洛阳)柴油机有限公司、洛阳长兴农业机械有限公司、中国一拖集团财务有限责任公司等 30 家公司，与上年相比，合并范围没有发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，判断以持续经营为基础编制财务报表是合理的，符合本集团的实际经营状况。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司的 2015 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金流量表之及现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列

示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团股票类可供出售金融资产，期末按照期末市价确认的公允价值，较按照购买价确认的成本，下跌幅度达到或超过50%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过12个月，本集团根据成本与期末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融负债和金融资产的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项

应收账款包括应收账款、其他应收款、预付账款等，本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
押金备用金组合	不计提坏账准备
其他按款项性质分析不计提坏账的其他应收款	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00-15.00	1.00-15.00
1-2 年	50.00	50.00
2-3 年	100.00	100.00
3 年以上	100.00	100.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、项目成本等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货, 采用加权平均法计算确定; 低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货的可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的

有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备、其他设备和单独计价入账的土地。

(2). 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时用平均年限法。

本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地资产	平均年限法	长期	—	—
房屋、建筑物	平均年限法	10-30	5-10	3.00-9.50
机器设备	平均年限法	10-14	5-10	6.40-9.50
运输设备	平均年限法	8-12	5-10	7.50-11.90
电子及办公设备	平均年限法	5-8	5-10	11.30-19.00
其他	平均年限法	5-14	5-10	6.40-19.00

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过一年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、房屋使用权、专利权和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

商标使用权和生产许可权无既定可使用期限。商标使用权和生产许可权可使用期限的评估是以市场及竞争环境的趋势、产品的使用周期及管理长期发展战略为依据。这些依据总体显示了商标使用权和生产许可权将在无既定期限内为本集团提供长期净现金流。由于无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后

会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本集团的长期待摊费用包括租赁费，模具摊销等费用。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。主要包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、设定提存福利的会计处理方法

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

内退福利，是指本集团向接受内部退休安排的职工提供的福利。本集团向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对

于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

(5)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权，收入确认政策如下：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

本集团让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量的条件下才能予以确认,利息收入金额,是按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定;) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

25. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

26. 其他重要的会计政策和会计估计**(1)、安全生产费**

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2)、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

27. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

本期无会计政策变更。

(2)、重要会计估计变更

本期无会计估计变更。

六、税项**主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	购买、销售的自来水、暖气、煤气、农机(整机)等；购买、销售属于财税[2013] 106 号《关于将铁路运输和邮政业纳	13%、6%、17%

	入营业税改征增值税试点的通知》规定的应税服务；其他销售和购买物品	
营业税	本公司的金融服务等收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%、2%
房产税	按照房产原值的 70%；租金收入	1.2%、12%

1. 增值税

本集团购买、销售的自来水、暖气、煤气、农机(整机)等适用 13%增值税税率。

其他销售和购买物品适用 17%增值税税率。

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日,洛阳拖拉机研究所有限公司作为转制科研院所,按照财政部、海关总署、国家税务总局令[2011]第 63 号关于修改《科技开发用品免征进口税收暂行规定》和《科学研究和教学用品免征进口税收规定》的决定,在合理数量范围内进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科技开发用品,免征进口关税和进口环节增值税。2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日,洛阳拖拉机研究所有限公司作为转制科研院所,按照财税〔2011〕88 号文件《财政部 商务部 海关总署 国家税务总局关于继续执行研发机构采购设备税收政策的通知》,享受采购国产设备全额退还增值税政策。

洛阳拖拉机研究所有限公司根据财税【2013】106 号《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》的规定,享受技术开发收入免征增值税政策。

本公司下属子公司洛阳长宏工贸有限公司、洛阳长兴农业机械有限公司按《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》财税[2001]113 号的规定,享受销售农机免征增值税政策。

本公司下属子公司 CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD.、YTO FRANCE SAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外,按照当地适用的税率缴纳增值税。

2. 营业税

本集团的服务费等收入按应税收入的 5%计缴营业税。根据财政部和国家税务总局 2013 年 5 月 24 日联合印发的财税[2013]37 号《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》,自 2013 年 8 月 1 日起,原缴纳营业税的收入中属于“营改增”收入开始计算和缴纳增值税,适用于的增值税税率为 6%。

3. 城市维护建设税

按实际缴纳的流转税的 7%缴纳城市建设维护税。

4. 教育费附加

按实际缴纳的流转税的 3%缴纳教育费附加,同时本公司及国内子公司按实际缴纳的流转税的 2%缴纳地方教育费附加。

5. 企业所得税

第一拖拉机股份有限公司及下属子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司、洛阳拖拉机研究所有限公司、洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司以及一拖（洛阳）福莱格车身有限公司为省科技厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定的高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，适用 15% 所得税税率。

本公司下属子公司 CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD、YTOFRANCESAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳所得税。

本公司其他下属子公司的企业所得税税率均为 25%。

6. 房产税

按照房产原值的 70% 为纳税基准的，税率为 1.2%；以租金收入为纳税基准的，税率为 12%。

7. 其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,242,872.44	1,225,011.51
银行存款	1,364,786,515.46	1,824,370,871.38
其他货币资金	241,876,723.24	172,563,633.40
合计	1,607,906,111.14	1,998,159,516.29
其中：存放在境外的款项总额	57,647,373.84	173,871,582.28

其他说明：

截止 2015 年 6 月 30 日，本集团受限制的货币资金存放中央银行法定存款准备金 77,928,818.83 元（上期金额：83,555,719.49 元），承兑汇票保证金 155,426,863.80 元（上期金额：161,476,511.50 元）其他保证金 8,521,040.61 元（上期金额：3,225,117.09 元）。

2、拆出资金

(1). 按交易对手类型分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行	0.00	0.00
非银行金融机构	200,000,000.00	0.00
拆出资金总额	200,000,000.00	0.00
减值准备	0.00	0.00
拆出资金净额	200,000,000.00	0.00

(2). 按交易对手所属地理区域分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国内地	200,000,000.00	0.00
海外	0.00	0.00
拆出资金总额	200,000,000.00	0.00
减值准备	0.00	0.00
拆出资金净额	200,000,000.00	0.00

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	17,448,309.50	14,360,150.44
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	17,448,309.50	14,360,150.44
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	370,000,000.00	340,000,000.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
信托产品	370,000,000.00	340,000,000.00
合计	387,448,309.50	354,360,150.44

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	588,591,389.57	928,490,389.33
商业承兑票据	10,246,800.00	12,257,750.00
合计	598,838,189.57	940,748,139.33

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	176,379,808.00
商业承兑票据	0.00
合计	176,379,808.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	970,714,553.61	
商业承兑票据	1,212,000.00	

合计	971,926,553.61
----	----------------

(4). 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	190,463,240.84	10.82	122,149,999.28	64.13	68,313,241.56	165,722,986.41	13.04	99,195,014.05	59.86	66,527,972.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,557,834,364.68	88.51	402,892,924.60	25.86	1,154,941,440.08	1,097,253,075.26	86.34	291,472,051.63	26.56	805,781,023.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,851,363.09	0.67	1,213,952.39	10.24	10,637,410.70	7,907,431.05	0.62	861,383.35	10.89	7,046,047.70
合计	1,760,148,968.61	/	526,256,876.27	/	1,233,892,092.34	1,270,883,492.72	/	391,528,449.03	/	879,355,043.69

1) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏博信恒通机械设备有限公司	66,292,241.59	62,405,505.76	94.14	注
土默特右旗三田矿业有限责任公司	38,473,653.72	6,168,486.14	16.03	注
陕西麟丰工程机械有限责任公司	23,925,716.53	22,635,716.53	94.61	注
一拖(洛阳)中成机械有限公司	14,269,792.47	0.00	0.00	注
土默特右旗四道沟矿业有限责任公司	9,432,162.75	2,188,154.67	23.20	注
山西洞源汽车销售有限公司	8,710,611.13	8,710,611.13	100.00	注
海西博奥工程有限公司	7,451,551.97	7,451,551.97	100.00	注
洛阳金峻工贸有限公司	7,888,054.68	7,888,054.68	100.00	注
苏丹 MOB PROJECT FOR AGRICULTURAL AND LIVE STOCK PR	7,397,456.00	1,109,618.40	15.00	注
河南向阳红机械制造有限公司	6,622,000.00	3,592,300.00	54.25	注
合计	190,463,240.84	122,149,999.28	/	/

注：本集团根据业务性质，将具有类似信用风险特征的客户应收账款作为特别组合，以评估后的损失率为基础计提坏账准备金额。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,053,088,322.98	38,523,382.75	3.66%
1至2年	280,752,999.70	140,376,499.85	50.00%
2至3年	110,870,520.85	110,870,520.85	100.00%
3年以上	113,122,521.15	113,122,521.15	100.00%
合计	1,557,834,364.68	402,892,924.60	—

3) 期末单项金额不重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	备注
临汾利亚江农机工程机械有限公司	152,393.00	0.00	0.00	注
贺进军	440,000.00	18,139.98	4.12	注
一拖(洛阳)工程机械有限公司	298,020.00	12,286.54	4.12	注
通辽市宇泰汽车贸易有限公司	154,500.00	108,284.70	70.09	注
云浮市金昇石料有限公司	72,000.00	2,968.36	4.12	注

阿联酋 flying wheel trading	577,918.61	577.92	0.10	注
江苏准提机械制造有限公司	383,452.00	383,452.00	100.00	注
辽宁华联农业机械有限公司	636,600.00	365,072.60	57.35	注
吉林省乾庄农机有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00	注
阿尔及利亚 SARL FRABIC IMPORT EXPORT	1,294,414.38	1,294.41	0.10	注
突尼斯 INTER PARTS	3,342,292.89	37,259.82	1.11	注
洛阳玻璃股份有限公司	2,682,772.21	202,994.78	7.57	注
云南华兴机械化有限责任公司	1,810,000.00	74,621.28	4.12	注
合计	11,851,363.09	1,213,952.39	/	/

注：本集团根据业务性质，将具有类似信用风险特征的客户应收账款作为特别组合，以评估后的损失率为基础计提坏账准备金额。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 135,133,440.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期无实际核销的应收账款。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例 (%)
辽宁东晟机械装备有限公司	非关联方	86,863,799.00	1 年以内：162,000 元； 1-2 年：68,672,101 元； 2-3 年：18,029,698 元。	4.83
宁夏博信恒通机械设备有限公司	非关联方	66,292,241.59	1 年以内 11,550 元； 1-2 年 28,525,189.58 元； 2-3 年 37,755,502.01 元。	3.68
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	非关联方	64,441,080.42	1-2 年	3.58
古巴 TECNOIMPORT	非关联方	47,051,153.11	1 年以内	2.61
常州东风农机集团有限公司	非关联方	40,389,018.65	1 年以内	2.24
合计	—	305,037,292.77	—	16.94

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	105,886,328.13	71.90	262,375,404.56	89.83

1 至 2 年	17,945,798.61	12.18	5,857,870.72	2.00
2 至 3 年	623,804.91	0.42	8,693,433.51	2.98
3 年以上	22,833,474.83	15.50	15,162,203.95	5.19
合计	147,289,406.48	100.00	292,088,912.74	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 10,229,100.00 元账龄为 1-2 年，由于双方交易未完成，本期末尚未结转。

本集团之子公司一拖国际经济贸易有限公司预付惠州市一拖机械实业有限公司 13,709,716.79 元账龄在 1 年以上（1-2 年 900,000 元、2-3 年 7,488 元、4-5 年 12,802,228.79 元），由于双方交易未完成，本期末尚未结转。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	32,701,463.86	1 年以内 31,220,450.68 元，1-2 年 1,481,013.18 元	22.20
惠州市一拖机械实业有限公司	13,709,716.79	1-2 年 900,000 元，2-3 年 7,488 元，4-5 年 12,802,228.79 元	9.31
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	10,229,100.00	1-2 年	6.94
上海彭浦机器厂有限公司	6,490,000.00	3 年以上	4.41
鞍钢股份有限公司	3,598,876.03	1 年以内	2.44
合计	66,729,156.68	—	45.30

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	163,333.33	133,472.22
拆出资金利息	172,500.00	0.00
合计	335,833.33	133,472.22

(2). 期末本集团无逾期利息。

8、 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

账龄 1 年以内的应收股利	13,435,000.00	0.00
其中：洛阳银行股份有限公司	13,435,000.00	
合计	13,435,000.00	0.00

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,417,196.12	100.00	11,760,128.05	14.62	68,657,068.07	240,583,624.80	100.00	12,093,244.89	5.03	228,490,379.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	80,417,196.12	/	11,760,128.05	/	68,657,068.07	240,583,624.80	/	12,093,244.89	/	228,490,379.91

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,278,095.72	281,002.35	1.63
1 至 2 年	4,124,144.62	543,220.03	13.17
2 至 3 年	2,387,958.34	150,353.59	6.30
3 年以上	10,785,552.08	10,785,552.08	100.00
合计	34,575,750.76	11,760,128.05	—

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金备用金	7,793,739.52	0.00	0.00
其他按款项性质分析不计提坏账的其他应收款	38,047,705.84	0.00	0.00
合计	45,841,445.36	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 333,116.84 元。

(3). 本期无实际核销的其他应收款。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	42,768,326.17	209,922,919.15
押金备用金	8,846,540.90	4,801,363.19
应收资产转让款项	3,751,919.08	5,664,401.72
代收代付社会保险	4,116,148.71	2,604,086.50
其他	9,174,133.21	5,497,609.35
合计	68,657,068.07	228,490,379.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
洛阳市涧西国税局	应退出口退税款	11,000,485.39	1 年以内	13.68	0.00
一拖(洛阳)中成机械有限公司	往来	3,181,725.71	1 年以内 1,130,219.86 元, 1-2 年 2,051,505.85 元	3.96	0.00
海马商务汽车有限公司	货款	2,700,000.00	1 年以内	3.36	0.00

陕西重型汽车有限公司	押金	2,001,000.00	1 年以内	2.49	0.00
中国一拖集团有限公司	往来	1,405,651.86	1 年以内	1.75	
合计	/	20,288,862.96	/	25.24	0.00

10、 买入返售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
证券	538,953,084.12	0.00
其中：银行及非银行金融机构债券	538,953,084.12	0.00

11、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	511,383,743.38	41,463,155.17	469,920,588.21	529,119,196.09	39,685,264.31	489,433,931.78
在产品	343,414,940.71	14,104,739.71	329,310,201.00	369,581,970.81	16,892,562.44	352,689,408.37
库存商品	527,025,261.93	36,145,786.51	490,879,475.42	626,856,803.24	33,450,492.97	593,406,310.27
周转材料	12,704,103.40	836,667.50	11,867,435.90	12,599,084.39	733,421.05	11,865,663.34
其他	0.00	0.00	0.00	30,940.21	0.00	30,940.21
合计	1,394,528,049.42	92,550,348.89	1,301,977,700.53	1,538,187,994.74	90,761,740.77	1,447,426,253.97

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	39,685,264.31	4,131,939.19	0.00	587,368.23	1,766,680.10	41,463,155.17
在产品	16,892,562.44	129,384.18	0.00	2,917,206.91	0.00	14,104,739.71
库存商品	33,450,492.97	4,870,421.99	0.00	2,072,695.98	102,432.47	36,145,786.51
周转材料	733,421.05	103,824.32	0.00	577.87	0.00	836,667.50
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	90,761,740.77	9,235,569.68	0.00	5,577,848.99	1,869,112.57	92,550,348.89

注：本期减少中其他项系外币报表折算的影响。

(3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	期末市价减预计发生的费用	已售出
在产品	期末市价减预计发生的费用	已售出
库存商品	期末市价减预计发生的费用	已售出
周转材料	期末市价减预计发生的费用	已售出
其他	期末市价减预计发生的费用	本年无转回和转销
合计	—	—

12、发放贷款和垫款

(1). 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
个人贷款和垫款	1,746,829.85	5,198,656.49
信用卡	0.00	0.00
住房抵押	160,696.71	181,788.67
其他	1,586,133.14	5,016,867.82
企业贷款和垫款	1,682,604,592.90	1,377,830,189.22
贷款	284,720,000.00	410,680,000.00
贴现	1,397,884,592.90	967,150,189.22
其他	0.00	0.00
贷款和垫款总额	1,684,351,422.75	1,383,028,845.71
减：贷款损失准备	22,754,705.91	20,667,398.16
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	22,754,705.91	20,667,398.16
贷款和垫款账面价值	1,661,596,716.84	1,362,361,447.55

(2). 贷款和垫款按行业分布情况

单位：元 币种：人民币

行业分布	期末金额	比例 (%)	期初金额	比例 (%)
机械制造业	1,682,604,592.90	99.90	1,377,830,189.22	99.62
个人	1,746,829.85	0.10	5,198,656.49	0.38
贷款和垫款总额	1,684,351,422.75	100.00	1,383,028,845.71	100.00
减：贷款损失准备	22,754,705.91	1.35	20,667,398.16	1.49
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	22,754,705.91	1.35	20,667,398.16	1.49
贷款和垫款账面价值	1,661,596,716.84	98.65	1,362,361,447.55	98.51

(3). 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

地区分布	期末金额	比例 (%)	期初金额	比例 (%)
东北地区	0.00	0.00	10,000,000.00	0.72
华中地区	1,684,351,422.75	100.00	1,373,028,845.71	99.28
贷款和垫款总额	1,684,351,422.75	100.00	1,383,028,845.71	100.00
减：贷款损失准备	22,754,705.91	1.35	20,667,398.16	1.49
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	22,754,705.91	1.35	20,667,398.16	1.49
贷款和垫款账面价值	1,661,596,716.84	98.65	1,362,361,447.55	98.51

(4). 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
信用贷款	237,070,000.00	312,520,000.00
保证贷款	41,796,133.14	83,360,000.00
附担保物贷款	1,405,485,289.61	987,148,845.71
其中：抵押贷款	160,696.71	5,198,656.49
质押贷款	1,405,324,592.90	981,950,189.22
贷款和垫款总额	1,684,351,422.75	1,383,028,845.71
减：贷款损失准备	22,754,705.91	20,667,398.16
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	22,754,705.91	20,667,398.16
贷款和垫款账面价值	1,661,596,716.84	1,362,361,447.55

(5). 贷款损失准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	20,667,398.16	0.00	13,597,507.75
本期计提	0.00	2,087,307.75	0.00	7,069,890.41
期末余额	0.00	22,754,705.91	0.00	20,667,398.16

13. 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	6,109,675.64	101,018.59
结构性存款	0.00	50,000,000.00
理财产品	610,000,000.00	0.00
预缴企业所得税	3,679,528.05	6,282,542.64
合计	619,789,203.69	56,383,561.23

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						0.00
可供出售权益工具：	114,212,800.00	0.00	114,212,800.00	97,806,400.00	0.00	97,806,400.00
按公允价值计量的	114,212,800.00	0.00	114,212,800.00	97,806,400.00	0.00	97,806,400.00
按成本计量的						
其他	198,829,450.21	10,700,108.80	188,129,341.41	198,830,843.41	10,701,502.00	188,129,341.41
合计	313,042,250.21	10,700,108.80	302,342,141.41	296,637,243.41	10,701,502.00	285,935,741.41

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	39,798,000.00			39,798,000.00
公允价值	114,212,800.00			114,212,800.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	74,414,800.00			74,414,800.00
已计提减值金额	0.00			0.00

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位	本期现金红利

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例 (%)	
北京中农网科技有限公司【注 1】	2,122,800.00			2,122,800.00	2,122,800.00			2,122,800.00	15.00	
南阳祥瑞农业装备有限公司【注 2】	1,400,000.00			1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00	7.00	
一拖（洛阳）东方红轮胎公司【注 2】	800,000.00			800,000.00	800,000.00			800,000.00	3.11	
洛银金融租赁股份有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00					18.34	
洛阳银行股份有限公司	78,129,341.41			78,129,341.41					4.89	13,435,000.00
海洋生物科技有限公司【注 1】	1,578,702.00		1,393.20	1,577,308.80	1,578,702.00		1,393.20	1,577,308.80	20.00	
洛阳博丰轴承有限公司【注 2】	4,800,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00	16.00	
合计	198,830,843.41		1,393.20	198,829,450.21	10,701,502.00		1,393.20	10,700,108.80	/	13,435,000.00

注 1：北京中农网科技有限公司和海洋生物科技有限公司已处于非持续经营状态，本集团已不再参与上述公司经营及清算，并已撤回相关派出人员，对以上公司的投资全额计提了减值准备。

注 2：南阳祥瑞农业装备有限公司、一拖（洛阳）东方红轮胎公司及洛阳博丰轴承有限公司由于经营不善，本集团已对其投资全额计提了减值准备

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额			10,701,502.00	10,701,502.00

本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少			1,393.20	1,393.20
其中：期后公允价值回升转回		/	/	
期末已计提减值金余额			10,700,108.80	10,700,108.80

15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司											
一拖沈阳拖拉机有限公司【注1】	16,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,200,000.00	16,200,000.00
小计	16,200,000.00									16,200,000.00	16,200,000.00
二、联营企业											
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	57,155,113.08	81,514,886.92	0.00	2,399,152.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,069,152.23	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,090,457.28	0.00	0.00	-68,551.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,021,905.73	0.00
洛阳福赛特汽车股份有限公司【注1】	7,004,515.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,004,515.65	7,004,515.65
洛阳意中技术咨询有限公司	177,404.35	0.00	0.00	-102,722.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,682.31	0.00
洛阳市永为机械有限公司	7,426,196.13	0.00	0.00	110,822.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,537,018.50	0.00
小计	72,853,686.44	81,514,886.92	0.00	2,338,701.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,707,204.31	7,004,515.65

	9	6.92		.01						74.42	5.65
合计	89,053,686.49	81,514,886.92	0.00	2,338,701.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	172,907,274.42	23,204,515.65

注1：一拖沈阳拖拉机有限公司及洛阳福赛特汽车股份有限公司已处于非持续经营状态，本集团已不再参与上述公司经营及清算，并已撤回相关派出人员，对以上公司的投资全额计提了减值准备。

16、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	7,701,634.80	1,914,201,761.16	3,321,445,514.77	56,524,147.08	124,460,537.95	12,201,128.19	5,436,534,723.95
2. 本期增加金额	0.00	27,213,952.85	121,454,448.29	1,112,841.62	1,125,054.09	373,978.64	151,280,275.49
(1) 购置	0.00	388,675.33	4,954,173.50	205,982.79	406,928.11	101,749.92	6,057,509.65
(2) 在建工程转入	0.00	26,825,277.52	116,500,274.79	906,858.83	718,125.98	272,228.72	145,222,765.84
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3. 本期减少金额	605,025.14	539,765.64	21,913,632.09	1,802,892.11	358,597.26	328,289.39	25,548,201.63
(1) 处置或报废	0.00	400,832.67	19,090,837.02	1,802,892.11	349,848.90	195,513.85	21,839,924.55
(2) 汇率变动	605,025.14	138,932.97	2,822,795.07	0.00	8,748.36	132,775.54	3,708,277.08
4. 期末余额	7,096,609.66	1,940,875,948.37	3,420,986,330.97	55,834,096.59	125,226,994.78	12,246,817.44	5,562,266,797.81
二、累计折旧							
1. 期初余额	0.00	716,878,074.09	1,863,782,596.30	29,032,541.50	61,756,850.18	7,103,478.93	2,678,553,541.00
2. 本期增加金额	0.00	30,218,721.70	101,700,793.42	2,411,374.52	3,718,784.32	653,131.20	138,702,805.16
(1) 计提	0.00	30,218,721.70	101,700,793.42	2,411,374.52	3,718,784.32	653,131.20	138,702,805.16
3. 本期减少金额	0.00	8,101,520.39	8,120,737.38	1,155,531.91	292,566.52	245,468.86	17,915,825.06
(1) 处置或报废	0.00	8,089,719.73	7,186,555.78	1,155,531.91	285,312.65	190,666.40	16,907,786.47
(2) 汇率变动	0.00	11,800.66	934,181.60	0.00	7,253.87	54,802.46	1,008,038.59
4. 期末余额	0.00	738,995,275.40	1,957,362,652.34	30,288,384.11	65,183,067.98	7,511,141.27	2,799,340,521.10

三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	1,500.00	18,829,333.73	11,663.13	14,618.31	207,849.68	19,064,964.85
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(1) 处置或报废	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(2) 其他							
4. 期末余额	0.00	1,500.00	18,782,173.10	11,663.13	14,618.31	207,849.68	19,017,804.22
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,096,609.66	1,201,879,172.97	1,444,841,505.53	25,534,049.35	60,029,308.49	4,527,826.49	2,743,908,472.49
2. 期初账面价值	7,701,634.80	1,197,322,187.07	1,438,833,584.74	27,479,942.45	62,689,069.46	4,889,799.58	2,738,916,218.10

注：本期计入损益的固定资产的折旧额为 138,702,805.16 元。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 145,222,765.84 元。

本期出售固定资产的收益为-77,349.43 元。

本年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,006,534,404.37 元。

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	15,247,464.87
房屋建筑物	121,704,922.04

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中国一拖工业园职工食堂三层框架	5,920,869.30	尚在办理中，预计于2015年12月办妥
子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼	14,037,366.81	2012.4月取得土地证，由于当时经开区管委会和海马公司对建设项目有进度要求，必须按进度完成项目建设任务，要求先开工建设再办理相关手续。目前正在申请办理建设工程规划许可证，建设工程规划许可证办理后才能办理招标投标备案和施工许可证、消防备案、质检、竣工验收等相关手续，最后才能取得房产证。
子公司搬运机械厂房及办公楼	16,706,912.96	2004年8月自新安县磁涧镇人民政府购入土地，当时双方协议地价中包含土地出让费、办证部分及需上交的各项有关税费，后办理房产证时由于开发方拒绝缴纳契税和耕地占用税，一直协商未果，此笔款项税额较大，被审计单位连年亏损无力承担，因此房产证至今未办理完毕。

17、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	205,358,829.13	0.00	205,358,829.13	206,457,303.05	0.00	206,457,303.05
大功率农用柴油机项目	155,951,069.89	0.00	155,951,069.89	60,810,592.40	0.00	60,810,592.40
三装厂新建大件车间	66,433,355.47	0.00	66,433,355.47	52,511,937.03	0.00	52,511,937.03
技术中心提升自主研发能力项目	34,313,883.48	0.00	34,313,883.48	34,026,886.18	0.00	34,026,886.18
缸体老线改造项目	12,734,855.70	0.00	12,734,855.70	33,989,624.98	0.00	33,989,624.98
新疆大轮拖基建项目二期	24,104,490.79	0.00	24,104,490.79	22,969,269.43	0.00	22,969,269.43
十万台新型柴油机项目	2,473,008.17	0.00	2,473,008.17	20,647,095.59	0.00	20,647,095.59
消失模铸造项目	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76
锻造曲轴加工线项目	11,847,358.78	0.00	11,847,358.78	13,540,080.94	0.00	13,540,080.94
柴油机公司齿轮室线等扩能改造	17,480,363.36	0.00	17,480,363.36	11,774,699.74	0.00	11,774,699.74
法国在建工程	10,336,375.07	0.00	10,336,375.07	10,943,799.83	0.00	10,943,799.83
其他	183,445,568.38	8,533,977.20	174,911,591.18	168,634,690.14	8,533,977.20	160,100,712.94
合计	739,520,371.98	8,533,977.20	730,986,394.78	651,347,193.07	8,533,977.20	642,813,215.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	----------------	------	-----------	--------------	-------------	------

新型轮式拖拉机核心能力提升项目	562,100,000.00	206,457,303.05	310,557.65	1,409,031.57	0.00	205,358,829.13	63.57	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
大功率农用柴油机项目	171,691,100.00	60,810,592.40	95,140,477.49	0.00	0.00	155,951,069.89	97.48	80.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集资金
三装厂新建大件车间	97,000,000.00	52,511,937.03	13,921,418.44	0.00	0.00	66,433,355.47	81.16	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
技术中心提升自主研发能力项目	296,000,000.00	34,026,886.18	5,527,533.14	5,240,535.84	0.00	34,313,883.48	99.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
缸体老线改造项目	149,020,000.00	33,989,624.98	432,905.98	21,687,675.26	0.00	12,734,855.70	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	自筹
新疆大轮拖基建项目二期	52,200,000.00	22,969,269.43	1,135,221.36	0.00	0.00	24,104,490.79	78.00	78.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
十万台新型柴油机项目	390,000,000.00	20,647,095.59	200,389.00	18,374,476.42	0.00	2,473,008.17	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	自筹
消失模铸造项目	29,773,300.00	15,041,213.76	0.00	0.00	0.00	15,041,213.76	50.52	90.00	0.00	0.00	0.00	自筹
锻造曲轴加工线项目	149,020,000.00	13,540,080.94	4,298,971.05	5,991,693.21	0.00	11,847,358.78	80.86	90.00	819,901.92	0.00	4.404-6.9	自筹
柴油机公司齿轮室线等扩能改造	43,709,000.00	11,774,699.74	6,873,184.98	1,167,521.36	0.00	17,480,363.36	64.00	64.00	0.00	0.00	0.00	自筹
法国在建工程	11,000,000.00	10,943,799.83	5,512,546.39	3,332,091.53	2,787,879.62	10,336,375.07	99.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
其他	494,096,067.34	168,634,690.14	102,952,230.67	88,019,740.65	121,611.78	183,445,568.38	--	--	2,535,622.02	0.00	4.404-6.9	自筹
合计	2,445,609,467.34	651,347,193.07	236,305,436.15	145,222,765.84	2,909,491.40	739,520,371.98	/	/	16,184,554.96	0.00	/	/

注：本期其他减少的原因：

1) 法国在建工程本期其他减少系 TRACTEUR X904 和 YT904 和 YT90E Power Shuttle 项目费用化 1,928,152.15 元，剩余 859,727.47 元系由汇兑损益造成；

2) 汽车零部件工业园项目由于本公司内部审计，将 54,892.47 元重分类至应付账款；

3) 其他项中转入低值易耗品 43,468.37 元，转入无形资产 23,250.94 元。

(3). 本期无新增计提在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
在建工程减值准备	8,533,977.20	0.00	0.00	8,533,977.20

18、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	929,588,539.95	3,235,906.54	59,526,000.00	49,400,857.44	8,414,404.30	1,050,165,708.23
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	343,029.23	0.00	343,029.23
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	319,778.29	0.00	319,778.29
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	23,250.94	0.00	23,250.94
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	30,000.00	750,216.69	780,216.69
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
(2) 汇率变动	0.00	0.00	0.00	0.00	750,216.69	750,216.69
4. 期末余额	929,588,539.95	3,235,906.54	59,526,000.00	49,713,886.67	7,664,187.61	1,049,728,520.77
二、累计摊销						

1. 期初余额	72,925,452.34	3,102,445.33	0.00	25,973,815.58	1,010,260.63	103,011,973.88
2. 本期增加金额	12,025,073.56	13,344.47	0.00	3,906,266.81	658,031.73	16,602,716.57
(1) 计提	12,025,073.56	13,344.47	0.00	3,906,266.81	658,031.73	16,602,716.57
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	30,000.00	278,148.93	308,148.93
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
(2) 汇率变动	0.00	0.00	0.00	0.00	278,148.93	278,148.93
4. 期末余额	84,950,525.90	3,115,789.80	0.00	29,850,082.39	1,390,143.43	119,306,541.52
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	844,638,014.05	120,116.74	59,526,000.00	19,863,804.28	6,274,044.18	930,421,979.25
2. 期初账面价值	856,663,087.61	133,461.21	59,526,000.00	23,427,041.86	7,404,143.67	947,153,734.35

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
姜堰市经五路东侧	522,101.31	手续未办理完

19、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合计	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合计	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

20、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具摊销	15,782,056.99	7,574,842.03	4,711,126.86	249,572.65	18,396,199.51
维修费	6,321,084.77	755,764.19	1,121,862.30	0.00	5,954,986.66
设备搬迁费	445,666.11	0.00	140,736.60	0.00	304,929.51
工作台板	283,262.13	0.00	169,957.26	0.00	113,304.87
专利使用权	103,276.34	0.00	10,683.76	0.00	92,592.58
其他	443,207.53	370,000.00	189,349.49	0.00	623,858.04
合计	23,378,553.87	8,700,606.22	6,343,716.27	249,572.65	25,485,871.17

其他说明：

本期其他减少系对外出售。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 已经确认的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	0.00	0.00	46,359,917.11	9,275,547.72
存货跌价准备	45,529,043.59	9,122,681.88	0.00	0.00
可抵扣亏损	192,357,200.00	64,119,066.64	208,756,800.00	69,585,600.00

金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	21,022,185.67	3,249,684.87	23,559,099.03	3,721,872.39
应付工资及预提费用	134,698,131.11	24,061,811.37	39,501,780.90	9,558,113.75
递延收益	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	393,606,560.37	100,553,244.76	318,177,597.04	92,141,133.86

(2). 已经确认的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	140,738,433.96	33,780,684.53	139,153,832.61	34,788,458.15
可供出售金融资产公允价值变动	74,414,800.00	12,920,500.00	58,008,400.00	10,086,100.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,454,500.00	613,625.00	1,849,700.00	462,425.00
合计	217,607,733.96	47,314,809.53	199,011,932.61	45,336,983.15

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	541,327,322.41	406,932,012.01
存货跌价准备	47,021,305.30	44,401,823.66
长期股权投资减值准备	23,204,515.65	23,204,515.65
可供出售金融资产减值准备	10,700,108.80	10,701,502.00
商誉减值准备	14,297,893.81	14,297,893.81
固定资产减值准备	19,017,804.22	19,064,964.85
在建工程减值准备	8,533,977.20	8,533,977.20
发放贷款及垫款减值准备	22,754,705.91	20,667,398.16
可抵扣亏损	437,386,285.55	380,487,943.23
贴现资产利息调整	24,206,404.42	
合计	1,148,450,323.27	928,292,030.57

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	47,301,365.05	47,301,365.05	
2016 年度	50,116,122.21	50,116,122.21	
2017 年度	71,474,794.66	55,095,535.10	
2018 年度	115,449,808.25	131,778,225.02	
2019 年度	96,145,853.06	96,196,695.85	
2020 年度	56,898,342.32	0.00	
合计	437,386,285.55	380,487,943.23	/

22、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	183,550,078.30	300,502,792.48
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	82,438,800.00	59,808,410.91
信用借款	1,315,787,808.50	1,214,221,442.76
合计	1,651,776,686.80	1,644,532,646.15

短期借款分类的说明：

质押情况：截止 2015 年 6 月 30 日，本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司以银行承兑汇票和商业承兑汇票作质押从中国人民银行洛阳中州支行取得短期借款 183,550,078.30 元。

抵押情况：截止 2015 年 6 月 30 日，本集团之子公司长拖农业机械装备集团有限公司以账面价值 78,984,162.91 元的房屋和账面价值 18,239,231.12 元的土地使用权作抵押，从吉林银行东盛支行取得短期借款 70,000,000.00 元。

担保情况：截止 2015 年 6 月 30 日，本集团之子公司一拖（法国）农业装备有限公司由本公司提供担保从中国工商银行股份有限公司巴黎分行银行取得短期借款 82,438,800.00 元。

(2). 本期末无已逾期未偿还的短期借款。**23、吸收存款及同业存放**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
活期存款	169,135,039.14	271,361,543.62
其中：公司	168,280,317.56	269,440,896.09
个人	854,721.58	1,920,647.53
定期存款（含通知存款）	747,674,594.18	304,884,797.66
其中：公司	747,674,594.18	304,884,797.66
个人	0.00	0.00
其他存款（含汇出汇款、应解汇款等）	0.00	0.00
合计	916,809,633.32	576,246,341.28

24、拆入资金

单位：元 币种：人民币

类别	期末账面余额	年初账面余额

银行拆入	100,000,000.00	350,000,000.00
非银行金融机构拆入	0.00	0.00
合计	100,000,000.00	350,000,000.00

25、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	82,166,690.46	325,841,829.29
银行承兑汇票	761,989,282.13	590,532,840.88
合计	844,155,972.59	916,374,670.17

26、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	2,008,362,476.95	1,178,243,379.75
应付工程设备采购款	104,432,824.86	83,787,541.39
应付服务类款项	4,260,162.16	40,921,388.89
其他	61,371,010.27	47,630,175.00
合计	2,178,426,474.24	1,350,582,485.03

(2). 应付账款账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	年初金额
一年以内	2,052,594,696.66	1,227,246,014.76
一年至二年	57,150,099.78	53,754,824.26
二年至三年	18,489,882.17	17,044,284.99
三年以上	50,191,795.63	52,537,361.02
合计	2,178,426,474.24	1,350,582,485.03

(3). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机械工业第四设计研究院	8,186,420.00	尚未结算
Chernet Dana Sana	6,941,748.08	尚未结算
张家港保税区业泰国际贸易有限公司	5,915,437.00	尚未结算
Acompte Subvention	2,871,618.20	尚未结算
本钢板材股份有限公司	1,789,968.08	质量原因
山东蓬翔汽车有限公司	1,439,428.18	尚未结算
郑州物泰贸易有限公司	1,194,568.50	尚未结算
合计	28,339,188.04	/

27、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	91,086,968.13	235,328,765.97
一年以上	28,833,986.87	31,568,412.86
合计	119,920,955.00	266,897,178.83

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏博信恒通机械设备有限公司	3,560,000.00	未结算
保利科技有限公司	2,529,069.50	未结算
国机重工（洛阳）有限公司	2,456,708.96	未结算
陕西麟丰工程机械有限责任公司	2,383,299.70	未结算
山西飞宇达建设工程有限公司	1,052,142.87	未结算
合计	11,981,221.03	/

28、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,915,094.48	525,897,050.93	517,394,531.31	59,417,614.10
二、离职后福利-设定提存计划	603,858.93	78,186,114.72	78,145,207.53	644,766.12
三、辞退福利	49,190,753.10	12,007,217.03	19,006,330.71	42,191,639.42
四、一年内到期的其他福利				
合计	100,709,706.51	616,090,382.68	614,546,069.55	102,254,019.64

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,209,632.57	338,183,617.89	339,237,725.63	36,155,524.83
二、职工福利费	4,675,421.97	47,629,065.06	43,886,762.53	8,417,724.50
三、社会保险费	161,236.15	29,097,287.07	29,038,004.60	220,518.62
其中：医疗保险费	161,236.15	24,124,879.7	24,076,217.06	209,898.80

			1	
工伤保险费	0.00	2,523,998.57	2,517,752.22	6,246.35
生育保险费	0.00	2,448,408.79	2,444,035.32	4,373.47
四、住房公积金	203,543.70	30,223,058.00	30,064,311.98	362,289.72
五、工会经费和职工教育经费	8,281,163.95	11,325,251.04	5,593,885.63	14,012,529.36
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	384,096.14	69,438,771.87	69,573,840.94	249,027.07
合计	50,915,094.48	525,897,050.93	517,394,531.31	59,417,614.10

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	60,857,773.10	60,795,378.88	62,394.22
2、企业年金缴费	603,858.93	12,512,826.27	12,540,282.87	576,402.33
3、失业保险费	0.00	4,815,515.35	4,809,545.78	5,969.57
合计	603,858.93	78,186,114.72	78,145,207.53	644,766.12

29、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-314,518,324.59	-363,700,448.06
营业税	2,092,787.30	1,293,380.39
企业所得税	36,369,112.26	25,873,741.93
个人所得税	935,170.96	1,214,050.48
城市维护建设税	1,056,136.71	369,530.87
房产税	3,486,643.19	5,320,788.80
土地使用税	2,534,456.29	2,007,565.34
教育费附加	753,640.37	263,940.65
其他税费	592,565.54	655,052.29
合计	-266,697,811.97	-326,702,397.31

30、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	15,143,465.78	50,334,301.01
短期借款应付利息	6,538,571.65	6,390,000.00
吸收存款应付利息	21,706,012.26	792,119.07
拆入资金应付利息	40,972.22	0.00
合计	43,429,021.91	57,516,420.08

31、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	52,911,893.28	0.00
合计	52,911,893.28	0.00

32、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	116,071,942.31	107,079,064.05
押金保证金	66,115,123.10	88,303,473.58
应付费用	9,152,596.60	20,381,548.34
代收代付款	33,409,261.08	15,306,592.51
其他	40,481,347.63	25,805,840.48
合计	265,230,270.72	256,876,518.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国一拖集团有限公司往来款	49,340,612.33	尚未结算
应付事业补贴款	3,510,608.78	尚未结算
Provision: Risks and charges	3,885,620.32	尚未结算
建房款及房屋维修金	1,179,899.01	尚未结算
工伤遗属补助金	1,541,210.31	尚未结算
合计	59,457,950.75	/

其他说明：

Provision: Risks and charges 系本集团之子公司 YTO FRANCE SAS 计提的风险和费用。

33、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	17,174,750.00	18,639,000.00
一年内到期的递延收益	11,401,937.79	11,416,745.54
合计	28,576,687.79	30,055,745.54

34、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	1,696,640.95	29,488,722.16
销售及三包服务费	93,159,438.12	20,011,890.59
中介服务费	1,420,000.00	1,920,000.00
其他	38,993,308.36	1,822,903.00
合计	135,269,387.43	53,243,515.75

35、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	51,524,250.00	65,236,500.00
减：一年内到期的部分	17,174,750.00	18,639,000.00
合计	34,349,500.00	46,597,500.00

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间系 6 个月的 libor 利率+3.5%。

(2). 长期借款到期日分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
一至二年	0.00	0.00
二至五年	34,349,500.00	46,597,500.00
五年以上	0.00	0.00
合计	34,349,500.00	46,597,500.00

36、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
12 一拖 01 公司债	796,923,808.99	796,393,416.63
12 一拖 02 公司债	696,175,352.34	695,578,322.56
合计	1,493,099,161.33	1,491,971,739.19

(2). 应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12 一拖 01 公司债	800,000,000.00	2013-3-4	5 年	794,550,000.00	796,393,416.63	0.00	89,319,452.05	2,373,808.99	38,400,000.00	796,923,808.99
12 一拖 02 公司债	700,000,000.00	2013-5-30	5 年	693,734,150.95	695,578,322.56	0.00	65,675,342.47	2,441,201.39	31,500,000.00	696,175,352.34
合计	/	/	/	1,488,284,150.95	1,491,971,739.19	0.00	154,994,794.52	4,815,010.38	69,900,000.00	1,493,099,161.33

37、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
合计	235,318.88	0.00
其中：融资租赁	235,318.88	0.00

其他说明：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	未确认融资费用	期末金额
互通公司	2015.1.1 --2017.12.31	278,169.12	18.86	34,770.62	235,318.88

38、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	174,628,692.16	16,840,000.00	7,772,932.65	183,695,759.51	政府补助
合计	174,628,692.16	16,840,000.00	7,772,932.65	183,695,759.51	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	53,200,000.00	0.00	0.00	0.00	53,200,000.00	与资产相关
大功率非道路用柴油机	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	与资产相关
提升自主研发能力	17,237,629.75	0.00	0.00	648,932.65	16,588,697.10	与资产相关
柴油机曲轴锻压线	6,780,000.00	0.00	0.00	1,695,000.00	5,085,000.00	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	6,920,000.00	0.00	0.00	1,384,000.00	5,536,000.00	与资产相关
新疆农装建设项目	6,574,700.00	0.00	0.00	0.00	6,574,700.00	与资产相关
C系列政府项目补助	4,296,000.00	0.00	0.00	358,000.00	3,938,000.00	与资产相关
八万台柴油机技改项目国产设备补助	1,018,000.00	0.00	0.00	509,000.00	509,000.00	与资产相关

年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	与资产相关
非道路型大功率柴油机	6,000,000.00	2,000,000.00	2,080,000.00	0.00	5,920,000.00	与资产相关
拖拉机、柴油机铸件新产品快速开发及示范应用专项资金	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	与资产相关
产业振兴和技术改造	17,600,000.00	0.00	0.00	1,098,000.00	16,502,000.00	与资产相关
其他	132,402.41	0.00	0.00	0.00	132,402.41	
科技研发服务平台奖补资金	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
LF 系列动力换挡拖拉机研发及产业化	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与收益相关
城镇保障性安居工程专项资金	0.00	8,640,000.00	0.00	0.00	8,640,000.00	与收益相关
农业机械中小企业综合技术服务平台	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
排污治理款	0.00	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00	与收益相关
合计	174,628,692.16	16,840,000.00	2,080,000.00	5,692,932.65	183,695,759.51	/

其他说明：

其他变动原因为转入到一年到期的非流动负债的递延收益。

39、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

40、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,876,462,052.15	0.00	0.00	1,876,462,052.15
其他资本公积	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55
其中：其他	247,784,237.55	0.00	0.00	247,784,237.55

合计	2,124,246,289.70	0.00	0.00	2,124,246,289.70
----	------------------	------	------	------------------

41、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	16,295,741.20	16,710,213.65	0.00	2,834,400.00	13,780,623.96	95,189.69	30,076,365.16
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	47,173,416.79	16,406,400.00	0.00	2,834,400.00	13,370,052.83	201,947.17	60,543,469.62
外币财务报表折算差额	-30,877,675.59	303,813.65	0.00	0.00	410,571.13	-106,757.48	-30,467,104.46
其他综合收益合计	16,295,741.20	16,710,213.65	0.00	2,834,400.00	13,780,623.96	95,189.69	30,076,365.16

42、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	11,986,060.95	11,986,060.95	0.00
合计	0.00	11,986,060.95	11,986,060.95	0.00

43、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	368,201,417.56	0.00	0.00	368,201,417.56
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合计	368,972,848.56	0.00	0.00	368,972,848.56

44、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	年初金额	计提比例
一般风险准备	7,683,706.66	7,683,706.66	按本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司当期净利润的1%计提

45、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,080,369,447.42	1,015,236,952.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,080,369,447.42	1,015,236,952.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,644,010.04	167,698,247.35
减：提取法定盈余公积		42,225,509.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		586,243.11
应付普通股股利	50,790,900.00	59,754,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,178,222,557.46	1,080,369,447.42

46、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,511,072,552.27	4,516,781,104.45	5,407,196,911.89	4,502,766,604.06
其他业务	42,711,967.90	14,749,133.26	29,103,843.97	16,863,735.33
合计	5,553,784,520.17	4,531,530,237.71	5,436,300,755.86	4,519,630,339.39

47、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期累计数	上期累计数

利息收入	154,161,050.67	36,662,112.29
—存放同业	4,437,958.81	4,974,250.58
—存放中央银行	2,935,453.96	2,282,823.53
—拆出资金	6,112,430.54	1,007,495.83
—发放贷款及垫款	133,407,798.88	26,438,697.61
其中：个人贷款和垫款	130,659.55	445,385.26
公司贷款和垫款	7,454,215.56	8,124,360.91
票据贴现	125,822,923.77	17,868,951.44
—买入返售金融资产	7,267,408.48	1,958,844.74
—其他	0.00	0.00
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
利息支出	124,120,897.30	16,936,701.40
—同业存放	0.00	0.00
—向中央银行借款	0.00	0.00
—拆入资金	1,678,747.18	360,699.74
—吸收存款	26,758,667.06	13,404,399.00
—卖出回购金融资产	3,739.73	0.00
—其他	95,679,743.33	3,171,602.66
利息净收入	30,040,153.37	19,725,410.89

48、手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	245,943.67	613,264.28
—结算与清算手续费	42,688.50	73,362.22
—代理业务手续费	52,000.00	124,000.00
—信用承诺手续费及佣金	101,393.12	315,125.90
—其他	49,862.05	100,776.16
手续费及佣金支出	255,445.09	234,244.63
—手续费支出	255,445.09	234,244.63
—佣金支出	0.00	0.00
手续费及佣金净收入	-9,501.42	379,019.65

49、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,218,256.29	4,126,264.21
城市维护建设税	4,575,122.47	5,290,613.22
教育费附加	3,279,692.47	3,798,347.42
其他	1,565,190.66	1,936,813.28

合计	14,638,261.89	15,152,038.13
----	---------------	---------------

50、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	9,085,975.73	9,484,328.83
运输费	100,086,491.36	91,898,705.57
广告费	3,080,409.55	4,418,832.43
销售服务费	104,173,707.22	65,787,470.20
职工薪酬	47,846,786.31	49,243,275.59
其中：工资	32,753,172.28	34,178,065.48
福利费	1,700,469.53	2,066,503.26
其他	24,539,104.35	24,499,290.53
合计	288,812,474.52	245,331,903.15

51、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,246,711.11	97,862,470.45
折旧费	18,366,928.91	19,508,427.73
修理费	21,920,328.81	29,340,637.06
无形资产摊销	14,217,503.59	14,200,049.11
业务招待费	2,402,886.48	3,619,457.49
差旅费	1,896,077.41	3,278,616.75
办公费	2,485,504.42	2,883,539.64
研究与开发费	185,186,939.65	204,872,348.54
税金	16,029,155.09	14,822,492.55
租赁费	3,147,816.99	4,599,391.99
其他	76,538,129.05	85,588,927.17
合计	427,437,981.51	480,576,358.48

52、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,562,633.27	57,045,907.00
减：利息收入	9,656,060.41	2,126,080.59
加：汇兑损失	-4,147,753.91	-857,330.52
加：其他支出	-1,551,181.34	-4,695,240.60
合计	42,207,637.61	49,367,255.29

(1) 利息支出明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年金额
银行借款、透支利息	21,796,387.51	19,637,452.10
债券利息及票据贴息	35,766,245.76	37,408,454.90

项目	本期金额	上年金额
小计	57,562,633.27	57,045,907.00
减：资本化利息	0.00	0.00
合计	57,562,633.27	57,045,907.00

(2) 利息收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年金额
银行存款利息收入	9,656,060.41	2,126,080.59

53、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	134,800,323.28	71,424,408.23
二、存货跌价损失	3,657,720.69	-9,344,861.33
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他（贷款减值损失）	2,087,307.75	4,448,517.98
合计	140,545,351.72	66,528,064.88

54、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,991,993.93	2,910,247.35
合计	4,991,993.93	2,910,247.35

55、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	21,496,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,033,301.43	211,174.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当	23,977,951.54	1,861,129.76

期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,667,471.18	10,132,655.23
持有至到期投资在持有期间的投资收益	878,585.08	3,916,782.96
处置持有至到期投资取得的投资收益	1,073,159.30	960,824.55
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	17,258,080.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	-117,028.44
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	96,000.00	-22,063.90
合计	51,984,548.53	38,439,475.05

56、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	599,056.39	1,086,659.78	599,056.39
其中：固定资产处置利得	599,056.39	1,086,659.78	599,056.39
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	216,240.00	0.00	216,240.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	8,805,040.40	11,711,192.01	8,805,040.40
其他	2,125,202.57	2,576,863.62	2,125,202.57
合计	11,745,539.36	15,374,715.41	11,745,539.36

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
柴油机曲轴锻压线	1,695,000.00	1,695,000.00	发改办工业【2005】1392号
轮式拖拉机技术改造	1,384,000.00	1,384,000.00	发改办工业【2005】279号
C系列政府项目补助	358,000.00	0.00	洛发改工业【2009】53号
困难企业申请稳定就业岗位补贴	0.00	755,909.36	洛阳社保局困难企业稳定就业岗位补贴
困难企业维稳补贴	0.00	1,472,882.00	洛人社[2013]169
政府奖励金	0.00	1,208,700.00	姜政发[2012]178
稳定就业岗位补贴	0.00	111,856.00	豫工信[2012]587
提升自主研发能力	647,584.20	944,171.46	发改投资【2012】2719号
重型拖拉机检测验证体系研究	0.00	1,000,000.00	国机科【2012】542号
非道路型大功率柴油机	2,080,000.00	0.00	洛财预【2012】542号

重型拖拉机 CVT 关键技术与整机研制项目	0.00	1,783,693.25	国科发财【2012】48号
2014 年河南省科技型中小企业技术创新奖补资金	830,000.00	0.00	洛财预【2015】23号
八万台技改项目国产设备补助	509,000.00	509,000.00	关于下达 2006 年国债专项资金基建支出预算指标（拨款）的通知（豫财办建[2006]31号）
产业振兴和技术改造	1,098,000.00	0.00	发改办产业【2013】543号
其他	203,456.20	845,979.94	其他政府补助文件
合计	8,805,040.40	11,711,192.01	/

57、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,508,949.56	1,081,107.00	1,508,949.56
其中：固定资产处置损失	1,508,949.56	1,081,107.00	1,508,949.56
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	11,040.00	0.00	11,040.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其他	803,141.38	420,147.29	803,141.38
合计	2,323,130.94	1,501,254.29	2,323,130.94

58、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,620,077.21	33,204,741.71
递延所得税费用	-14,328,955.90	-9,339,777.11
合计	50,291,121.31	23,864,964.60

59、其他综合收益

详见附注七、41

60、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	9,656,060.41	2,130,396.89
收到与其他往来有关的现金	58,702,676.61	66,421,209.50
合计	68,358,737.02	68,551,606.39

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的销售、管理费用	326,432,131.02	438,191,296.91
支付与其他往来有关的现金	131,202,772.19	117,639,565.89
合计	457,634,903.21	555,830,862.80

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	2,000,000.00	900,000.00
合计	2,000,000.00	900,000.00

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	154,751,056.73	111,177,446.00
加：资产减值准备	140,545,351.72	66,528,064.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,702,805.16	132,715,942.59
无形资产摊销	16,602,716.57	15,576,859.84
长期待摊费用摊销	6,343,716.27	3,768,778.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	909,893.17	-5,552.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,991,993.93	-2,910,247.35
财务费用（收益以“-”号填列）	38,813,122.68	56,617,618.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,984,548.53	-26,452,401.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,412,110.90	-8,935,022.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-856,573.62	-791,785.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	143,659,945.32	216,894,293.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,047,986,508.78	-1,039,705,822.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	724,636,300.43	143,036,286.24
其他（中央银行法定存款准备金减少）	5,626,900.66	-32,853,778.70
经营活动产生的现金流量净额	256,360,072.95	-365,339,320.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,366,028,959.19	976,321,684.91
减：现金的期初余额	1,749,902,168.21	1,618,450,134.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-383,873,209.02	-642,128,449.79

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	1,366,028,959.19	976,321,684.91
其中：库存现金	1,242,872.44	896,194.66
可随时用于支付的银行存款	1,288,712,422.58	845,031,428.64
可随时用于支付的其他货币资金	76,073,664.17	130,394,061.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,366,028,959.19	976,321,684.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

62、所有者权益变动表项目注释

本期股东权益变动表中无“其他”项变动。

63、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	241,876,723.24	承兑汇票保证金和央行法定准备金
应收票据	176,379,808.00	用于质押
固定资产	78,984,162.91	用于抵押
无形资产	18,239,231.12	用于抵押
合计	515,479,925.27	/

其他说明：

所有权受到限制货币资金系银行承兑汇票保证金 155,426,863.80 元，央行法定存款保证金 77,928,818.83 元，其他保证金 8,521,040.61 元。

所有权受到限制的应收票据系本期质押在银行的应收票据金额。

所有权受到限制的房屋建筑物及土地系本期因在吉林银行东盛支行取得的 7,000 万元短期借款而在银行抵押的房屋净值 78,984,162.91 元、土地净值 18,239,231.12 元。

64、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	122,122,754.34
其中：美元	9,659,094.23	6.1136	59,051,838.48
欧元	2,400,081.90	6.8699	16,488,322.64

港币	39,519,403.97	0.78861	31,165,397.16
日元	91,596,616.00	0.050052	4,584,593.82
澳元	682,906.82	4.6993	3,209,184.02
西非法郎	453,488,918.00	0.01047	4,748,028.97
南非兰特	5,782,001.30	0.49730	2,875,389.25
应收账款	—	—	149,505,708.26
其中：美元	18,901,534.49	6.1136	115,556,421.26
欧元	2,250,240.44	6.8699	15,458,926.80
澳元	452,575.80	4.6993	2,126,789.46
西非法郎	221,305,940.22	0.01047	2,317,073.19
南非兰特	28,245,520.92	0.49730	14,046,497.55
其他应收款	—	—	13,917,256.06
其中：西非法郎	9,681,679.50	0.01047	101,367.18
欧元	2,011,075.69	6.8699	13,815,888.88
应付账款	—	—	29,196,075.29
其中：西非法郎	367,563,796.77	0.01047	3,848,392.95
欧元	3,689,672.68	6.8699	25,347,682.34
其他应付款	—	—	733,084.25
其中：西非法郎	70,017,597.98	0.01047	733,084.25
短期借款	—	—	1,398,226,608.50
其中：美元	196,800,000.00	6.1136	1,203,156,480.00
欧元	27,100,000.00	6.8699	185,859,620.00
西非法郎	879,704,728.23	0.01047	9,210,508.50
一年内到期的非流动负债	—	—	17,174,750.00
其中：欧元	2,500,000.00	6.8699	17,174,750.00
长期借款	—	—	34,349,500.00
其中：欧元	5,000,000.00	6.8699	34,349,500.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
华晨中国机械控股有限公司	香港	美元	经营环境和主要结算货币
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	科特迪瓦	西非法郎	经营环境和主要结算货币
CADFUNDMACHINERY (SA) (PTY) LTD	南非	兰特币	经营环境和主要结算货币
YTOFRANCESAS	法国	欧元	经营环境和主要结算货币

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一拖(法国)农业装备有限公司	法国	法国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
洛阳长宏工贸有限公司	中国	中国	农机销售	100.00	0.00	1
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
一拖黑龙江农业装备有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	1
洛阳长兴农业机械有限公司	中国	中国	农机销售	70.00	30.00	1
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	中国	中国	拖拉机制造	93.39	0.00	1
华晨中国机械控股有限公司	中国	百慕大群岛	投资控股	90.10	0.00	1
中国一拖集团财务有限责任公司	中国	中国	金融	88.60	4.80	1
中非重工投资有限公司	中国	中国	农机销售	55.00	0.00	1
洛阳拖拉机研究所有限公司	中国	中国	其他	51.00	0.00	2
一拖(洛阳)叉车有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖(洛阳)柴油机有限公司	中国	中国	动力机械制造	67.94	19.45	2
一拖(洛阳)车桥有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	中国	中国	动力机械制造	66.60	22.83	2
一拖(洛阳)铸造有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	2
一拖国际经济贸易有限公司	中国	中国	农机销售	100.00	0.00	2
长拖农业机械装备集团有限公司	中国	中国	拖拉机制造	33.33	0.00	3
一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	3
一拖沈阳拖拉机有限公司	中国	中国	拖拉机制造	60.00	0.00	1

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

依照公司 2012 年第六届董事会第一次会议决议, 本公司以长拖农业机械装备集团有限公司(简称长拖公司) 2012 年 3 月 31 日的净资产评估值为基础, 对长拖公司增资 9,425 万元, 增资

后持有长拖公司 33.33%的股权。根据本公司与中国机械工业集团有限公司（简称国机集团）协议约定，国机集团将其持有的长拖公司 33.33%的股权对应的表决权、监督管理权等权力委托本公司独立行使，托管期至国机集团转让给无关第三方之日止。在托管期内国机集团不得单方撤销托管授权，国机集团如向第三方转让股权，应征得本公司书面同意，同时本公司享有优先购买权。由此，本公司取得长拖公司 66.66%的表决权和实际控制权。

取得方式：

1. 设立或投资；
2. 同一控制下企业合并；
3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华晨中国机械控股有限公司	9.90%	1,135,175.54	0.00	14,519,504.27
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	6.61%	-263,532.15	0.00	614,555.36
中国一拖集团财务有限责任公司	6.60%	2,941,332.46	1,650,000.00	52,654,475.76
中非重工投资有限公司	45.00%	-332,526.12	0.00	41,260,994.38
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00%	3,336,925.12	0.00	304,966,956.44
一拖（洛阳）柴油机有限公司	12.61%	10,780,718.58	4,252,789.00	124,494,204.85
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	13.887%	1,606,613.58	0.00	33,488,693.48
长拖农业机械装备集团有限公司	66.67%	-14,964,799.11	0.00	99,797,700.93

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	35,376,335.75	27,855,934.53	63,232,270.28	53,552,340.56	0.00	53,552,340.56	41,763,593.97	28,710,237.03	70,473,831.00	57,189,602.48	0.00	57,189,602.48
华晨中国机械控股有限公司	140,612,638.15	9,170,400.00	149,783,038.15	3,121,389.63	0.00	3,121,389.63	128,383,932.95	9,178,500.00	137,562,432.95	3,124,146.68	0.00	3,124,146.68
中国一拖集团财务有限责任公司	2,186,197,583.98	2,119,912,729.61	4,306,110,313.59	3,574,736,655.33	5,009,325.00	3,579,745,980.33	1,780,819,452.23	2,008,726,018.62	3,789,545,470.85	3,077,850,895.00	3,924,525.00	3,081,775,420.00
中非重工投资有限公司	124,734,873.08	3,272,266.52	128,007,139.60	35,307,457.72	0.00	35,307,457.72	125,893,693.52	3,585,122.45	129,478,815.97	35,743,432.50	0.00	35,743,432.50
洛阳拖拉机研究所有限公司	224,095,898.73	473,758,003.15	697,853,901.88	38,103,183.45	37,297,629.75	75,400,813.20	210,563,428.17	463,225,326.19	673,788,754.36	34,979,632.10	23,237,629.75	58,217,261.85
一拖(洛阳)柴油机有限公司	1,254,660,059.92	814,005,055.18	2,068,665,115.10	1,035,378,301.25	25,511,344.80	1,060,889,646.05	1,060,474,739.51	837,199,724.88	1,897,674,464.39	909,021,754.48	26,812,130.12	935,833,884.60
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	194,176,330.21	137,488,553.20	331,664,883.41	90,943,474.29	0.00	90,943,474.29	216,421,092.89	106,758,341.60	323,179,434.49	94,027,216.58	0.00	94,027,216.58

长拖农业机械装备集团有限公司	61,714,835.24	216,960,520.67	278,675,355.91	120,200,448.88	8,778,339.73	128,978,788.61	75,478,043.12	221,393,368.02	296,871,411.14	115,733,317.15	8,994,328.03	124,727,645.18
----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	净利润	营业收入	净利润
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	22,636,494.11	-3,604,298.80	39,365,541.77	-2,156,756.73
华晨中国机械控股有限公司	0.00	11,466,419.64	0.00	971,012.11
中国一拖集团财务有限责任公司	169,864,006.79	40,793,482.41	57,423,306.75	31,396,416.58
中非重工投资有限公司	37,099,683.91	-631,914.67	41,891,752.19	-2,636,326.31
洛阳拖拉机研究所有限公司	94,516,615.65	6,881,596.17	90,262,703.24	5,183,190.08
一拖（洛阳）柴油机有限公司	1,265,513,538.72	79,672,993.26	1,151,168,844.51	55,477,536.34
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	123,730,341.42	11,569,191.21	114,406,127.37	4,521,997.90
长拖农业机械装备集团有限公司	26,285,109.81	-22,447,198.66	36,554,874.70	-19,399,925.37

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	中国	中国	拖拉机制造	49.00	0.00	权益法
一拖川龙四川农业装备有限公司	中国	中国	拖拉机制造	20.00	0.00	权益法
洛阳福赛特汽车股份有限公司	中国	中国	拖拉机制造	29.50	0.00	权益法
洛阳意中技术咨询有限公司	中国	中国	专业技术服务业	30.00	0.00	权益法
洛阳市永为机械有限公司	中国	中国	其他专用设备制造	48.60	0.00	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	洛阳市永为机械 有限公司	一拖川龙四川农 业装备有限公司	采埃孚一拖(洛阳) 车桥有限公司	洛阳市永为机械 有限公司	一拖川龙四川农业 装备有限公司	采埃孚一拖(洛阳) 车桥有限公司
流动资产	12,759,832.95	4,020,895.16	159,639,968.09	12,823,734.66	5,404,815.50	17,651,041.08
其中：现金和现金等价物	1,877,739.97	3,446,121.88	48,222,939.24	4,252,591.54	4,754,660.19	0.00
非流动资产	7,407,072.23	1,210,254.28	194,325,131.42	6,796,931.27	248,720.04	204,624,724.00
资产合计	20,166,905.18	5,231,149.44	353,965,099.51	19,620,665.93	5,653,535.54	222,275,765.08
流动负债	4,658,636.66	121,620.80	65,800,208.78	4,387,407.64	201,249.13	165,120,652.00
非流动负债	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	4,658,636.66	121,620.80	65,800,208.78	4,387,407.64	201,249.13	165,120,652.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	15,508,268.52	5,109,528.64	288,164,890.73	15,233,258.29	5,452,286.41	57,155,113.08
按持股比例计算的净资产 份额	7,537,018.50	1,021,905.73	141,200,796.46	7,403,363.53	1,090,457.28	57,155,113.08
调整事项	0.00	0.00	-131,644.23	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	-131,644.23	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账 面价值	7,537,018.50	1,021,905.73	141,069,152.23	7,426,196.13	1,090,457.28	57,155,113.08
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值						
营业收入	54,191,370.40	287,698.05	149,128,405.77	0.00	0.00	0.00
财务费用	60,873.99	-5,243.69	-204,899.84		-11,525.36	

所得税费用	92,281.90		1,721,630.25			
净利润	211,757.53	-342,757.77	5,164,890.73	0.00	-357,176.14	0.00
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	211,757.53	-342,757.77	5,164,890.73	0.00	-357,176.14	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利						

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	74,682.31	177,404.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-102,722.04	-18,093.75
--其他综合收益		
--综合收益总额	-102,722.04	-18,093.75

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、发放贷款及垫款、应付款项、金融机构借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险

承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1). 市场风险

1) 汇率风险

本集团的业务主要位于中国。因大多数交易以人民币结算，本集团不需面对大面积的外币风险。本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、日元、澳元、西非法郎和兰特有关。于2015年6月30日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金	—	122,122,754.34	—	117,703,764.62
美元	9,659,094.23	59,051,838.48	6,183,230.17	37,835,185.36
欧元	2,400,081.90	16,488,322.64	3,887,470.62	28,983,425.95
港元	39,519,403.97	31,165,397.16	35,279,020.98	27,831,619.65
日元	91,596,616.00	4,584,593.82	85,788,300.97	4,409,518.67
澳元	682,906.82	3,209,184.02	545,072.91	2,734,848.80
西非法郎	453,488,918.00	4,748,028.97	433,401,620.00	4,927,776.42
南非兰特	5,782,001.30	2,875,389.25	20,739,168.59	10,981,389.77
应收账款	—	149,505,708.26	—	69,246,598.08
美元	18,901,534.49	115,556,421.26	6,197,748.78	37,924,024.79
欧元	2,250,240.44	15,458,926.80	1,396,701.23	10,413,245.75
日元	0.00	0.00	14,028,271.00	721,053.13
澳元	452,575.80	2,126,789.46	381,696.80	1,915,125.52
西非法郎	221,305,940.22	2,317,073.19	586,311,908.47	6,666,366.40
南非兰特	28,245,520.92	14,046,497.55	21,920,269.11	11,606,782.49
其他应收款	—	13,917,256.06	—	163,460.24
西非法郎	9,681,679.50	101,367.18	12,181,679.50	138,505.70
欧元	2,011,075.69	13,815,888.88	0.00	0.00
南非兰特	0.00	0.00	47,128.50	24,954.54
应付账款	—	29,196,075.29	—	41,311,784.52
西非法郎	367,563,796.77	3,848,392.95	599,973,813.54	6,821,702.26
欧元	3,689,672.68	25,347,682.34	0.00	0.00
南非兰特	0.00	0.00	65,137,076.98	34,490,082.26
其他应付款	—	733,084.25	—	19,430,234.98
西非法郎	70,017,597.98	733,084.25	72,349,390.50	822,612.57

项目	期末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
南非兰特	0.00	0.00	35,141,874.24	18,607,622.41
短期借款	—	1,398,226,608.50	—	1,274,029,853.67
美元	196,800,000.00	1,203,156,480.00	196,800,000.00	1,204,219,200.00
欧元	27,100,000.00	185,859,620.00	8,021,944.70	59,808,410.91
西非法郎	879,704,728.23	9,210,508.50	879,704,728.23	10,002,242.76
一年内到期的非流动负债	—	17,174,750.00	—	18,639,000.00
欧元	2,500,000.00	17,174,750.00	2,500,000.00	18,639,000.00
长期借款	—	34,349,500.00	—	46,597,500.00
欧元	5,000,000.00	34,349,500.00	6,250,000.00	46,597,500.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，未使用衍生金融工具对冲外币风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团承受的市场利率变动风险主要有本集团的发放贷款及垫款、吸收存款及借款。

本集团保持适当的固定及浮动利率工具组合，定期审阅及监控，从而管理利率风险并做出适当安排以减少风险。本集团未使用衍生金融工具对冲其利率风险。

于2015年6月30日，本集团的带息债务主要为美元和欧元计价的浮动利率借款合同，金额合计为710,349,830.00（2014年12月31日：667,188,310.91元），及人民币、美元、欧元港币和西非法郎计价的固定利率合同，金额为2,492,951,106.80元（2014年12月31日：2,542,580,835.24元）。

本集团未使用衍生金融工具对冲其利率风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

(2). 信用风险

于2015年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于指客户或交易对手于到期日未能履约而产生的风险，具体包括本集团应收账款及本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司的借贷业务。

本集团的政策是所有以信贷条款交易的客户必须通过信贷审核程序。此外，本集团会持续监控应收余款，且董事会相信，已于财务报表中为未收响应收款项作出充足准备。就此而言，董事会认为信贷风险已大幅降低。

应收账款前五名金额合计：305,037,292.77元（2014年12月31日金额271,528,106.00元）。由于本集团的风险敞口分布在多个客户，于期末，本集团16.94%（上年：21.37%）应收账款余额分别来自本集团前五大客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

就本集团的借贷业务，本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司已建立一系列严格的授信标准和审贷制度，来控制和管理信贷风险。由审贷委员会负责制定信贷政策，确定授信额度，并以保守和审慎的政策对每笔信贷业务进行集体评审。中国一拖集团财务有限责任公司稽核部门负责监督审贷制度和贷后检查制度的执行情况。

由于银行存款及已抵押银行存款均存放于国有银行或中国其他信誉良好的金融机构，故银行存款的信贷风险有限。

由于应收票据的支付由银行担保且银行均为国有银行或中国其他信誉良好的金融机构，故应收票据的信贷风险有限。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(3). 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。

现金流量预测是在集团的经营主体执行，并由集团财务总计。集团财务监控集团的流动资金需求的滚动预测，确保有足够资金应付经营需要，但同时经常维持充足的未提取承诺借款额度，以使集团不违反其任何借款限额或条款。此等预测考虑了集团债务融资计划、条款遵从、符合内部财务状况表比率目标，及外部的监管或法例规定-例如货币限制。

经营主体持有的剩余现金超过营运资本管理所需的余额转拨至集团司库。集团司库将剩余资金投资在定期存款、货币市场存款和有价证券，所选择的工具有适当到期日或足够流动性，为上述预测提供充足的空间。

于期末，本集团持有现金及现金等价物约人民币1,366,028,959.19元（2014年12月31日：约人民币1,749,902,168.21元）（附注七、61）及应收账款及应收票据约人民币2,373,587,158.18元（2014年12月31日：约人民币2,211,631,632.05元）（附注七、4、5），预期可实时产生现金流量以管理流动性风险。此外，本集团持有上市交易性权益证券约人民币17,448,309.50元（2014年12月31日：约人民币14,360,150.44元）（附注七、3），可在有需要时实时变现以提供进一步现金来源。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年6月30日金额：

单位：元 币种：人民币

项目	一年以内或应 要求时	一到二年	二到五年	五年 以上	合计
金融资产					
货币资金	1,607,906,111.14				1,607,906,111.14
交易性金融 资产	167,448,309.50	220,000,000.00			387,448,309.50
应收票据	598,838,189.57				598,838,189.57
应收账款	1,760,148,968.61				1,760,148,968.61
预付账款	147,289,406.48				147,289,406.48
应收利息	335,833.33				335,833.33
其它应收款	80,417,196.12				80,417,196.12
可供出售金 融资产-股 票	114,212,800.00				114,212,800.00
发放贷款及 垫款	1,661,434,263.45		160,696.71		1,661,594,960.16
金融负债					
短期借款	1,651,776,686.80				1,651,776,686.80
吸收存款及 同业存放	916,809,633.32				916,809,633.32
拆入资金	100,000,000.00				100,000,000.00
应付票据	844,155,972.59				844,155,972.59
应付账款	2,178,426,474.24				2,178,426,474.24
其它应付款	265,230,270.72				265,230,270.72
应付利息	43,429,021.91				43,429,021.91
应付职工薪 酬	60,295,214.75		41,958,804.89		102,254,019.64
一年内到期的非流动负 债-借款	17,174,750.00				17,174,750.00
长期借款		17,174,750.00	17,174,750.00		34,349,500.00
应付债券			1,493,099,161.33		1,493,099,161.33

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1). 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	汇率变动	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
		对除税前利润的影响	对除税前利润的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-60,338,667.29	-18,131,375.02
所有外币	对人民币贬值 5%	60,338,667.29	18,131,375.02

(2). 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	利率变动	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对所有所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-2,513,202.63	-2,513,202.63	-351,883.23	-351,883.23
浮动利率借款	减少 1%	2,513,202.63	2,513,202.63	351,883.23	351,883.23

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	501,661,109.50		188,129,341.41	689,790,450.91
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	387,448,309.50			387,448,309.50
1. 交易性金融资产	17,448,309.50			17,448,309.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	17,448,309.50			17,448,309.50
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	370,000,000.00			370,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(3) 信托产品	370,000,000.00			370,000,000.00
(二) 可供出售金融资产	114,212,800.00		188,129,341.41	302,342,141.41
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	114,212,800.00			114,212,800.00
(3) 其他			188,129,341.41	188,129,341.41
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	501,661,109.50		188,129,341.41	689,790,450.91
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场买卖的金融工具的公允价值根据财务状况表日的市场报价列账。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪、业内人士、定价服务者或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。本集团持有的金融资产的市场报价为当时买方报价。该类工具包括在第一级。在第一层的工具主要包括恒生指数、上海证券交易所综合指数和深圳证券交易所成份股价指数权益投资(分类为按公允按价值计入损益的金融资产或可供出售的金融资产)。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息没有在活跃市场买卖的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可观察市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如计算一金融工具的公允价值所需的所有重大输入为可观察数据，则该金融工具栏入第二级。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息如一项或多项重大输入并非根据可观察市场数据，则该金融工具栏入第三级。

具体用于估量财务工具的方法包括：

- (1) 同类财务工具的市场标价或业者标价。
- (2) 利率调期合约的公允价值以根据可观察的收益率曲线估计未来现金流的贴现值计算。
- (3) 远期外汇合约的公允价值以结算日的外汇率计算，再折扣成贴现值。
- (4) 其他方法，例如贴现值现金流分析，用于计算剩余其他财务工具的公允价值。

5、本期第一与第二级公允价值层级分类之间并无金融资产的转拨。

6、本期内未发生的估值技术变更。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国一拖集团有限公司	河南	生产, 销售各类大中型拖拉机, 工程机械, 柴油机等	3, 174, 949, 000. 00	44. 57	44. 57

本集团最终控股公司是中国机械工业集团有限公司，注册及经营地为北京市，经营范围：国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；注册资本为 13, 000, 000, 000. 00 元。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东方红（洛阳）文化传播中心	受同一方控制
洛阳多恩广告有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	受同一方控制
洛阳天惠能源工程有限公司	受同一方控制
中国一拖集团（洛阳）车辆有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	受同一方控制
洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）物流有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）润滑油有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）天泽气体有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	受同一方控制
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）中成机械有限公司	受同一方控制
洛阳福赛特汽车股份有限公司	受同一方控制
深圳市东方鹏兴商贸有限公司	受同一方控制
常林股份有限公司	受同一最终控制方控制
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	受同一最终控制方控制
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	受同一最终控制方控制
国机重工（洛阳）有限责任公司	受同一最终控制方控制
机械工业部第四设计研究所	受同一最终控制方控制
机械工业部第六设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业部第五设计研究院	受同一最终控制方控制
洛阳中收机械装备有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳轴研科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳轴研科工有限公司	受同一最终控制方控制
天津大业物流有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）工程机械有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）建工机械有限公司	受同一最终控制方控制
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	受同一最终控制方控制
一拖惠州市一拖机械实业有限公司	受同一最终控制方控制
长沙气电汽车零部件有限公司	受同一最终控制方控制
中工国际工程股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国工程与农业机械进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中国机床销售与技术服务公司	受同一最终控制方控制
中国机械工业第四建设工程公司	受同一最终控制方控制
中国机械工业建设集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国农业机械化科学研究院	受同一最终控制方控制
中国汽车工业国际合作总公司	受同一最终控制方控制
中机机械基础件成套技术有限公司	受同一最终控制方控制
中机美诺科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
中机十院国机工程有限公司洛阳分公司	受同一最终控制方控制
中汽对外经济技术合作公司	受同一最终控制方控制
中汽智达（洛阳）建设监理公司	受同一最终控制方控制

5、关联交易情况

(1). 本集团与国机集团及其子公司进行之重大交易

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	17,993,820.26	14,405,692.10
购买原材料及零部件	17,218,508.05	33,256,165.69
利息收入	3,951,927.80	3,963,766.24
支付客户存款利息	38,518.48	407,133.82

(2). 本集团与中国一拖及其子公司进行之重大交易

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	59,895,490.36	58,963,828.58
购买原材料及零部件	143,155,276.67	127,628,731.12
支付及应付动力费	90,434,034.52	102,983,616.73
支付及应付综合服务和运输费	119,704,920.40	130,303,750.00
支付及应付土地租金	12,959,608.00	10,372,742.10
支付及应付房屋建筑物租金	6,918,250.70	5,788,178.70
支付及应付机器设备租金	48,635.90	1,224,629.32
房屋建筑物及机器设备租金收入	1,946,077.88	206,177.60
购置厂房及设备	7,516,806.74	12,177,288.11
利息收入	10,213,735.28	11,831,540.89
支付客户存款利息	4,737,176.45	3,335,667.08
收到研究与开发费	264,010.98	1,376,299.92

(3). 本集团与联营、合营企业关联交易（包含国机及中国一拖的联营和合营企业）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	133,742,837.64	47,081,141.60
购买原材料及零部件	282,197,658.95	60,270,467.01

6、关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

袍金	9.70	9.70
薪金及其他利益	159.99	163.15
退休基金计划供款	13.31	12.65
薪酬合计	183.00	185.50

关键管理人员薪酬分析如下：

单位：万元 币种：人民币

人员及职务	本期金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
执行董事				
赵剡水				
吴勇		18.04	1.21	19.25
非执行董事				
王二龙				
闫麟角				
吴宗彦				
王克俊				
郭志强				
刘继国				
独立非执行董事				
洪暹国	1.70			1.70
邢敏	1.70			1.70
吴德龙	1.70			1.70
于增彪	1.70			1.70
监事				
李平安				
许蔚林				
王建军		10.22	1.21	11.43
赵国忠		8.17	1.21	9.38
王涌	1.45			1.45
黄平	1.45			1.45
高级管理人员				
连国庆（常务副总经理）		18.04	1.21	19.25
刘耀（副总经理）		14.88	1.21	16.09
侯治平（副总经理）		15.04	1.21	16.25
朱卫江（副总经理）		15.04	1.21	16.25
苏文生（副总经理）		15.04	1.21	16.25
宋玉平（副总经理）		15.04	1.21	16.25
其他高级管理人员				
姚卫东（总会计师）		15.04	1.21	16.25

于丽娜（董事会秘书）		15.44	1.21	16.65
合计	9.70	159.99	13.31	183.00

(续表)

人员及职务	上期金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
执行董事				
赵剡水				
吴勇		18.04	1.15	19.19
非执行董事				
王二龙				
闫麟角				
吴宗彦				
王克俊				
郭志强				
刘继国				
独立非执行董事				
洪暹国	1.70			1.70
邢敏	1.70			1.70
吴德龙	1.70			1.70
于增彪	1.70			1.70
监事				
李平安				
许蔚林				
王建军		10.60	1.15	11.75
赵国忠		11.35	1.15	12.50
王涌	1.45			1.45
黄平	1.45			1.45
高级管理人员				
连国庆（副总经理）		18.04	1.15	19.19
刘耀（副总经理）		14.88	1.15	16.03
侯治平（副总经理）		15.04	1.15	16.19
朱卫江（副总经理）		15.04	1.15	16.19
苏文生（副总经理）		15.04	1.15	16.19
宋玉平（副总经理）		15.04	1.15	16.19
其他高级管理人员				
姚卫东（总会计师）		15.04	1.15	16.19
于丽娜（董事会秘书、投资者关		15.04	1.15	16.19

人员及职务	上期金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
系总监)				
合计	9.70	163.15	12.65	185.50

7、关联方应收应付款项

(1). 本集团与国机集团及其子公司（不含中国一拖及其子公司）应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
应收账款	15,008,795.44	1,604,414.12
其他应收款	83,893.00	780,207.00
预付账款	576,726.00	80,000.00
应付账款	14,910,706.84	12,623,074.26
其他应付款	0.00	0.00
预收账款	4,970,463.60	6,849,103.03

(2). 本集团与中国一拖及其子公司应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
应收账款	33,356,364.53	23,375,375.44
其他应收款	3,495,632.20	3,406,760.59
预付账款	33,150,290.86	2,366,990.76
应付账款	87,206,006.73	30,220,169.96
其他应付款	52,677,108.40	52,129,712.33
预收账款	180,035.00	81,600.00

(3). 本集团与其他关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
应收账款	16,564,615.74	1,647,965.02
其他应收款	0.00	165,120,652.00
预付账款	367,706.10	0.00
应付账款	4,779,854.44	5,319.00

其他应付款	84,880.16	0.00
预收账款	66,055.95	0.00

(4). 关联资金拆借

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
发放贷款（含票据贴现）	495,759,447.23	493,688,662.65
吸收存款及同业存放	883,263,201.47	518,541,980.94

8、关联方承诺

无

9、其他

无

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

(1) 本集团于期末的资本性支出承诺

已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	年初金额
购买固定资产	0.00	0.00
对外投资	0.00	81,514,886.92
合计	0.00	81,514,886.92

(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

无

(3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

1) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团作为承租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

单位：元 币种：人民币

期间	期末金额	年初金额
一年以内	20,641,122.68	1,031,187.29
一至二年	9,283,248.78	701,820.00
二至三年	852,000.00	647,360.83
三年以后	3,412,000.00	1,749,000.00
合计	34,188,371.46	4,129,368.12

2) 于本报告期末, 本集团作为出租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁于下列期间的未来最低应收取租金汇总如下:

单位: 元 币种: 人民币

期间	期末金额	年初金额
一年以内	13,044,923.55	10,569,921.69
一至二年	9,889,322.42	8,270,776.71
二至三年	3,874,638.35	7,818,110.04
三年以后	0.00	0.00
合计	26,808,884.32	26,658,808.44

注: 2013 年, 本公司与洛阳江扬金属构件有限公司签订租赁协议, 租赁其位于洛阳市洛新工业园安发路 1 号院的土地使用权(含房屋及附属设备)用于工业生产办公, 面积 20000 m², 年租金额: 530,000.00 元, 租赁期限三年, 自 2013 年 8 月 10 日至 2016 年 8 月 9 日, 租金逐年支付。

注: 2014 年 7 月 21 日本公司与采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司签订租赁协议, 租赁其位于洛阳市西工区汉宫西路 16 号的场地用于办公, 面积 68649 m², 年租金额: 7,744,610.04 元, 租赁期限三年, 自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日, 租金于每个租赁年度的 3 月 31 日前以即付票据的方式支付。

3) 于本报告期末, 本集团作为承租人就购置在安装设备之不可撤销融资租赁于下列期间的未来最低应支付租金汇总如下:

单位: 元 币种: 人民币

期间	期末金额	年初金额
一年以内	101,859.73	0.00
一至二年	101,859.73	0.00
二至三年	31,599.42	0.00
三年以后	0.00	0.00
合计	235,318.88	0.00

(4) 除上述承诺事项外, 截止 2015 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 对外提供担保形成的或有负债

截止 2015 年 6 月 30 日, 本集团为其他单位提供担保情况:

报告期内, 本集团与交通银行、中国一拖集团财务有限责任公司签署贸易融资协议, 开展贸易融资合作。根据协议, 两家金融机构同意为本集团合计提供敞口额度为 17,654.00 万元人民币的贸易融资额度。以上贸易融资额度专项用于本集团或其授权企业推荐的经销商

向两家金融机构申请开立银行承兑汇票，并以此向本集团或其授权企业购买本集团农业机械产品。为此，本集团或其授权企业以承诺函或协议的形式提供担保。

截止 2015 年 6 月 30 日，本集团合计实际承担的贸易融资担保余额为 6,750.00 万元，为若干其他附属公司提供银行贷款担保 16,643.88 万元，明细如下：

单位：元 币种：人民币

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	5,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	4,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	1,500,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	1,500,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	2,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	10,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	连带责任保证	10,000,000.00
一拖（洛阳）叉车有限公司	连带责任保证	1,500,000.00
一拖（洛阳）叉车有限公司	连带责任保证	1,500,000.00
一拖（洛阳）叉车有限公司	连带责任保证	2,000,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	45,000,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	13,739,800.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	20,609,700.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	13,739,800.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	13,739,800.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	20,609,700.00
集团内担保小计	——	166,438,800.00
二、集团外		
全程通业务经销商	连带责任保证	19,100,000.00
农机网业务经销商	连带责任保证	14,000,000.00
电票通业务经销商	连带责任保证	33,230,000.00
矿用车买方信贷业务客户	连带责任保证	110,000.00
农业机械买方信贷业务客户	连带责任保证	1,060,000.00
集团外担保小计	——	67,500,000.00
合计	——	233,938,800.00

注：报告期内，本集团为电票通业务经销商承担担保责任 1,200.00 万元，已转换为对经销商的应收账款。本集团之子公司一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（以下称“神通公司”）的部分客户通过向金融机构申请买方信贷和融资租赁的方式购买其矿用车，客户提车后定期向金融机构支付融资款，在客户没有能力向金融机构支付时，神通公司为其垫付。截

止 2015 年 6 月 30 日，神通公司为客户实际垫付了融资款 18,956.00 万元。神通公司实际垫付融资款后，本集团提供担保余额 11.00 万元。

(2). 除存在上述或有事项外，截止至 2015 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

无

2、 利润分配情况

无

3、 销售退回

无

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十五、 其他重要事项

1、 债务重组

无

2、 资产置换

无

3、 年金计划

适用 不适用

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。企业与员工缴费基数一致，均以本人上年实际工资收入为基数，收入高于上年度洛阳市社会职工平均工资 3 倍的按 3 倍，低于上年度洛阳市社会职工平均工资 60%的按洛阳市社会职工平均工资 60%确定缴费基数。公司缴纳比例为 5%，从本集团的成本中列支，个人缴费比例为 2%，由本集团在职工工资中代扣代缴。

4、 终止经营

无

5、 分部信息

适用 不适用

报告分部的财务信息

2015 年 1-6 月报告分部

单位：千元 币种：人民币

项目	农业机械分部	动力机械分部	其他机械分部	金融分部	分部间抵销	合计
营业收入	4,968,831	1,281,045	33,561	169,864	-745,109	5,708,192
其中：对外交易收入	4,690,579	841,870	21,297	154,445		5,708,191
分部间交易收入	278,252	439,175	12,264	15,419	-745,109	1
分部利润总额	143,161	86,657	-58,621	53,447		224,644
资产总额	7,195,196	2,048,630	245,251	3,894,043		13,383,120
其中：发生重大减值损失的单项资产 金额						
负债总额	5,590,384	849,880	248,221	1,242,273		7,930,758
补充信息						
资本性支出	14,528	47,502		87		62,117
其中：商誉减值分摊						
折旧和摊销费用	121,959	37,434	1,875	380		161,648
减值损失、折旧和摊销以外的非现 金费用	51,388	29,966	970	20,007		102,331

2014 年 1-6 月报告分部

单位：千元 币种：人民币

项目	农业机械分部	动力机械分部	其他机械分部	金融分部	抵销	合计
营业收入	4,854,266	1,174,172	98,271	57,293	-710,426	5,473,576
其中：对外交易收入	4,554,397	818,127	63,777	37,275		5,473,576
分部间交易收入	299,869	356,045	34,494	20,018	-710,426	
利润总额	75,252	63,880	-48,142	42,206	-12,026	121,170
资产总额	10,284,967	2,437,444	379,314	3,312,085	-4,126,292	12,287,518

项目	农业机械分部	动力机械分部	其他机械分部	金融分部	抵销	合计
其中：发生重大减值损失的单项资产金额						
负债总额	5,783,733	1,189,075	468,906	2,649,752	-3,067,507	7,023,959
补充信息						
资本性支出	306,864	22,210	670	1,239		330,983
其中：商誉减值分摊						
折旧和摊销费用	113,951	36,230	1,672	363		152,216
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	44,469	2,299	19,760			66,528

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	504,490.93	166,073.30
银行存款	1,556,813,980.65	1,398,675,037.00
其他货币资金	209,784,012.26	147,157,265.80
合计	1,767,102,483.84	1,545,998,376.10
其中：存放在境外的 款项总额	0.00	0.00

注：截止 2015 年 6 月 30 日，本公司受限制的货币资金为承兑汇票保证金 209,783,593.53 元(上期金额：147,157,221.06 元)。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	235,515,349.34	308,251,230.37
商业承兑票据	3,733,000.00	12,613,000.00
合计	239,248,349.34	320,864,230.37

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	110,033,484.84
商业承兑票据	0.00
合计	110,033,484.84

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	262,626,942.12	0.00
商业承兑票据	262,000.00	0.00
合计	262,888,942.12	0.00

(4). 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,000,250.60	1.14	0.00	0.00	15,000,250.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,296,244,917.34	98.86	144,730,412.80	11.17	1,151,514,504.54	983,294,307.07	100.00	118,385,801.89	12.04	864,908,505.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,311,245,167.94	/	144,730,412.80	/	1,166,514,755.14	983,294,307.07	/	118,385,801.89	/	864,908,505.18

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
一拖 (洛阳) 中成机械有限公司	15,000,250.60	0.00	0.00	
合计	15,000,250.60	0.00	/	/

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,137,530,122.50	29,281,433.30	2.57%
1 至 2 年	54,685,942.61	27,342,971.30	50.00%
2 至 3 年	4,786,588.10	4,786,588.10	100.00%
3 年以上	99,242,264.13	83,319,420.10	83.96%
合计	1,296,244,917.34	144,730,412.80	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 26,344,610.91 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期无实际核销的应收账款。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例(%)
洛阳长兴农业机械有限公司	股份内关联方	750,519,704.69	1 年以内 750,513,661.55; 3 年以上 6,043.14	57.24
一拖 (洛阳) 收获机械有限公司	股份内关联方	89,327,719.68	3 年以上	6.81
洛阳长宏工贸有限公司	股份内关联方	45,882,288.09	1 年以内	3.50
长拖农业机械装备集团有限公司	股份内关联方	45,522,366.45	1 年以内 25738012.18; 1-2 年 19784354.27	3.47
徐州徐轮橡胶有限公司	非关联方	37,563,303.95	1 年以内	2.86
合计	—	968,815,382.86	—	73.88

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	106,609,030.28	87.86	284,419,063.23	98.78
1 至 2 年	13,116,576.71	10.81	1,008,216.48	0.35
2 至 3 年	480,974.63	0.40	1,213,159.79	0.42
3 年以上	1,127,874.73	0.93	1,293,493.14	0.45
合计	121,334,456.35	100.00	287,933,932.64	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司预付一拖(洛阳)开创装备科技有限公司 10,229,100.00 元账龄在 1 年以上,由于双方交易未完成,本期末尚未结转。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)
一拖国际经济贸易有限公司	64,450,384.07	1 年以内	53.12
一拖(洛阳)叉车有限公司	22,800,000.00	1 年以内	18.79
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	10,229,100.00	1-2 年	8.43
鞍钢股份有限公司	3,598,876.03	1 年以内	2.97
浙江新柴股份有限公司	2,394,222.22	1 年以内	1.97
合计	103,472,582.32	—	85.28

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,246,068.04	5,279,014.53

(2). 期末本公司无逾期利息

6、 应收股利

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
一拖(洛阳)柴油机有限公司	22,922,343.00	0.00
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	20,694,898.90	20,694,898.90
合计	43,617,241.90	20,694,898.90

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,075,953.22	98.84	10,190,568.82	19.99	39,885,384.40	211,258,467.36	100.00	10,211,195.93	9.52	201,047,271.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	50,075,953.22	/	10,190,568.82	/	39,885,384.40	211,258,467.36	/	10,211,195.93	/	201,047,271.43

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	158,051.19	5,926.98	3.75%
1 至 2 年	498,963.00	249,481.50	50.00%
2 至 3 年	46,209.40	46,209.40	100.00%
3 年以上	9,888,950.94	9,888,950.94	100.00%
合计	10,592,174.53	10,190,568.82	96.21%

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金备用金	2,255,705.23	0.00	0.00
关联方组合	29,371,723.39	0.00	0.00
其他按款项性质分析不计提坏账的其他应收款	7,856,350.07	0.00	0.00
合计	39,483,778.69	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,627.11 元。

(3). 本期无实际核销的其他应收款。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	33,602,690.40	197,110,342.67
押金备用金	2,481,396.88	1,804,988.41
工资项目	2,026,507.57	1,336,084.11
其他	1,774,789.55	795,856.24
合计	39,885,384.40	201,047,271.43

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	往来款	25,068,220.29	1 年以内 641,602.66, 2-3 年 24,426,617.63	50.06	0.00

一拖（洛阳）中成机械有限公司	往来款	3,181,725.71	1 年以内 1,130,219.86, 2-3 年 2,051,505.85	6.35	0.00
中国一拖集团有限公司	往来款	1,405,651.86	1 年以内 345,777.12, 1-2 年 以上 1,059,874.74	2.81	0.00
洛阳市涧西国税局	出口退税款	1,053,871.59	1 年以内	2.1	0.00
洛阳江扬金属构件有限公司	非关联方	530,000.00	1 年以内	1.06	0.00
合计	/	31,239,469.45	/	62.38	0.00

8、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	227,685,484.91	10,015,913.94	217,669,570.97	231,532,457.91	10,025,915.46	221,506,542.45
在产品	200,163,890.97	4,007,665.44	196,156,225.53	187,629,503.68	3,661,225.30	183,968,278.38
库存商品	127,957,810.22	3,214,115.00	124,743,695.22	169,507,175.81	4,086,948.86	165,420,226.95
周转材料	11,691,337.62	836,667.50	10,854,670.12	11,557,425.11	732,843.18	10,824,581.93
其他	0.00	0.00	0.00	30,940.20	0.00	30,940.20
合计	567,498,523.72	18,074,361.88	549,424,161.84	600,257,502.71	18,506,932.80	581,750,569.91

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,025,915.46	0.00	0.00	10,001.52	0.00	10,015,913.94
在产品	3,661,225.30	346,440.14	0.00	0.00	0.00	4,007,665.44
库存商品	4,086,948.86	0.00	0.00	872,833.86	0.00	3,214,115.00
周转材料	732,843.18	103,824.32	0.00	0.00	0.00	836,667.50
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,506,932.80	450,264.46	0.00	882,835.38	0.00	18,074,361.88

(3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
在产品	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
库存商品	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
周转材料	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
其他	期末市价减预计发生的费用	价值回升或出售
合计	—	—

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	15,190,939.12	37,351.92
结构性存款	0.00	50,000,000.00
理财产品	610,000,000.00	0.00
委托贷款	132,000,000.00	132,000,000.00
合计	757,190,939.12	182,037,351.92

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	72,512,000.00	0.00	72,512,000.00	59,840,000.00	0.00	59,840,000.00
按公允价值计量的	72,512,000.00	0.00	72,512,000.00	59,840,000.00	0.00	59,840,000.00
按成本计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
合计	186,834,800.00	4,322,800.00	182,512,000.00	174,162,800.00	4,322,800.00	169,840,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	15,680,000.00	0.00	0.00	15,680,000.00
公允价值	72,512,000.00	0.00	0.00	72,512,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	56,832,000.00	0.00	0.00	56,832,000.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京中农网科技有限公司	2,122,800.00	0.00	0.00	2,122,800.00	2,122,800.00	0.00	0.00	2,122,800.00	15.00	0.00
南阳祥瑞农业装备有限公司	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	7.00	0.00
一拖（洛阳）东方红轮胎公司	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	3.11	0.00
洛银金融租赁股份有限公司	110,000,000.00	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.34	0.00
合计	114,322,800.00	0.00	0.00	114,322,800.00	4,322,800.00	0.00	0.00	4,322,800.00	/	0.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	/	0.00	0.00	0.00
期末已计提减值金余额	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,971,819,799.86	18,950,000.00	2,952,869,799.86	2,931,819,799.86	18,950,000.00	2,912,869,799.86
对联营、合营企业投资	148,658,529.80	7,004,515.65	141,654,014.15	65,250,086.01	7,004,515.65	58,245,570.36
合计	3,120,478,329.66	25,954,515.65	3,094,523,814.01	2,997,069,885.87	25,954,515.65	2,971,115,370.22

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
一拖（法国）农业装备有限公司	300,737,040.00	0.00	0.00	300,737,040.00	0.00	0.00
洛阳长宏工贸有限公司	2,750,001.00	0.00	0.00	2,750,001.00	0.00	2,750,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	46,500,046.00	0.00	0.00	46,500,046.00	0.00	0.00
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	145,000,000.00	0.00	0.00	145,000,000.00	0.00	0.00
一拖黑龙江农业装备有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
洛阳长兴农业机械有限公司	2,100,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	76,000,000.00	0.00	0.00	76,000,000.00	0.00	0.00
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	52,018,586.00	0.00	0.00	52,018,586.00	0.00	0.00
华晨中国机械控股有限公司	27,869,301.63	0.00	0.00	27,869,301.63	0.00	0.00
中国一拖集团财务有限责任公司	443,802,290.00	0.00	0.00	443,802,290.00	0.00	0.00
中非重工投资有限公司	55,022,000.00	0.00	0.00	55,022,000.00	0.00	0.00
洛阳拖拉机研究所有限公司	281,414,966.36	0.00	0.00	281,414,966.36	0.00	0.00
一拖（洛阳）叉车有限公司	14,022,957.36	0.00	0.00	14,022,957.36	0.00	0.00
一拖(洛阳)柴油机有限公司	392,257,881.14	0.00	0.00	392,257,881.14	0.00	0.00
一拖（洛阳）车桥有限公司	224,961,387.38	0.00	0.00	224,961,387.38	0.00	0.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	234,192,767.62	0.00	0.00	234,192,767.62	0.00	0.00
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	152,989,481.32	0.00	0.00	152,989,481.32	0.00	0.00
一拖（洛阳）铸造有限公司	160,391,996.60	40,000,000.00	0.00	200,391,996.60	0.00	0.00
一拖国际经济贸易有限公司	75,668,335.13	0.00	0.00	75,668,335.13	0.00	0.00
长拖农业机械装备集团有限公司	94,250,000.00	0.00	0.00	94,250,000.00	0.00	0.00
一拖顺兴（洛阳）零部件有限责任公司	33,670,762.32	0.00	0.00	33,670,762.32	0.00	0.00
一拖沈阳拖拉机有限公司	16,200,000.00	0.00	0.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00
合计	2,931,819,799.86	40,000,000.00	0.00	2,971,819,799.86	0.00	18,950,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	57,155,113.08	81,514,886.92	0.00	1,962,108.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,632,108.42	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,090,457.28	0.00	0.00	-68,551.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,021,905.73	0.00
洛阳福赛特汽车股份有限公司	7,004,515.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,004,515.65	7,004,515.65
合计	65,250,086.01	81,514,886.92	0.00	1,893,556.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,658,529.80	7,004,515.65

12、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	0.00	988,696,668.70	2,061,219,604.61	29,377,853.39	67,179,754.38	6,046,626.03	3,152,520,507.11
2. 本期增加金额	0.00	833,195.23	33,971,284.69	369,413.25	698,602.97	15,249.92	35,887,746.06
(1) 购置	0.00	209,835.84	4,485,831.38	0.00	202,081.70	15,249.92	4,912,998.84
(2) 在建工程转入	0.00	623,359.39	29,485,453.31	369,413.25	496,521.27	0.00	30,974,747.22
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	393,380.67	9,610,604.18	648,085.19	127,589.96	72,233.85	10,851,893.85
(1) 处置或报废	0.00	393,380.67	9,610,604.18	648,085.19	127,589.96	72,233.85	10,851,893.85
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	989,136,483.26	2,085,580,285.12	29,099,181.45	67,750,767.39	5,989,642.10	3,177,556,359.32
二、累计折旧							
1. 年初余额	0.00	474,431,585.92	1,173,078,764.15	14,905,675.46	36,252,022.14	3,324,068.76	1,701,992,116.43
2. 本期增加金额	0.00	13,693,193.08	59,312,323.79	1,295,341.02	1,827,560.72	304,849.73	76,433,268.34
(1) 计提	0.00	13,693,193.08	59,312,323.79	1,295,341.02	1,827,560.72	304,849.73	76,433,268.34
3. 本期减少金额	0.00	279,216.22	6,791,520.20	216,624.03	122,475.46	70,187.70	7,480,023.61
(1) 处置或报废	0.00	279,216.22	6,791,520.20	216,624.03	122,475.46	70,187.70	7,480,023.61
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	487,845,562.78	1,225,599,567.74	15,984,392.45	37,957,107.40	3,558,730.79	1,770,945,361.16
三、减值准备							-
1. 年初余额	0.00	1,500.00	4,861,726.67	0.00	14,618.31	207,849.68	5,085,694.66
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(1) 处置或报废	0.00	0.00	47,160.63	0.00	0.00	0.00	47,160.63
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	1,500.00	4,814,566.04	0.00	14,618.31	207,849.68	5,038,534.03
四、账面价值							
1. 期末账面价值	0.00	501,289,420.48	855,166,151.34	13,114,789.00	29,779,041.68	2,223,061.63	1,401,572,464.13
2. 年初账面价值	0.00	514,263,582.78	883,279,113.79	14,472,177.93	30,913,113.93	2,514,707.59	1,445,442,696.02

注：本期计入损益的固定资产的折旧额为 76,433,268.34 元。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 30,974,747.22 元。

本期出售固定资产的收益为-176,105.95 元。

本期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 743,765,409.16 元。

(1). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	15,247,464.87
房屋建筑物	120,283,877.96

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中国一拖工业园职工食堂三层框架	5,920,869.30	尚在办理中，预计于2015年12月办妥

13、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	205,358,829.13	0.00	205,358,829.13	206,457,303.05	0.00	206,457,303.05
大功率农用柴油机项目	155,951,069.89	0.00	155,951,069.89	60,810,592.40	0.00	60,810,592.40
三装厂新建大件车间	66,433,355.47	0.00	66,433,355.47	52,511,937.03	0.00	52,511,937.03
消失模铸造项目	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76	15,041,213.76	0.00	15,041,213.76
锻造曲轴加工线项目	11,847,358.78	0.00	11,847,358.78	13,540,080.94	0.00	13,540,080.94
热处理能力品质提升	6,250,342.66	0.00	6,250,342.66	6,207,418.13	0.00	6,207,418.13
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线 (2014)	3,217,948.72	0.00	3,217,948.72	3,217,948.72	0.00	3,217,948.72
工业园大轮拖项目	1,729,692.00	0.00	1,729,692.00	1,729,692.00	0.00	1,729,692.00
其他	82,332,439.74	8,533,977.20	73,798,462.54	96,016,341.78	8,533,977.20	87,482,364.58
合计	548,162,250.15	8,533,977.20	539,628,272.95	455,532,527.81	8,533,977.20	446,998,550.61

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	206,457,303.05	310,557.65	1,409,031.57	0.00	205,358,829.13
大功率农用柴油机项目	60,810,592.40	95,140,477.49	0.00	0.00	155,951,069.89
三装厂新建大件车间	52,511,937.03	13,921,418.44	0.00	0.00	66,433,355.47
消失模铸造项目	15,041,213.76	0.00	0.00	0.00	15,041,213.76
锻造曲轴加工线项目	13,540,080.94	4,298,971.05	5,991,693.21	0.00	11,847,358.78
热处理能力品质提升	6,207,418.13	42,924.53	0.00	0.00	6,250,342.66
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线 (2014)	3,217,948.72	0.00	0.00	0.00	3,217,948.72

工业园大轮拖项目	1,729,692.00	0.00	0.00	0.00	1,729,692.00
其他	96,016,341.78	17,460,207.23	23,574,022.44	7,570,086.83	82,332,439.74
合计	455,532,527.81	131,174,556.39	30,974,747.22	7,570,086.83	548,162,250.15

注：本期其他减少系转入低值易耗品 43,468.37 元，转入无形资产 23,250.94 元，由铸造厂转入一拖（洛阳）铸造有限公司 7,503,367.52 元。

(续表)

项目名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	562,100,000.00	63.57	90.00	0.00	0.00		募集资金
大功率农用柴油机项目	171,691,100.00	97.48	80.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集资金
三装厂新建大件车间	97,000,000.00	81.16	90.00	0.00	0.00		募集资金
消失模铸造项目	29,773,300.00	50.52	90.00	0.00	0.00		自筹
锻造曲轴加工线项目	149,020,000.00	80.86	90.00	819,901.92	0.00	4.404-6.9	自筹
热处理能力品质提升	14,800,000.00	84.80	90.00	0.00	0.00		自筹
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线 (2014)	6,275,000.00	51.28	40.00	0.00	0.00		自筹
工业园大轮拖项目	1,050,000.00	99.00	99.00	0.00	0.00		自筹
其他	139,492,000.00	—	—	2,535,622.02	0.00	4.404-6.9	自筹
合计	1,171,201,400.00	/	/	16,184,554.96	0.00	/	/

(3). 本期无新增计提在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
在建工程减值准备	8,533,977.20	0.00	0.00	8,533,977.20

14、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	房屋使用权	其他	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	27,804,865.87	0.00	0.00	643,502,858.95
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	72,230.94	0.00	0.00	72,230.94
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	48,980.00	0.00	0.00	48,980.00
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	23,250.94	0.00	0.00	23,250.94
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	27,877,096.81	0.00	0.00	643,575,089.89
二、累计摊销							
1. 年初余额	43,024,379.48	133,423.02	0.00	15,909,922.01	0.00	0.00	59,067,724.51
2. 本期增加金额	6,933,934.47	90,350.69	0.00	2,437,663.82	0.00	0.00	9,461,948.98
(1) 计提	6,933,934.47	90,350.69	0.00	2,437,663.82	0.00	0.00	9,461,948.98
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	49,958,313.95	223,773.71	0.00	18,347,585.83	0.00	0.00	68,529,673.49
三、减值准备							
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	房屋使用权	其他	合计
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	504,761,125.45	1,253,779.97	59,501,000.00	9,529,510.98	0.00	0.00	575,045,416.40
2. 年初账面价值	511,695,059.92	1,344,130.66	59,501,000.00	11,894,943.86	0.00	0.00	584,435,134.44

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具摊销	13,986,186.10	7,574,842.03	2,915,255.97	249,572.65	18,396,199.51
维修费	3,929,531.42	755,764.19	843,651.06	0.00	3,841,644.55
设备搬迁费	445,666.11	0.00	140,736.60	0.00	304,929.51
工作台板	283,262.13	0.00	169,957.26	0.00	113,304.87
其他	270,940.17	0.00	81,282.06	0.00	189,658.11
合计	18,915,585.93	8,330,606.22	4,150,882.95	249,572.65	22,845,736.55

注：本期其他减少系对外出售。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 已经确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
存货跌价准备	18,074,361.88	2,711,154.28	18,506,932.80	2,776,039.92
辞退福利	18,192,932.08	2,728,939.81	20,372,633.09	3,055,894.96
应付工资及预提费用	76,927,214.03	11,539,082.11	8,460,272.00	1,269,040.80
合计	113,194,507.99	16,979,176.20	47,339,837.89	7,100,975.68

(2). 已经确认的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	56,832,000.00	8,524,800.00	44,160,000.00	6,624,000.00
合计	56,832,000.00	8,524,800.00	44,160,000.00	6,624,000.00

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	157,562,195.14	131,238,211.34
长期股权投资减值准备	25,954,515.65	25,954,515.65
可供出售金融资产减值准备	4,322,800.00	4,322,800.00
固定资产减值准备	5,038,534.03	5,085,694.66
在建工程减值准备	8,533,977.20	8,533,977.20
合计	201,412,022.02	175,135,198.85

17、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,595,855,480.00	1,528,219,200.00
合计	1,595,855,480.00	1,528,219,200.00

(2). 本期末无已逾期未偿还的短期借款

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	65,456,190.46	340,670,979.21
银行承兑汇票	606,364,318.10	483,664,811.06
合计	671,820,508.56	824,335,790.27

19、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	1,487,298,434.92	793,568,366.17
应付工程设备采购款	75,906,070.30	64,101,792.59
应付服务类款项	10,961.00	2,251,949.76
其他	29,342,172.00	47,506,070.00
合计	1,592,557,638.22	907,428,178.52

(2). 应付账款账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
一年以内	1,539,561,730.47	851,704,511.14
一年至二年	19,466,406.15	16,011,848.27
二年至三年	6,170,247.18	5,687,925.31
三年以上	27,359,254.42	34,023,893.80
合计	1,592,557,638.22	907,428,178.52

(3). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港保税区业泰国际贸易有限公司	5,915,437.00	交易未完成
本钢板材股份有限公司	1,789,968.08	质量原因
郑州物泰贸易有限公司	1,194,568.50	交易未完成
合计	8,899,973.58	/

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年以内（含一年）	93,528,504.34	134,548,831.26
一年以上	3,798,917.97	4,041,845.38
合计	97,327,422.31	138,590,676.64

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

无

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,404,803.92	271,129,585.13	266,428,916.56	15,105,472.49
二、离职后福利-设定提存计划	44,804.97	44,289,162.55	44,316,619.15	17,348.37
三、辞退福利	20,372,633.09	2,433,226.63	4,612,927.64	18,192,932.08
合计	30,822,241.98	317,851,974.31	315,358,463.35	33,315,752.94

(2). 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,460,272.00	172,740,922.79	173,305,674.87	7,895,519.92
二、职工福利费	0.00	17,380,386.92	16,331,595.89	1,048,791.03
三、社会保险费	0.00	15,796,804.39	15,783,512.54	13,291.85
其中：医疗保险费	0.00	13,070,045.08	13,056,753.23	13,291.85
工伤保险费	0.00	1,363,346.17	1,363,346.17	0.00
生育保险费	0.00	1,363,413.14	1,363,413.14	0.00
四、住房公积金	0.00	16,982,969.25	16,982,969.25	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,708,157.24	5,923,894.35	1,720,203.58	5,911,848.01
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	236,374.68	42,304,607.43	42,304,960.43	236,021.68
合计	10,404,803.92	271,129,585.13	266,428,916.56	15,105,472.49

(3). 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	34,061,456.46	34,061,456.46	0.00
2、企业年金缴费	44,804.97	7,543,400.09	7,570,856.69	17,348.37
3、失业保险费	0.00	2,684,306.00	2,684,306.00	0.00
合计	44,804.97	44,289,162.55	44,316,619.15	17,348.37

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-273,132,966.37	-306,472,721.67
营业税	28,693.79	98,225.20
企业所得税	25,215,567.51	11,566,520.54
个人所得税	586,747.77	547,368.23
城市维护建设税	2,008.56	6,902.95
房产税	2,112,960.09	3,606,960.54
土地使用税	901,313.19	970,986.47
教育费附加	1,434.70	4,930.68
其他税费	183,265.30	207,658.20
合计	-244,100,975.46	-289,463,168.86

23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	15,143,465.78	50,334,301.01
短期借款应付利息	6,380,000.00	6,390,000.00
合计	21,523,465.78	56,724,301.01

24、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	48,659,104.28	0.00

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	92,911,699.20	95,753,140.19
押金保证金	52,962,842.21	60,142,212.34
应付费用	5,000,762.68	4,030,435.04
代收代付款	4,901,808.96	4,824,683.75
其他	14,783,397.26	10,363,414.09
合计	170,560,510.31	175,113,885.41

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一拖（洛阳）收获机械有限公司	4,031,683.97	尚未结算
中国一拖集团有限公司	49,340,612.33	待支付款项
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	3,300,000.00	待支付款项
合计	56,672,296.30	——

26、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,174,750.00	18,639,000.00
一年内到期的递延收益	6,874,000.00	6,874,000.00
合计	24,048,750.00	25,513,000.00

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	0.00	175,947.00
销售及三包服务费	41,300,000.00	6,130,000.00
中介服务费	1,420,000.00	1,920,000.00
其他	26,311,694.11	54,813.00
合计	69,031,694.11	8,280,760.00

28、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	51,524,250.00	65,236,500.00
减：一年内到期的部分	17,174,750.00	18,639,000.00
合计	34,349,500.00	46,597,500.00

29、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
12 一拖 01 公司债	796,923,808.99	796,393,416.63
12 一拖 02 公司债	696,175,352.34	695,578,322.56
合计	1,493,099,161.33	1,491,971,739.19

(2). 应付债券的增减变动

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12 一拖 01 公司债	800,000,000.00	2013-3-4	5 年	794,550,000.00	796,393,416.63	0.00	89,319,452.05	2,373,808.99	38,400,000.00	796,923,808.99
12 一拖 02 公司债	700,000,000.00	2013-5-30	5 年	693,734,150.95	695,578,322.56	0.00	65,675,342.47	2,441,201.39	31,500,000.00	696,175,352.34
合计	/	/	/	1,488,284,150.95	1,491,971,739.19	0.00	154,994,794.52	4,815,010.38	69,900,000.00	1,493,099,161.33

30、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	126,198,362.41	0.00	3,437,000.00	122,761,362.41	政府补助

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	53,200,000.00	0.00	0.00	0.00	53,200,000.00	与资产相关
大功率非道路用柴油机	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	与资产相关
柴油机曲轴锻压线	6,780,000.00	0.00	0.00	1,695,000.00	5,085,000.00	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	6,920,000.00	0.00	0.00	1,384,000.00	5,536,000.00	与资产相关
C系列政府项目补助	4,296,000.00	0.00	0.00	358,000.00	3,938,000.00	与资产相关
年产1000台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	2,750,000.00	0.00	0.00	0.00	2,750,000.00	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	与资产相关
拖拉机、柴油机铸件新产品快速开发及示范应用专项资金	419,960.00	0.00	0.00	0.00	419,960.00	与资产相关
其他项目	132,402.41	0.00	0.00	0.00	132,402.41	与资产相关
合计	126,198,362.41	0.00	0.00	3,437,000.00	122,761,362.41	/

注：其他变动原因为转入到一年到期的非流动负债的递延收益。

31、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

32、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,953,153,395.43	0.00	0.00	1,953,153,395.43
其他资本公积	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
其中：其他	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
合计	2,018,025,662.91	0.00	0.00	2,018,025,662.91

33、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	37,536,000.00	12,672,000.00	0.00	1,900,800.00	10,771,200.00	0.00	48,307,200.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	37,536,000.00	12,672,000.00	0.00	1,900,800.00	10,771,200.00	0.00	48,307,200.00
外币财务报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益合计	37,536,000.00	12,672,000.00	0.00	1,900,800.00	10,771,200.00	0.00	48,307,200.00

34、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	4,240,187.75	4,240,187.75	0.00

35、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	294,479,564.73	0.00	0.00	294,479,564.73
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	294,479,564.73	0.00	0.00	294,479,564.73

36、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,231,464,769.67	911,189,187.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	1,231,464,769.67	911,189,187.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	244,950,248.11	422,255,090.88
减：提取法定盈余公积	0.00	42,225,509.09
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	50,790,900.00	59,754,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	1,425,624,117.78	1,231,464,769.67

37、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,085,010,080.24	3,514,782,870.80	4,061,905,417.90	3,594,524,262.35
其他业务	51,086,925.82	31,466,143.77	24,430,424.24	2,925,410.51
合计	4,136,097,006.06	3,546,249,014.57	4,086,335,842.14	3,597,449,672.86

38、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,072,343.00	65,404,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,893,556.87	-71,435.22
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,376,000.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	96,000.00	-22,063.90
合计	49,437,899.87	65,311,000.88

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-909,893.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,805,040.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	205,200.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,755,465.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,322,061.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,613,612.21	
少数股东权益影响额	-3,166,971.95	
合计	15,397,289.37	

2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.21	0.1493	0.1493
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.1338	0.1338

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人签字和加盖公司印章的2015年半年度报告及摘要
备查文件目录	经公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	公司董事、高管人员签署的对2015年半年报的书面确认意见

董事长：赵剡水

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 25 日