

公司代码：601038

公司简称：一拖股份

第一拖拉机股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、本公司全体董事出席董事会会议，独立非执行董事吴德龙先生因公务无法亲身出席会议，委托独立非执行董事于增彪先生代为表决。
- 三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、本公司负责人赵剡水、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：保证年度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

本公司2016年度利润分配预案为：以本次分红派息股权登记日的本公司总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.57元（含税）进行分配，本公司本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的公司发展战略、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

九、重大风险提示

适用 不适用

本公司结合自身所处行业及运行情况，本着重要性原则，在本年度报告“经营情况讨论与分析”中对公司经营和未来发展可能产生的不利因素和存在风险进行了详细描述，敬请查阅。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	董事长报告.....	10
第四节	公司业务概要.....	13
第五节	经营情况讨论与分析.....	16
第六节	重要事项.....	31
第七节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第十节	公司治理.....	64
第十一节	公司债券相关说明.....	76
第十二节	公司金融业务补充说明.....	80
第十三节	财务报告.....	82
第十四节	备查文件目录.....	254

第一节 释义

一、 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、公司	指	第一拖拉机股份有限公司
本集团	指	本公司及控股子公司
控股子公司	指	本公司持有其 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	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）
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）
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）
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）
铸造公司	指	一拖（洛阳）铸造有限公司（本公司全资子公司）
叉车公司	指	一拖（洛阳）叉车有限公司（本公司全资子公司）
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）
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）
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）
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）
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）
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）
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）
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）
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）
洛阳银行	指	洛阳银行股份有限公司（本公司参股公司）
核数师	指	本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、在中国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
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

第二节 公司简介和主要财务指标

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
公司的外文名称缩写	First Tractor
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	河南省洛阳市建设路154号	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、 基本情况简介

公司注册地址	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	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

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkex.com.hk
公司年度报告备置地点（A股报告）	本公司董事会办公室
公司年度报告备置地点（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

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	马传军、宋刚
报告期内履行持	名称	中信证券股份有限公司

持续督导职责的保荐机构	办公地址	中国广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	余晖、朱烨辛
	持续督导的期间	2012 年 8 月 8 日至 2014 年 12 月 31 日

注：保荐机构中信证券股份有限公司对本公司的持续督导期已结束，但仍需继续对募集资金使用情况进行监管。

七、近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业总收入	8,871,153,114.15	9,655,491,061.08	-8.12	9,026,978,821.14
营业收入	8,687,502,227.41	9,299,840,739.37	-6.58	8,929,316,050.68
归属于上市公司股东的净利润	223,369,729.35	135,322,811.53	65.06	167,698,247.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	161,857,993.74	59,060,936.02	174.05	-21,999,386.97
经营活动产生的现金流量净额	2,093,174,716.44	637,795,720.18	228.19	74,866,397.52
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	4,829,340,535.85	4,673,879,851.60	3.33	4,593,468,033.54
总资产	13,210,513,281.43	13,272,449,559.98	-0.47	12,355,694,645.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.2245	0.1359	65.19	0.1684
稀释每股收益（元/股）	0.2245	0.1359	65.19	0.1684
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1627	0.0593	174.37	-0.0221
加权平均净资产收益率（%）	4.69	2.92	增加1.77个百分点	3.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.40	1.27	增加2.13个百分点	-0.48

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本公司于报告期内实施 H 股回购，基本每股收益、稀释每股收益均以截至期末扣减 H 股回购后的加权平均股份数计算。

基本每股收益、稀释每股收益与上年同期相比增加 65.19%，主要是本年实现归属于本公司股东的净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

□适用 √不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,015,738,131.30	2,025,522,050.83	2,288,838,590.94	1,357,403,454.34
归属于上市公司股东的净利润	92,485,373.84	65,864,210.02	93,476,253.85	-28,456,108.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	87,685,334.38	54,962,357.41	87,538,981.89	-68,328,679.94
经营活动产生的现金流量净额	252,971,498.09	234,170,139.52	776,690,766.86	829,342,311.97

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-9,165,962.45		-3,503,966.64	160,576,609.27
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	41,413,541.72		32,513,241.88	27,077,645.98
债务重组损益	671,843.19		-5,057,432.79	1,741,068.71
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00		0.00	-36,041,618.25
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	0.00		0.00	-1,266,667.02

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	39,090,268.83		60,360,102.36	16,208,980.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,453,061.78		24,581,807.46	17,020,695.73
转让持有的长期股权投资损益	0.00		0.00	51,600,103.86
少数股东权益影响额	-5,657,014.73		-13,712,233.12	-7,190,659.67
所得税影响额	-9,294,002.73		-18,919,643.64	-40,028,524.84
合计	61,511,735.61		76,261,875.51	189,697,634.32

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	414,865,981.64	62,657,466.94	-352,208,514.70	31,110,224.24
衍生金融资产	0.00	14,833,000.00	14,833,000.00	14,833,000.00
可供出售金融资产	71,305,200.00	47,604,558.74	-23,700,641.26	15,075,696.07
合计	486,171,181.64	125,095,025.68	-361,076,155.96	61,018,920.31

十二、 本公司近 5 年财务概要

√适用 □不适用

(一) 业绩

单位：万元 币种：人民币

项目名称	截至 12 月 31 日止年度				
	2016 年	2015 年	2014 年	2013 年	2012 年
营业总收入	887,115	965,549	902,698	1,105,784	1,150,804
利润总额	28,010	22,168	21,189	33,910	46,149
所得税费用	5,421	8,262	4,766	7,223	7,110
净利润	22,589	13,905	16,423	26,687	39,039
归属于母公司股东的净利润	22,337	13,532	16,770	22,709	32,497
少数股东损益	252	373	-347	3,978	6,542

(二) 资产、负债及股东权益

单位：万元 币种：人民币

项目名称	截至 12 月 31 日止年度				
	2016 年	2015 年	2014 年	2013 年	2012 年
资产总额	1,321,051	1,327,245	1,235,569	1,169,928	1,098,837
负债总额	770,687	787,387	703,487	644,176	604,580
股东权益总额	550,364	539,858	532,082	525,752	494,257
归属于母公司股东权益总额	482,934	467,388	459,347	450,311	441,708
少数股东权益	67,430	72,470	72,735	75,441	52,549

公司近五年财务概要均为中国企业会计准则下的财务数据

第三节 董事长报告

各位股东：

本人谨代表第一拖拉机股份有限公司董事会向全体股东欣然呈报本集团 2016 年度报告，敬请审阅。

业绩回顾

2016 年，宏观经济环境依然错综复杂，但中国经济保持了平稳发展的态势。受农机补贴定额下调、粮价下跌、国三切换等影响，农机行业增速持续放缓，拖拉机市场整体下滑明显。面对复杂的经济环境和行业发展态势，本公司坚持“聚核铸强、创新驱动、发展成套”的发展思路，凝心聚力、攻坚克难，在战略管理创新、产品结构调整、资源整合优化、经济运行质量提升方面取得积极成效，保持了企业平稳发展的态势。在主营业务收入下降的情况下，本公司盈利水平明显提升，大中马力拖拉机市场份额继续保持行业第一。

报告期内，本公司转型升级成效显著。一是自主创新能力实现新突破。东方红-LW4004 无级变速重型轮拖研制成功并亮相国家“十二五”科技创新成就展，在无级变速传动系统、智能化控制管理系统等重型拖拉机核心技术方面实现了突破，填补了多项国内技术空白。国内首台真正意义上的无人驾驶拖拉机东方红 LF954-C 在 2016 中国国际农机展览会上成功进行了现场作业演示，进一步提升了本公司引领高端的行业形象。二是产品结构调整取得新成效。在近年来持续快速增长基础上，动力换挡拖拉机销售同比增长 40%，初步形成了中高端供给的新优势；同时，本公司在行业内率先推进了国三产品切换工作，奠定了国三产品的市场先发优势，也彰显了积极承担社会责任的公司形象。三是重点研发和技改项目取得新成果。“新型节能环保农用发动机开发”等项目列入国家“十三五”重点研发计划项目；新型轮式拖拉机智能制造新模式应用等项目被列入工信部和财政部 2016 年智能制造综合标准化与新模式应用项目；“新型轮式拖拉机核心能力提升”项目竣工。

提质增效基础夯实。本公司着力加强应收账款和存货规模控制，降低了经营风险，为改善本公司经济运行质量发挥了重要作用。通过内部资源整合和大力推进低效、无效资产处置，盘活存量资源，本公司运营效率得到提升。

报告期内，在获得本公司股东大会对董事会的一般性授权后，本公司择机实施了部分 H 股回购，提振了投资者信心，也提高了股东回报。

在董事会建设方面，结合业务发展和内部控制需要，本公司修订完善了《董事会审核委员会工作细则》和本公司《投资经营决策制度》，为更好地实现董事会规范化运作和企业发展战略推进提供了支持。在第十二届“金圆桌”奖评比中，本公司再次获得“优秀董事会”奖，并获得“董事会价值创造”奖。自 A 股上市以来，本公司连续第三年获得上交所年度信息披露 A 类评价。

回首 2016 年，本公司坚定推进转型升级、强化内部管理，取得了一定成效。但是，受经济和市场大环境的影响，本公司年度销售收入与预期目标尚有差距，内部亏损业务和低效资产还在侵蚀本公司利润，提供成套解决方案能力仍需加强。

前景展望

从近年农机行业发展趋势和对市场的分析判断看，2017 年，农机市场将延续增速放缓的基本态势，依然是机遇与挑战并存。一方面，国家深入推进农业供给侧结构性改革为农机行业发展奠定了政策基础，农机装备产业被列入《中国制造 2025》十大重点发展领域，大型拖拉机等高端农业装备及关键核心零部件将加快发展，国家《农业装备发展行动方案（2016-2025）》的出台为企业转型升级提供了难得的战略机遇，动力换挡产品和国三机型产品的良好市场表现使本公司在行业竞争和转型升级中占据了先发优势；另一方面，2017 年国家农机购置补贴资金总量减少，粮食价格市场化改革加速，国家实施退耕还林还草政策对农机需求的影响，以及 2016 年国二机型拖拉机集中消化对后期市场需求的透支，这些因素又将在一定程度上抑制购机需求，同时原材料价格的大幅上涨也将使本公司盈利面临压力。

面对机遇与挑战，本公司将以“聚核铸强、创新驱动、发展成套”的战略思路为引领，按照“坚定战略、创新求变、变中求进、提升突破”的总体工作思路，以现有核心业务竞争优势提升和新业务快速突破为战略推进重点做好 2017 年各项工作。

在主导产品上，继续大力推进代表行业高端需求的动力换挡拖拉机的推广和新产品开发以及智能农机等产品技术研发储备；同时，根据国家排放标准升级步伐加快的需要，做好动力机械产品技术升级换代，加快国四、国五发动机开发和与主机的匹配验证，引领行业产品升级，承担起行业龙头企业的责任。

在商业模式上，利用本公司在产品、制造、技术、资源等方面的优势，优化各种竞争要素的组合配置，打造基于自身核心能力的平台商业模式，以用户需求为导向，以发展成套为切入点，推进实现由提供产品向提供成套解决方案转变。

在资源整合上，围绕做强做大核心主业，对内推动资源优化配置，提高资源利用效率，对外积极有序实施资源整合和开放合作，抓住“一带一路”的战略机遇，拓展市场空间，调整市场结构，为业务发展提供有力支撑，努力实现企业发展提升突破。

中国现代农业的发展需要高品质农机装备的支撑，中国农机工业发展前景可期。借此机会，我谨代表董事会向一直以来关心、支持本公司发展的所有股东、客户、各界人士以及为本公司发展付出辛勤努力的全体员工致以诚挚的敬意和衷心的感谢！

第四节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

本公司旨在为我国农业机械化提供技术先进、质量可靠的农业装备，主要从事农业机械、动力机械及其零部件产品的研发、制造和销售。本公司控股子公司财务公司开展资金结算、融资等金融服务业务。报告期内，本公司主营业务未发生重大变化。

农业机械业务：包括全系列轮式和履带式拖拉机产品及铸锻件、齿轮、变速箱、覆盖件等关键零部件的研发、制造和销售。本公司拖拉机产品主要用于农业作业。报告期内，本公司具有完全自主知识产权的动力换挡、动力换向拖拉机市场销量取得较大的提升。

动力机械业务：产品包括排量从 2L 到 12L，功率从 10KW 到 405KW 的非道路柴油机以及与之配套的喷油泵、喷油嘴等部件。产品以拖拉机、收获机等农业机械配套为主，也可为工程机械、低速车辆、船舶、发电机组等提供配套。报告期内，本公司生产的非道路移动机械用柴油机排气污染物排放标准由国二排放标准升级至国三排放标准，国三排放柴油机配套拖拉机、收获机等主机，均取得了良好的市场反应。

金融业务：本公司控股子公司财务公司是中国银监会批准的非银行金融机构，在中国银监会批准的范围内开展企业集团成员的资金结算、存贷款、票据业务以及融资租赁、买方信贷、投资等业务。

(二) 主要运营模式

公司产品主要是通用型产品、个性化定制产品较少。报告期内，本公司主要运营模式未发生重大变化。

产品研发：本公司采用总部研发中心与子公司、专业厂相结合的两级研发模式。本公司战略发展和重大产品改进的研发由本公司研发中心负责，在研发产品得到市场验证成熟后交由子公司、专业厂负责生产。子公司、专业厂在成熟产品的基础上，根据市场需求，对产品进行改进和完善，以满足不同细分市场的要求。

采购模式：本公司主要采用集采集购与集采分购相结合的模式。对于生产过程中需求量较大、通用性较强的主要材料和零部件（如钢材、生铁、轮胎、轴承等）实施集采、集购，充分发挥集采的规模化优势；而对于下属各经营单位差异化的原材料和零部件则根据需要集采分购。

生产模式：本公司主要以批量生产的流水线式进行生产作业。本公司根据市场预测、市场销售情况、经销商反馈的需求信息，结合本公司产品销售的季节性特点合理安排生产计划并组织生

产。本公司动力机械产品主要与配套主机厂商签订年度供货合同，并根据其需求计划和具体订单安排组织生产。

销售模式：拖拉机产品主要通过本公司经销商进行销售，国内销售网络覆盖中国内地全部 31 个省、自治区、直辖市。国际市场根据业务拓展进度逐步建立和完善销售服务网络，以适应市场需要；柴油机主要为主机生产厂商配套，以直销方式为主。

（三）行业发展情况

从 2014 年起，我国农机行业发展进入换挡期，行业的发展特征主要表现为：发展速度由高速增长转变为中高速增长，发展方式和发展动力由产能扩张、投资驱动转变为内涵式发展、创新驱动。

2016 年，农机行业进入产业升级、结构调整的关键时期，全国规模以上农机企业实现主营业务收入增长 5.2% 左右，农作物耕种收综合机械化率达到 65% 左右，距 2020 年农作物耕种收综合机械化率达到 70% 的目标仍有一定的发展空间。报告期内，除已实施多年的农机购置补贴之外，国家颁布的一系列农机产业利好政策为我国农机工业发展带来了新的契机。国家发改委《关于实施增强制造业核心竞争力重大工程包的通知》将现代农业机械关键技术产业化列为其中 6 个项目之一；《农机装备发展行动方案(2016-2025)》也提出，通过实施农机科技进步与创新、关键零部件发展、产品可靠性提升、公共服务平台建设、农机农艺融合等五大专项，实现农机装备制造能力提升和促进现代农业发展的战略目标；2017 年中央一号文件聚焦深入推进农业供给侧结构性改革，加快现代农业发展，为行业转型发展指明方向。

综合国内外经济环境、国内政策拉动、市场调整和刚性需求等因素分析，2017 年农机行业仍会保持平稳发展态势，拖拉机行业受保有量增加、国三产品价格上浮等多重因素影响，增速仍将放缓。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截止报告期末，本公司资产总额为人民币 1,321,051.33 万元（其中：境外资产人民币 26,031.43 万元，占总资产比例为 1.97%）。固定资产原值约为人民币 614,035 万元，比 2015 年增加 35,790 万元。其中：新增固定资产 45,580 万元，主要是本公司新型轮式拖拉机核心能力提升、大轮拖大型壳体零件加工车间、大功率农用柴油机和大中轮拖液压提升器制造能力提升等项

目陆续竣工投产而转增固定资产。上述项目的建成实施将为本公司加快企业转型升级，满足产业升级和产品结构调整提供产品和技术支撑。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司致力于增强核心竞争力，加强研发能力和研发体系建设，推进产品技术升级；强化工艺、质量管理和重点项目建设，持续提升制造能力和水平；大力推进营销创新和品牌建设，提升终端竞争力。报告期内，本公司核心竞争力未发生重大变化。

在技术研发方面，本公司拥有业内领先的技术研发和自主创新能力。本公司的拖拉机研发能力、农用柴油机研发在国内处于领先地位；拥有国家级企业技术中心、拖拉机动力系统国家重点实验室、机械工业拖拉机工程中心、国家 CNAS 授权认可实验室、OECD 授权认可中国官方拖拉机实验室、国家拖拉机质量监督检测中心等国家权威认证机构。本公司率先研发代表国内先进水平具有自主知识产权的大型动力换挡拖拉机已形成批量销售，重型无级变速拖拉机研发也已取得重大成果。

在制造方面，本公司拥有国内最完备的拖拉机、柴油机整机及其核心零部件制造体系。锻件、铸件、齿轮、变速箱、覆盖件、曲轴、缸体等核心零部件均由本公司自己生产。完备的制造体系和有效的管理控制，不但使本公司产品质量得到有效保障，也使产品制造的核心技术得到有效保护。

在营销方面，本公司拥有完善的营销服务网络和业内最具影响力的“东方红”品牌，并始终注重营销服务网络能力建设。随着本公司呼叫中心、CRM 等系统投入使用，使得本公司经销服务网络的管理更为科学、有效，客户响应速度进一步提升，产品售后快速实现用户回访，对用户服务更为及时。丰富的客户资源和信息，也为本公司把握市场需求，进行产品开发和提升用户体验提供了强有力的支持。

第五节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年我国农机工业增加值实现7.7%的增长,但比上年增速低0.7个百分点,增速下滑明显。受多重不利因素影响,拖拉机行业出现了较大下滑,全年行业骨干企业大中型拖拉机销售28.3万台,同比减少11.1%。在此形势下,本公司围绕“拓市场,稳增长;提品质,创优势;调结构,促转型;抓管理,增效益”的年度经营方针,积极应对市场变化带来的挑战,继续保持主导产品市场领先优势,企业总体呈现平稳发展态势。报告期内,本公司实现营业总收入人民币88.71亿元,同比下降8.12%,其中,营业收入人民币86.88亿元,同比下降6.58%,实现归属于上市公司股东的净利润人民币2.23亿元,同比增长65.06%。

(一) 中高端供给能力持续增强,主导产品保持行业领先优势

拖拉机业务。本公司在积极把握行业形势、区域特点、市场变化等竞争要素的基础上,通过加强产品推广、调整营销策略、强化渠道管控、创新营销模式、增强服务保障等措施,增强了“东方红”拖拉机的市场竞争力。报告期内,本公司大中型拖拉机实现销售6.87万台,同比下降11.27%,市场占有率继续保持行业第一位势。

报告期内,本公司在行业内率先推进了国三产品切换工作,实现国三拖拉机销售3.4万台,成为市场的领先者;加快动力换挡拖拉机推广应用,在重点区域、适宜区域进行推广和销售,实现动力换挡拖拉机销售4700余台,同比增长40%,进一步提升了本公司拖拉机在业内中高端产品供给的优势地位;中轮拖推出了适应水田、旋耕、果园、大棚等作业区域农艺特点、满足用户个性化需求的一系列新产品,提升了产品竞争力。同时,本公司对中小轮拖制造资源实施资源整合,提高资源配置效率,进一步优化中轮拖产品平台,为加快产品技术升级创造了有利条件。

报告期内,本公司继续加强国际市场开拓,持续深化项目运作,海外重点市场有所突破,在2015年实现出口古巴一千余台拖拉机后,2016年度又完成对古巴农业部486台大轮拖出口项目,为扩大本公司产品在拉美市场影响力创造了有利条件。

动力机械业务。本公司以国三产品市场开发配套为重点,全面做好国三产品市场开拓,持续加快市场结构、产品结构调整优化力度,取得了积极成效。实现了国三产品80-150主流马力段配套;外部销量占比达66%,同比增加3个百分点;全年六缸柴油机销售4.74万台,同比增长6.1%;积极拓展小麦收获机市场,全年小麦收获机械配套量同比增长12%。但是,受拖拉机、收获机市

场整体下滑影响，本公司柴油机产品销售 14.2 万台，同比减少 19.9%，其中外部销售 9.4 万台，同比减少 15.7%。

本公司金融业务克服市场利率下调、资金流动性不足等因素影响，强化开展票据业务、资金同业业务，资金使用效率有所提高。

（二）科技创新能力持续提升，重点项目建设稳步推进

科研创新成果储备丰富。本公司“动力换挡系列拖拉机”被评为“十二五”机械工业优秀科技成果；“动力换挡拖拉机传动系制造成套工艺研发”项目荣获中国机械工业科学技术奖一等奖；“新型节能环保农用发动机开发”、“丘陵山地拖拉机关键技术与整机开发”等项目被列入国家“十三五”重点研发计划项目；“农机装备智能制造新方法系统性应用研究与示范”项目成功申报科技部重大科技专项。同时，有效推进创新平台建设，“拖拉机动力系统国家重点实验室”全面进入建设阶段。

自主创新能力不断增强。本公司着力实施的 LF 系列动力换挡拖拉机研发及产业化和国三拖拉机商品化进展顺利，巩固了本公司行业内的技术引领地位。本公司动力换挡系列、无级变速、自动驾驶等高端拖拉机产品的成功研制，对国四及国五排放标准拖拉机，智能农机等新产品、新技术研发储备，以及上述重点研发项目商品化进程的加速推进，对于本公司加快产品结构调整优化，引领行业转型升级，有效增强中高端产品供给能力，进而形成本公司中高端产品组合优势具有重要意义。

重点项目建设稳步推进。报告期，新型轮式拖拉机核心能力提升项目已完成竣工验收工作；铸造系统绿色科技升级改造项目将于 2017 年竣工验收；现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂项目作为“十三五”重点建设项目稳步实施。本公司重点项目建设对构筑行业领先的制造优势奠定坚实的基础。

2016 年，中国一拖（以本公司为核心主体）被确定为河南省智能制造试点示范企业，并成功入选工信部发布的首批“制造业单项冠军”示范企业。本公司的新型轮式拖拉机智能制造创新模式应用项目列入工信部 2016 年“国家智能制造专项”。

（三）提质增效工作有效实施，管理提升工作不断深化

2016 年，本公司根据战略规划，围绕聚焦主业，持续推进矿用卡车、叉车等亏损业务和低效资产的退出以及内部资源整合，进一步提升资产运营效率，为本公司实现全年业绩增长产生积极影响。

本公司在报告期内，抓好精细化管理，推进实施成本优化工程，按照成本目标与经营目标相匹配的原则，合理确定并分解落实成本优化指标，通过持续加强预算管理，提高了经济运行质量。

着力提升“两金”（应收账款和存货）管控能力，压缩“两金”规模。通过加强客户信用管理、严格授信额度管控以及加大存货处置力度等措施，本公司应收账款和存货规模明显降低。持续推进产品研发与市场质量信息协同、MES 平台、采购管控等信息系统建设与推广，不断拓展信息系统应用的广度和深度，有效促进“两化”深度融合。

在实施内部控制方面，本公司不断夯实内控建设的制度基础，重点针对投资业务、信用管理业务等管理流程开展内控运行效果检查评价，进一步细化和完善风险管控措施，提升内控执行力和对经营风险的事前防控能力。

二、报告期内主要经营情况

详见本节第一部分“经营情况讨论与分析”内容。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,687,502,227.41	9,299,840,739.37	-6.58
营业成本	7,088,783,071.84	7,617,420,810.89	-6.94
税金及附加	44,525,763.68	33,623,299.94	32.43
销售费用	441,566,712.01	446,334,564.36	-1.07
管理费用	913,876,338.90	933,468,993.96	-2.10
财务费用	86,073,671.32	147,304,923.93	-41.57
资产减值损失	87,289,662.58	158,306,457.84	-44.86
公允价值变动收益	15,243,438.25	3,009,536.29	406.50
所得税费用	54,210,189.22	82,623,352.12	-34.39
经营活动产生的现金流量净额	2,093,174,716.44	637,795,720.18	228.19
投资活动产生的现金流量净额	-679,988,523.01	-643,001,833.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-221,524,088.51	-10,693,437.77	不适用
研发支出	404,592,452.39	389,241,683.88	3.94
利息收入	183,205,912.89	355,264,578.40	-48.43
利息支出	55,437,794.90	243,810,083.69	-77.26

营业收入、营业成本：较上年同期分别减少 6.58%、6.94%，主要是本公司各类产品销量同比略有下降所致。

税金及附加：较上年同期增加 32.43%，主要是依据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），本公司将 2016 年 5 月 1 日之后的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等从管理费用重分类至税金及附加所致。

资产减值损失：较上年同期减少 44.86%，主要是本公司本期加强应收账款管控力度，逾期应收同比下降，新增的坏账风险较同期大幅降低。

公允价值变动收益：较上年同期增加 406.50%，主要是本公司本期加强汇率管理，办理掉期结售汇业务所致。

所得税费用：较上年同期减少 34.39%，主要是本公司本期应纳税所得额减少所致。

利息收入、利息支出：较上年同期分别减少 48.43%、77.26%，主要是财务公司本期调整业务品种，转贴现业务同比大幅减少所致。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司实现营业收入人民币 868,750 万元，较上年同期下降 6.58%，主要是本公司各类产品销量略有下降所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
装备制造业	868,750	708,878	18.40	-6.58	-6.94	增加 0.31 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	766,893	650,947	15.12	-7.59	-8.07	增加 0.44 个百分点
动力机械	231,199	186,116	19.50	-1.28	0.19	减少 1.18 个百分点
其他机械	4,298	5,455	-26.92	-27.55	-31.19	增加 6.73 个百分点
分部间抵销	-133,640	-133,640	/	/	/	/
合计	868,750	708,878	18.40	-6.58	-6.94	增加 0.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	830,082	678,757	18.23	-5.16	-5.71	增加 0.48 个百分点
国外	38,668	30,121	22.10	-29.32	-28.06	减少 1.37 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
拖拉机产品	68,334	69,629	1,095	-15.64	-14.52	-54.18
柴油机产品	141,555	141,635	8,194	-19.54	-19.94	-0.97
其他机械产品	203	268	13	-37.15	-32.83	-83.33

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装备制造业	材料	727,038	86.29	783,776	86.92	-7.24	
装备制造业	人工	47,919	5.69	49,028	5.44	-2.26	
装备制造业	制造费用	67,561	8.02	68,968	7.65	-2.04	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业机械	材料	565,236	86.83	623,406	88.04	-9.33	
农业机械	人工	35,172	5.40	35,168	4.97	0.01	
农业机械	制造费用	50,539	7.76	49,505	6.99	2.09	
动力机械	材料	157,282	84.51	154,289	83.06	1.94	
动力机械	人工	12,446	6.69	13,145	7.08	-5.32	
动力机械	制造费用	16,387	8.80	18,331	9.87	-10.60	
其他机械	材料	4,520	82.84	6,081	76.71	-25.67	
其他机械	人工	301	5.52	715	9.02	-57.90	
其他机械	制造费用	635	11.64	1,132	14.28	-43.90	

注：本表为未进行分部间抵销前的数据

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

农业机械：近年来本公司持续加大对拖拉机相关产品的实物资产投资，大部分实物投资在2016年陆续完工，造成固定费用同比有所上升。

动力机械：受国二国三切换影响，材料成本占比同比略微上升。

其他机械：受行业整体下滑及公司控制风险收缩业务的影响，产品销量下降较多。但公司通过费用管控，人工成本控制等措施，降低企业运营成本，使得成本费用同比下降。

2016 年本公司继续在全公司范围内开展成本优化工作，通过对费用进行管控，细化各项费用发生原因，明确各费用管控责任部门，提高所有员工的管控意识，全年材料、人工成本同比均有不同幅度的下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 76,198 万元，占公司年度销售总额 8.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 14,490 万元，占年度销售总额 1.67 %。

前五名供应商采购额 93,151 万元，占公司年度采购总额 15.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 19,496 万元，占年度采购总额 3.33%。

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本年数	上年同期数	变化额	变动比例 (%)
销售费用	441,566,712.01	446,334,564.36	-4,767,852.35	-1.07
管理费用	913,876,338.90	933,468,993.96	-19,592,655.06	-2.10
财务费用	86,073,671.32	147,304,923.93	-61,231,252.61	-41.57

报告期内，本公司期间费用共计 144,152 万元，同比减少 8,559 万元，降幅 5.60%。

销售费用、管理费用较上年同期略有下降，主要是本公司本期主导产品销量有所下降，同时加强费用管控所致。

财务费用较上年同期大幅下降，主要是上年同期汇率波动较大，导致公司美元和欧元外债汇兑净损失较高；本期本公司已对全部外债进行远期汇率锁定。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	404,592,452.39
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	404,592,452.39
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.66
公司研发人员的数量	1,567
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.48
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

√适用 □不适用

本期研发支出较上年同期略有增加，增幅 3.94%，主要是本公司持续加强拖拉机及动力机械产品升级的研发投入，以提高本公司主导产品的技术水平，巩固和提高市场竞争力。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本年数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	2,093,174,716.44	637,795,720.18	1,455,378,996.26	228.19
投资活动产生的现金流量净额	-679,988,523.01	-643,001,833.63	-36,986,689.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-221,524,088.51	-10,693,437.77	-210,830,650.74	不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期多流入 145,538 万元，主要是财务公司转贴现业务较上年同期大幅减少，同时期初持有的买入返售金融资产本期售出所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期少流入 3,699 万元，主要是本公司本期取得的投资收益较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期多流出 21,083 万元，主要是本公司本期偿还银行借款较上年同期增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,261,735,812.98	24.69	1,897,794,077.61	14.30	71.87	主要是本公司经营活动收取现金增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,657,466.94	0.47	414,865,981.64	3.13	-84.90	财务公司持有的信托产品减少
衍生金融资产	14,833,000.00	0.11	0.00	0.00	不适用	本公司购买掉期结售汇合同
预付款项	143,734,037.70	1.09	60,933,298.85	0.46	135.89	采购预付款增加
应收利息	12,027,545.45	0.09	1,878,611.11	0.01	540.24	财务公司应收取利息增加
其他应收款	104,926,297.50	0.79	67,644,192.90	0.51	55.12	出口业务保证金增加
买入返售金融资产	354,848,615.72	2.69	899,544,776.20	6.78	-60.55	财务公司买入返售金融资产减少

其他流动资产	1,412,930,377.64	10.70	468,428,422.33	3.53	201.63	利用短期闲置资金购买理财产品增加,以及营改增后将留抵增值税转入其他流动资产
发放贷款及垫款	748,364,409.66	5.66	1,859,617,637.45	14.01	-59.76	财务公司票据贴现及转贴现业务减少
持有至到期投资	58,352,738.68	0.44	0.00	0.00	不适用	财务公司新增购入债券
在建工程	376,823,261.61	2.85	613,389,411.85	4.62	-38.57	基建项目完工转固定资产
预收款项	199,663,201.54	1.51	303,082,198.22	2.28	-34.12	本期预收货款减少
应交税费	25,426,038.74	0.19	-347,088,631.55	-2.62	不适用	营改增后,留抵增值税重分类转出至其他流动资产
长期借款	9,133,500.00	0.07	26,607,000.00	0.20	-65.67	本期将一年内到期的长期借款转入流动负债
其他综合收益	-2,685,750.24	-0.02	9,734,262.44	0.07	-127.59	本期处置部分可供出售金融资产,以及所持有的可供出售金融资产公允价值减少

(1) 主要财务比率

项目	本期末	本年初	同比变动
资产负债率(%)	58.34	59.32	下降0.98个百分点
流动比率	1.27	1.05	增长0.22
速动比率	1.10	0.86	增长0.24

本公司期末资产负债率较期初下降0.98个百分点,期末流动比率较期初增长0.22,速动比率较期初增长0.24,主要是本公司期末流动负债减少所致。

(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159,771.55万元,其中外币借款折合人民币82,771.50万元(以美元借款为主);超过一年到期的银行借款人民币913.35万元;银行借款中固定利率借款为人民币147,349.99万元。本公司拥有良好的银行信用等级和境内外筹资能力。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，本集团所有权受到限制的货币资金 367,430,005.50 元，包括保函保证金 908,559.21 元、银行承兑汇票保证金 108,674,642.08 元、贸易融资保证金 7,088,798.79 元、信用证保证金 3,829,400.18 元、项目风险准备金 2,175,733.77 元、存出投资款 3,572,792.66 元、央行法定存款保证金 41,180,078.81 元、银行存款中的存出投资款（准备支付用于购买理财产品的银行存款）200,000,000.00 元。

报告期末，本集团所有权受到限制的应收票据 26,060,900.00 元，系本期质押在银行的应收票据金额。

报告期末，本集团所有权受到限制的固定资产及无形资产原值共计 100,098,120.94 元、净值共计 88,717,045.86 元，系本期本集团取得短期借款而在银行抵押的房屋建筑物和土地。

3. 其他说明

适用 不适用

(1) 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。但由于本公司存在外币借款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绩产生一定影响。

(2) 或有负债

除存在对外担保、未决诉讼的或有事项外，截至 2016 年 12 月 31 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六节重要事项，未决诉讼情况详见本报告第十三节财务报告“十三、2、或有事项”。

(3) 资金主要来源和运用

本公司资金主要来源为产品的销售回款、银行借款及客户的预付款项；资金主要用于本公司经营活动及投资活动的项目。

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

总体情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	414,865,981.64	410,438.25	0.00	0.00	62,657,466.94
2. 衍生金融资产	0.00	14,833,000.00	0.00	0.00	14,833,000.00
3. 可供出售金融资产	71,305,200.00	0.00	-5,834,146.95	0.00	47,604,558.74
合计	486,171,181.64	15,243,438.25	-5,834,146.95	0.00	125,095,025.68

证券投资情况

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	601818	光大银行	9,560,288.26	2,510,000.00	9,814,100.00	45.11	77,309.73
2	股票	HK.1140	东英金融投资	1,847,450.88	4,580,000.00	9,095,019.88	41.80	2,639,970.43
3	股票	HK.2208	金风科技	565,856.00	93,800.00	1,099,156.00	5.05	-97,017.68
4	股票	HK.0152	深圳国际	452,843.00	65,351.00	660,565.49	3.04	-143,869.52
5	股票	HK.0042	东北电气	311,479.00	200,000.00	466,934.22	2.15	-22,946.47
6	股票	HK.2308	研祥智能	186,121.00	176,000.00	199,940.88	0.92	-20,430.98
7	股票	HK.0235	中策集团	281,712.76	1,260,000.00	199,493.62	0.92	-44,543.70
期末持有的其他证券投资				1,061,513.43	/	222,256.85	1.01	-66,860.27
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	10,301,045.30
合计				14,267,264.33	/	21,757,466.94	100.00	12,622,656.84

持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

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	5,256,363.64	0.008	0.004	17,021,500.00	13,597,496.07	-13,558,388.64	可供出售金融资产	购买
601818	光大银行	24,118,000.00	0.0167	0.0167	30,419,800.00	1,478,200.00	-1,925,550.00	可供出售金融资产	购买
603660	苏州科达	40,688.01	0.000	0.002	163,258.74	0.00	91,928.05	可供出售金融资产	购买
合计		29,415,051.65	/	/	47,604,558.74	15,075,696.07	-15,392,010.59	/	/

持有非上市金融企业股权情况

币种：人民币

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	78,129,341.41	4.89	4.06	78,129,341.41	16,122,000.00	0.00	可供出售金融资产	购买
洛银金融租赁公司	110,000,000.00	18.34	6.875	110,000,000.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	投资设立
合计	188,129,341.41	/	/	188,129,341.41	16,122,000.00	0.00	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明：

本报告期，洛阳银行注册资本从 22 亿元增加至 26.5 亿元，柴油机公司对洛阳银行的投资额未增加，持股比例从期初的 4.89% 降至期末的 4.06%。

本报告期，洛银金融租赁公司注册资本从 6 亿元增加至 16 亿元，本公司对洛银金融租赁公司的投资额未增加，持股比例从期初的 18.34% 降至期末的 6.875%。

买卖其他上市公司股份的情况

币种：人民币

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
皇冠环球集团	820,000	0	0.00	820,000	0	704,150.86
光大银行	760,000	3,250,000	12,680,500.00	1,500,000	2,510,000	-13,711.94
桃李面包	21,507	0	295,936.32	21,507	0	992,135.11
乾景园林	1,451	0	27,539.98	1,451	0	70,948.45

说明：除上述报告期内公司买卖其他上市公司股份的情况，财务公司在本报告期申购新股累计使用资金 2,447,840.47 元，产生投资收益 6,038,406.55 元。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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 2016 年 12 月 31 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	521,396	72,895	20,222	283
柴油机公司	1,600 万美元	制造及销售发动机	152,970	91,947	199,048	10,703
姜堰动力公司	20,000	制造及销售多缸径小型柴油机及铸件	46,957	24,637	34,873	-830
燃油喷射公司	16,192	制造及销售柴油机喷油嘴、喷油泵等产品	27,608	22,153	14,469	-678
拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与研究	75,790	65,713	22,974	1,456
国贸公司	6,600	农业机械国际销售	60,761	8,751	54,164	1,687
法国公司	3,460 万欧元	制造及销售农机部件	27,351	1,738	13,330	-2,098
铸造公司	24,883	铸件、锻件毛坯及半成品、成品的加工和销售	30,576	23,297	6,573	1,086
长拖公司	28,200	制造及销售农业机械及零部件	18,105	6,429	2,206	-3,506
神通公司	5,300	制造、销售矿用卡车及其他农业机械产品	3,936	-27,741	1,516	-4,336
长兴公司	300	农业机械及配件、柴油机等产品销售	113,729	-27,026	501,036	-3,786

2. 本期取得和处置子公司的情况

报告期内，柴油机公司完成了对其全资子公司一拖（洛阳）动力机械有限公司的吸收合并。

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	199,048	11,704	10,703
2	长拖公司	2,206	-3,576	-3,506
3	神通公司	1,516	-4,385	-4,336
4	长兴公司	501,036	-4,169	-3,786

4. 经营业务变动幅度超过 30%的重要子公司情况说明

财务公司：本期调整业务品种，票据转贴现业务同比有较大幅度减少，同时，对本期购入持有的“15 国裕物流 CP001”、“15 国裕物流 CP002”债券计提减值准备 5,622 万元，净利润同比减少 96.50%。

燃油喷射公司：受报告期国家非道路机械排放标准升级影响，传统产品销售出现较大幅度下降，营业收入同比减少 37.58%，净利润同比减少 176.05%。

法国公司：本期加强成本管理，营业成本同比有较大幅度下降，净亏损额同比减少 4,031 万元。

神通公司：本期积极销售库存矿卡，清收应收账款，净亏损额同比减少 4,044 万元。

长兴公司：本期积极加强应收账款管控，计提坏账准备同比大幅减少，净亏损额同比减少 11,654 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

当前，我国农机行业整体松散，拖拉机等农业机械产品的竞争相对集中，且保有量大，产能过剩，产品同质化竞争明显。随着前几年我国农机行业的高速增长，国内外新进入者众多，竞争层次进一步提高。行业竞争模式发生改变，一是竞争全球化，国内企业不断积极开拓海外市场，走出去步伐加快；二是竞争体系化，农机生产企业在不断完善产品线、提升产业链，以适应市场需求的不断升级变化；三是农业结构深度调整，农机作业全程机械化、全面机械化发展提速，行业技术竞争凸显，农机生产企业进一步提升研发能力、制造水平，加快由制造产品向制造和服务一体化升级的步伐。

2017 年，农机行业预计仍将处于调整期。一方面，国家农机购置补贴资金总额将会呈现一定幅度的下降，但农业深松作业将给予一定的补贴。一方面，农机行业面临的结构性矛盾日益突出，传统农机产品产能过剩，中低端产品市场趋于饱和，市场同质化竞争加剧；大型、高端装备产品和新型农机具供给不足。为适应需求结构变化，农机行业将加速供给侧改革，结构调整和转型升级步伐将进一步加快，大型、节能、绿色、智能化农机装备将是今后发展的重点。

“重农固本，是安民之基”，农业发展是我国“十三五”规划中的重中之重。农业机械作为装备制造业中与农业密切相关产业，对保障国家粮食安全、促进农业增产增效起着至关重要的作用。因此，虽然行业进入调整期，但展望未来，我国农机行业依然可期。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持“聚核铸强、创新驱动、发展成套”战略发展思路，以产品技术升级为动力，以制造水平 and 产品质量提升为基础，以资源整合和国际化经营能力提升为重点，以管控变革、协同强化、人才获取为保障，保持现有核心业务领先优势，发展农业装备成套产品，创新业务发展模式，为用户提供最有价值的农业装备成套解决方案，做中国农业装备领导者，致力于成为卓越的全球农业装备供应商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017年，本公司将坚持战略发展思路，围绕“拓市场，稳增长；提能力，创优势；调结构，促转型；抓管理，增效益”的年度经营方针，以重点战略任务为抓手，以现有核心业务竞争优势提升和新业务快速突破为战略推进重点，坚持市场引领，提高市场份额，持续打造并巩固行业领先新优势。

1、以公司战略规划落地为抓手，强力推进各业务板块协同发展

持续强化拖拉机业务竞争优势，加快消化吸收法国公司传动系技术，开展新一代传动系开发工作，形成完整的产品平台，走产品技术领先、全系列、覆盖中高端市场的规模化、国际化道路，进一步巩固在拖拉机领域的第一优势。加快动力机械业务技术升级换代，在系统推进非道路柴油机全系列国三标准切换基础上，开发满足国四、国五排放的产品。同时，要提升海外市场产品竞争能力，优化海外营销体系架构，完善重点战略市场经销渠道网络布局，加快推进海外重点市场突破。以公司战略规划为引领，通过组织模式、管理流程、发展路径和机制等方面的创新，实现业务的快速突破；以推进农业机械机组销售为抓手，稳步推进成套解决方案的实施和落地。

2、以打造具有竞争力的价值链为支撑，提升转型升级的能力基础

坚持市场引领，以用户为导向，构筑行业领先的市场营销能力、技术研发能力、生产制造能力，在价值链各环节形成协同、高效、快速的市场反应机制，为公司转型升级提供坚实保障。

3、以增强风险防范能力为重点，不断夯实提质增效的运营基础

通过持续加强内控建设，深化管理提升活动，努力构建管理提升的长效机制，提升精细化管理的能力和水平。同时，牢固树立风险意识，完善风险管理体系，突出做好重点业务的风险管理，确保风险管控流程落地执行。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格波动风险

钢材、橡胶等在本公司原材料和零部件采购中占比较高，如原材料价格出现较大波动，则会影响本公司的毛利，并可能通过影响本公司存货价值等对本公司利润带来不利影响。

本公司将通过优化采购流程和缩短中间采购环节以及集中规模采购等措施，在一定程度上降低原材料价格波动的影响；同时实行波段采购，通过预付款方式锁定部分涨价趋势较强的原材料，以降低原材料价格对本公司成本的影响。

2、市场风险

近年来，随着土地规模化、集约化经营的发展，用户对满足“耕、种、收”全程机械化作业的成套农业装备解决方案的需求不断增长，本公司目前的主导产品集中于拖拉机和柴油机产品，产品品种结构不够丰富，与用户需求之间存在一定的不适应性。

本公司将继续推进大型拖拉机等高端产品推向市场的力度，在夯实拖拉机产品竞争优势的同时，积极探索机组销售，发展成套农业装备；同时，抓住中国实施“一带一路”战略、“农业走出去”的历史机遇，加快国际市场开拓力度，调整市场结构，降低市场风险。

3、产品技术升级风险

非道路柴油机排放标准预计于 2019 年开始进行国四切换，步伐加快，技术难度加大，对本公司柴油机产品技术升级、柴油机与拖拉机产品匹配提出了更高的要求。

本公司将发挥在非道路柴油机研发优势，以及柴油机与本公司主机匹配方面的优势，加快产品的匹配性验证，积极适应行业升级的需求。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，本公司的现金分红政策未发生调整。本公司的年度利润分配方案由董事会制订并提交本公司股东大会批准后实施。

本公司于 2016 年 7 月实施并完成了 2015 年度利润分配方案，向本公司全体股东分配股利人民币 4,083.19 万元（含税），占本公司 2015 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 30.17%

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	/	0.57	/	75,570,900	223,369,729.35	33.83
2015 年	/	0.41	/	40,831,900	135,322,811.53	30.17
2014 年	/	0.51	/	50,790,900	167,698,247.35	30.29

注：2016 年度现金分红数额是以公司总股本扣减报告期内公司已回购的 512.2 万股 H 股股份为基数计算的现金分红金额，合并公司报告期内回购 H 股股份支付的现金。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	计入现金分红的金额	比例（%）
2016 年	1,909.66	8.55

注：上述金额为报告期内公司回购 H 股股份支付的现金（不含支付的相关税费）。

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次	解决同	本公司	自 2012 年 1 月 11 日起，一拖（洛阳）机具	长期	否	是

公开发行相关的承诺	业竞争		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。			
	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。	长期	否	是
	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。	长期	否	是
	其他	中国一拖	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)在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。	长期	否	是
其他对公司中小股东所作承诺(注1)	其他	中国一拖	中国一拖持续履行股东职责,一如既往支持本公司经营发展,自2015年7月10日起6个月内不会减持所持本公司股票。	2015.07.10-2016.1.9	是	是

注1: 中国一拖关于不减持股票的承诺履行期已于2016年1月9日届满。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

√适用 □不适用

根据 2016 年 12 月 3 日，财政部（财会〔2016〕22 号）关于印发《增值税会计处理规定》的通知，以及关于《增值税会计处理规定》有关问题的解读，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。

“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示；“应交税费”科目下的“未交增值税”、“简易计税”、“转让金融商品应交增值税”、“代扣代缴增值税”等科目期末贷方余额应在资产负债表中的“应交税费”项目列示。

对于 2016 年 5 月 1 日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，应按本规定调整；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	170	
境内会计师事务所审计年限	3	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经 2015 年股东周年大会审议批准，本公司继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度财务报告及内控审计机构，并授权董事会决定审计机构酬金。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，本公司及控股股东中国一拖、最终控股股东国机集团依法诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 适用 □ 不适用

国贸公司向中国一拖销售拖拉机备配件关联交易	详见本公司于 2016 年 12 月 29 日在上交所网站公布的《销售货物关联交易公告》
-----------------------	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

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	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2016 年预计交易金额上限	2016 年 1-12 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
1	《采购货物协议》	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖采购包括但不限于原材料、其他工业设备、零部件及其他必需品。	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为中国一拖集团、中国一拖的联系人、国机集团及国机集团的附属公司与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。	50,000	49,877	9
2	《销售货物协议》	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖销售包括但不限于原材料、配套件、零部件、设备及其他必需品。	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为本集团与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。	35,000	34,355	4
3	《综合服务协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供仓储及运输服务。	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为中国一拖、其控制的公司及其等的联系人与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适	14,720	14,717	95

					用, 则按成本加成法确定价格(计税价), 即: 计税价=成本×(1+成本利润率), 其中成本利润率不超过 30%。			
4	《采购动能协议》	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	(1) 政府指导价; (2) 倘无政府指导价, 则为市场价格或本集团与独立第三方之间的交易价; (3) 倘上述价格均不适用, 则为中国一拖与独立第三方之间的交易价; 及 (4) 倘上述价格均不适用, 则按成本加成率确定价格(计税价), 即: 价格=成本×(1+成本利润率), 其中成本利润率不超过 30%。	18,500	16,993	94
5	《房屋租赁协议》	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	(1) 出租方与独立第三方之间的交易价; 及 (2) 倘上述价格不适用, 则由双方经参考类似房屋的市场租金后公平磋商而厘定。	1,500	780	93
6	《土地租赁协议》	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	(1) 出租方与独立第三方之间的交易价; 及 (2) 倘上述价格不适用, 则由双方参考类似物业的市场租金后公平磋商而厘定。	1,600	1,263	100
7	《存款服务协议》	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供存款服务	按照中国人民银行的规定执行。	140,000	125,106	33
8	《贷款服务协议》	中国一拖	控股股东	财务公司向中国一拖提供贷款服务	(1) 中国银监会或人民银行规定的费率; (2) 倘上述费率不适用, 则于市场查询的中国业界就同类及相同期限的贷款收取的费率; 及 (3) 倘上述费率均不适用, 则由财务公司与中国一拖公平磋商, 并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。	80,000	64,440	69
9	《票据承兑服务协议》	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	(1) 中国银监会或人民银行规定的同类及相同期限的票据承兑服务的费率; (2) 倘上述费率不适用,	25,000	21,455	12

					则适用行业同类及相同期限的票据承兑服务收取的费率；及 (3) 倘上述费率均不适用，则由财务公司与中国一拖公平磋商，并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。			
10	《票据贴现服务协议》	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	(1) 中国银监会或人民银行规定的同类及相同期限的票据贴现服务的费率； (2) 倘上述费率不适用（因为中国银监会或人民银行目前规定的费率为票据再贴现费率），则适用行业同类及相同期限的票据贴现服务收取的费率；及 (3) 倘上述费率均不适用，则由财务公司与中国一拖公平磋商，并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。	43,000	32,454	36
11	《同业业务协议》	国机集团财务有限公司	间接控股股东的控股子公司	财务公司与国机财务公司之间相互提供融资服务，包括银行同业存款、放贷及信贷资产转让以及其他同业业务服务	(1) 根据上海银行间同业拆放市场公布的同类及同期同业拆借的上海银行间同业拆放利率及金融机构之间进行的债券交易的同业债券交易利率； (2) 参考其他金融机构公布的同类及同期同业存款的存款利率； (3) 在信贷资产转让的情况下，参考其他金融机构公布的资本融资中目标资产的市价；及 (4) 倘上述费率均不适用，则由双方根据彼等的财务状况、金融资产的期限、规模及质量公平磋商。	70,000	60,000	24
12	《公共资源服务协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供厂区绿化、清洁、后勤保障等公共资源服务	(1) 中国一拖与独立第三方之间的交易价格； (2) 成本加成法，其中成本利润率不超过 10%。	1,000	963	100

1. 上述 1-11 项关联交易详情见本公司分别于 2015 年 8 月 26 日、2015 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《第六届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于持续关联交易的公告》和《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》，以及本公司分别于 2015 年 8 月 25 日、2015 年 10 月 29 日在联交所网站发布的《持续关联交易》公告、《于二零一五年十月二十九日举行的临时股东大会的投票表决结果》。
2. 第 12 项关联交易详情见详见本公司于 2016 年 4 月 29 日在上交所网站发布的《关于签订公共资源服务协议的日常关联交易公告》及本公司于 2016 年 4 月 28 日刊载于联交所网站的《持续关联交易公共资源服务协议》公告

联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易：

序号	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2016 年预计交易金额上限	2016 年 1-12 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
13	《技术服务协议》	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	(1) 拖研所公司与独立第三方之间的交易价；及 (2) 倘上述价格不适用，则由双方经参考研发设备折旧、研发员工成本、检测费用及研发使用的其他成本后公平磋商厘定（就研发服务而言）	10,450	10,026	100

1. 第 13 项关联交易详情见本公司分别于 2015 年 8 月 26 日、2015 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《第六届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于持续关联交易的公告》和《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》，以及本公司分别于 2015 年 8 月 25 日、2015 年 10 月 29 日在联交所网站发布的《持续关联交易》公告、《于二零一五年十月二十九日举行的临时股东大会的投票表决结果》。

上交所上市规则之关联交易：

序号	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2016 年预计交易金额上限	2016 年 1-12 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
14	《场地租赁协议》	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人民币 774.46 万元	774.46	774	67
15	《技术许可协议》	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品	采埃孚一拖车桥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	180	90	100
16	《采购框架协议》	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	16,000	5,031	1
17	《销售框	采埃	关联	采埃孚一拖车桥	双方参考过往年度及当时	27,000	19,496	3

	架协议》	孚一 拖车 桥	法人	向本公司及本公 司的分支机构销 售其产品	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附 属公司销售的产品价格不 得高于其向采埃孚杭州销 售的同类产品价格。			
<p>1. 第 14-15 项关联交易详情见本公司于 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》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。</p> <p>2. 第 16-17 项关联交易详情见公司分别于 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《日常关联交易公告》、《公司 2014 年度股东周年大会决议公告》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》。</p>								

3. 独立非执行董事在查阅了有关上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的记录和数据后确认如下：

(1) 该部分关联交易在本集团的日常业务中订立；

(2) 该部分关联交易是按照一般商务条款订立（如适用，与中国境内类似实体所做的类似性质交易比较或尚无足够可做比较的交易情况下，则按本集团可获得不逊于独立第三方的条款达成）；
及

(3) 该部分关联交易是根据有关交易的协议进行，而交易条款属公平合理，并且符合本公司股东的整体利益。

4. 核数师对上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的确认

本公司核数师在审阅报告期内的上述联交所上市规则第十四 A 章规定之持续关联交易后，已致函董事会确认该部分关联交易：

(1) 已获得董事会批准；

(2) 是按照本集团的定价政策和有关协议的条款进行；及

(3) 在报告期内的任何时候，均无超过有关公告中所述的（及如适用，本公司独立股东批准的）上限金额。

5. 董事对上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的确认

董事（包括独立非执行董事）确认该部分交易符合本公司及全体股东利益，且均无在以上关联交易中拥有重大利益。

6. 本公司对上述交易的披露规定的确认

本公司确认已就上述关联交易作出符合联交所上市规则第十四 A 章的披露规定。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交	关联	关联交易	关联交易内容	关联交易定价原则	2016年	关联	占同类交
-----	----	------	--------	----------	-------	----	------

易方	关系	类型			度预计 交易上 限金额	交易 金额	易金额的 比例 (%)	
中国一拖	控股股东	其它流入	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	202	20	
中国一拖	控股股东	其它流入	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	126	84	
中国一拖	控股股东	提供劳务	本公司向中国一拖提供工艺技术、计量检测服务	中国政府指导价；本公司与独立第三方发生的非关联交易价格；本公司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	410	121	17	
中国一拖	控股股东	提供专利、商标等使用权	本公司许可中国一拖及其附属公司使用东方红商标	中国一拖及其转许可的附属公司及联营公司在商标产品（不包含未使用注册商标产品）合计集团外销售收入（不含税）不超过人民币50亿元（含50亿元）时，按照合计销售收入（不含税）的0.2%计付；合计集团外销售收入（不含税）超过人民币50亿元以上部分，按0.15%计付	15	14	19	
合计					/	875	463	/
大额销货退回的详细情况					无			
关联交易的说明					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》相关规定，且金额未达到披露标准			

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2016年1月18日，本公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于收购国机重工（洛阳）建筑机械有限公司所持中国一拖集团财务有限责任公司股权》的议案（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2016年1月19日公司相关公告）。报告期内，本公司通过公开摘牌方式受让国机重工（洛阳）建筑机械有限公司持有的财务公司6%股权交易构成上市规则下的关联交易，本公司已按上交所上市规则及《上市公司关联交易实施指引》的规定申请豁免按照关联交易进行审议和披露，并获得上交所批准。本公司按香港联交所上市规则的规定于2016年1月8日及2016年1月28日在联交所网站发布《关于建议收购中国一拖集团财务有限责任公司6%股权的公告》、《有关摘牌受让中国一拖集团财务有限责任公司6%股权的结果公告》。该交易已于2016年5月完成。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司向长拖公司提供总额不超过人民币1500万元委托贷款	详见本公司于2016年12月29日在上交所网站公布的《提供委托贷款暨关联交易的公告》
公司接受控股股东中国一拖提供的人民币7亿元委托贷款	详见本公司于2016年7月8日在上交所网站发布的《关于接受控股股东财务资助的公告》及联交所网站于2016年7月7日发布的相关海外监管公告

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国机集团	一拖股份	股权	/	2013.3.7	/	/	/	/	是	间接控股股东

托管情况说明

报告期内, 本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

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: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	农机网业务经销商	630,000	2016.06.21			连带责任担保	否	否	0	是	否	
本公司	公司本部	电票通业务经销商	18,010,000	2016.06.01			连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)										117,980,000			
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)										18,640,000			
公司及其子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										220,754,240			
报告期末对子公司担保余额合计 (B)										194,948,600			
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)										213,588,600			
担保总额占公司净资产的比例 (%)										4.42			
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)										0			
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)										183,588,600			
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)										0			

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	183,588,600
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	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	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	关联关系
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.3.21	2016.6.21	协议约定	200,000,000.00	1,840,000.00	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.4.5	2016.7.6	协议约定	200,000,000.00	1,840,000.00	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.4.5	2016.7.6	协议约定	200,000,000.00	1,713,972.60	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.5.30	2016.8.30	协议约定	200,000,000.00	1,713,972.60	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.6.28	2016.9.28	协议约定	200,000,000.00	1,688,767.12	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	400,000,000.00	2016.7.21	2016.10.21	协议约定	400,000,000.00	3,407,780.82	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.8.31	2016.12.1	协议约定	200,000,000.00	1,613,150.68	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.9.29	2016.12.30	协议约定	200,000,000.00	1,613,150.68	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	400,000,000.00	2016.10.27	2016.12.29	协议约定	400,000,000.00	2,312,876.71	是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	200,000,000.00	2016.12.15	2017.6.22	协议约定			是	0.00	否	否	
交通银行洛阳景华支行	保本型短期理财	300,000,000.00	2016.12.30	2017.6.28	协议约定			是	0.00	否	否	
合计	/	2,700,000,000.00	/	/	/	2,200,000,000.00	17,743,671.21	/		/	/	/
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

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	关联关系	投资盈亏
神通公司	14,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
神通公司	14,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
神通公司	12,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
神通公司	11,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
神通公司	9,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
神通公司	14,000,000	一年	4.35%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
神通公司	20,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
神通公司	20,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
搬运公司	1,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬运公司	500,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬运公司	500,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬运公司	1,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬运公司	2,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬运公司	2,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
叉车公司	10,000,000	两年	6.175%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
叉车公司	10,000,000	两年	6.175%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
叉车公司	8,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
叉车公司	5,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
叉车公司	8,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
叉车公司	1,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利
叉车公司	2,000,000	一年	5.655%	生产经营	资产抵押	否	否	否	否	全资子公司	盈利

委托贷款情况说明
无

3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
交易性金融资产	13,900,000.00	1.5年	集合资金信托计划	442,615.66	否
交易性金融资产	27,000,000.00	2年	集合资金信托计划	859,757.05	否
持有至到期投资	500,000.00	206天	银行间债券（15国裕物流 cp001）	/	是
持有至到期投资	100,000.00	284天	银行间债券（15国裕物流 cp002）	/	是
持有至到期投资	300,000.00	281天	银行间债券（15国裕物流 cp002）	/	是
持有至到期投资	200,000.00	2年	交易所债券（16洛市政债券）	821,917.80	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明：

- 1、交易性金融资产每份面值为1元，持有至到期投资每份面值为100元。
- 2、截止本报告披露日，财务公司持有的15国裕物流 CP001、15国裕物流 CP002 债券到期，债券发行人未能按期兑付本金和利息。（详见本公司于2016年8月11日、8月12日、11月1日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》和《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的补充公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》及本公司在联交所网站发布的相关海外监管公告）。
- 3、有关涉诉情况详见本报告第十三节财务报告“十四、资产负债表日后事项”。

（四）其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

根据中央和省、市关于扶贫开发工作有关精神要求，按照洛阳市扶贫工作统一部署，公司对口帮扶栾川县潭头镇纸房村，派驻驻村第一书记，结合当地实际情况，创新扶贫开发工作机制，着力解决制约当地发展的突出问题，重点在基层设施项目、公共服务建设项目、产业发展项目、务工就业、易地搬迁、子女入学、社会兜底等方面进行精准扶贫，着力增强扶贫对象自我发展能力，加快当地精准扶贫奔小康的步伐。

2. 年度精准扶贫概要

2016 年，公司组织开展员工和栾川县潭头镇纸房村贫困户的“一对一”结对帮扶活动，并帮助纸房村绿色农产品加工基地打开产品销路，极大地改善了当地贫困户的生活水平。村里基础设施方面实现了家家通自来水、夜晚出门有路灯，村容村貌得到了极大改善。筹划举办纸房村人土风情摄影展，促进当地旅游业开发。纸房村于 2016 年底实现贫困村摘帽，57 户 203 人贫困户实现稳步脱贫，其余 7 户 30 人贫困户 2017 年实现脱贫。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	组织开展公司员工和栾川县潭头镇纸房村贫困户的“一对一”结对子；帮助纸房村销售绿色农产品，实现销售收入 130.8 万元；筹划举办纸房村人土风情摄影展两次，促进当地旅游业开发。
其中：1. 物资折款	3
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	203
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	90
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	32
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	72
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	78
三、所获奖项（内容、级别）	
公司派驻第一书记获得 2016 年度栾川县优秀党务工作者、最美潭头人	

4. 后续精准扶贫计划

巩固 2016 年已脱贫贫困户，防止返贫。对于 2017 年脱贫户，跟踪帮扶。争取在上级的安排下开展村级集体经济和农村集体经济股份合作试点工作，探索集体经济规律，进一步夯实纸房村自身造血功能。对纸房村 3.5 公里主公路拓宽路面进行硬化。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

本公司履行社会责任工作情况详见本公司刊载于上交所网站的《2016 年度社会责任报告》及联交所网站公布的《2016 年度环境、社会及管治报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第七节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2016年5月27日召开的2015年度股东周年大会、2016年第一次A股类别股东会和2016年第一次H股类别股东会，分别审议通过了《公司回购部分H股一般性授权的议案》。根据该授权，本公司于2016年7月开始实施H股回购，截止本报告披露日，公司合计回购H股6,042,000股，支付总金额港币25,768,080元（不含佣金等）。截止本报告披露日，回购的H股尚未注销。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

根据有关规定，在回购期间上市公司发布定期报告的，其中披露的发行在外的总股本应扣减已回购的股份数，相关指标（如基本每股收益等）以扣减后的股份数计算。按回购前的总股份数计算，公司2016年度的每股收益为0.2243元，每股净资产为4.8492元，上述财务指标与按回购后的股份计算的指标差异极小，本次回购对公司主要财务指标未造成重大影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股股票	2012.07.27	5.40元	150,000,000	2012.08.08	150,000,000	/
公司债						
12一拖01	2013.03.04	4.8%	800,000,000	2013.04.02	800,000,000	2018.03.03
12一拖02	2013.05.30	4.5%	700,000,000	2013.06.26	700,000,000	2018.05.29

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,849
	其中: A股 37,473 户, H股 376 户
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,211
	其中: A股 34,835 户, H股 376 户
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(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 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国一拖集团有限公司	-33,219,422	410,690,578	41.24	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED (注1)	-83,999	398,045,399	39.97	0	未知	/	境外法人
中国华融资产管理股份有限公司	15,720,296	15,720,296	1.58	0	未知	/	国有法人
中国建设银行股份有限公司河南省分行	9,444,950	9,444,950	0.95	0	未知	/	其他
香港中央结算有限公司(注2)	921,144	1,453,756	0.15	0	未知	/	境外法人
康雪红	1,118,967	1,118,967	0.11	0	未知	/	境内自然人
焦延峰	-166,000	1,000,000	0.10	0	未知	/	境内自然人
卜俊波	867,000	867,000	0.09	0	未知	/	境内自然人
周珉	846,442	846,442	0.08	0	未知	/	境内自然人
郝晓红	833,500	833,500	0.08	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				
中国一拖集团有限公司	410,690,578	人民币普通股	410,690,578				
HKSCC NOMINEES LIMITED (注1)	398,045,399	境外上市外资股	398,045,399				
中国华融资产管理股份有限公司	15,720,296	人民币普通股	15,720,296				
中国建设银行股份有限公司河南省分行	9,444,950	人民币普通股	9,444,950				
香港中央结算有限公司(注2)	1,453,756	人民币普通股	1,453,756				
康雪红	1,118,967	人民币普通股	1,118,967				
焦延峰	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
卜俊波	867,000	人民币普通股	867,000				
周珉	846,442	人民币普通股	846,442				
郝晓红	833,500	人民币普通股	833,500				

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	/

注 1：HKSCC NOMINEES LIMITED 持有的境外上市外资股乃代表多个客户所持有；

注 2：香港中央结算有限公司持有的人民币普通股乃代表境外投资者通过沪股通交易持有的公司人民币普通股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 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 2016 年 12 月 31 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、监事及最高行政人员除外）列载如下：

名称	身份	权益性质	所持股份数目 ¹	根据权益衍生工具所持有之相关股份数目	持有权益的股份数目总计 ¹	占有关已发行类别股本之百分比 ¹ (%)	占已发行股本总数之百分比(%)	股份种类
中国一拖 2	实益拥有人	实益权益	410,690,578 (L)	/	410,690,578 (L)	69.15 (L)	41.24 (L)	A股

附注 1：(L) – 好仓

附注 2：国机集团为中国一拖的控股股东。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（即持有本公司 410,690,578 股 A 股股份）。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国一拖集团有限公司
单位负责人或法定代表人	赵剡水
成立日期	1997 年 5 月 6 日
主要经营业务	农业机械、动力机械、汽车及其零部件业务

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

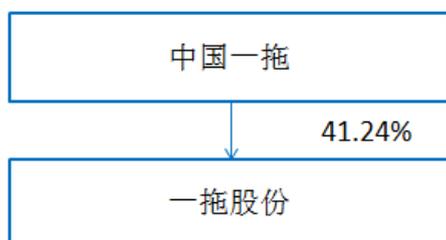
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 实际控制人名称

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

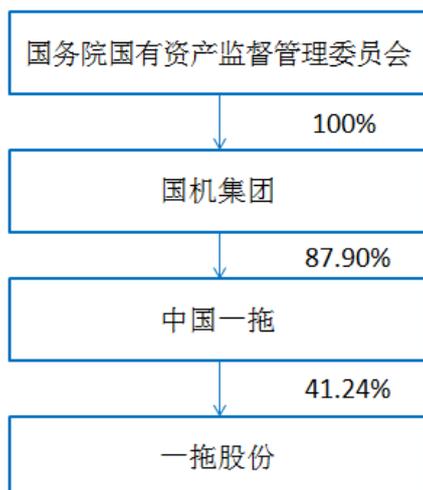
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

本公司控股股东中国一拖于 2016 年 12 月完成减资回购中国华融资产管理股份有限公司、中国建设银行股份有限公司河南省分行及中国东方资产管理公司所持中国一拖的全部股权，并以中国一拖持有的本公司 A 股股票作为减资支付对价。（详见本公司分别于 2016 年 1 月 13 日、2016 年 4 月 9 日、2016 年 8 月 23 日、2016 年 10 月 12 日、2016 年 12 月 2 日刊载于上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《第一拖拉机股份有限公司关于控股股东股权重组的提示性公告》及本公司分别于 2016 年 1 月 12 日、2016 年 4 月 8 日、2016 年 8 月 22 日、2016 年 10 月 11 日、2016 年 12 月 1 日刊载于联交所网站的公告及海外监管公告）

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

根据香港中央结算（代理人）有限公司提供的股东名册，本公司股东 HKSCC NOMINEES LIMITED（持股比例为 39.97%）的 H 股股份乃代表多个客户所持有。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

七、优先购买权

根据本公司《章程》及中国法律，并无规定本公司需对现有的股东按其持股比例给予他们优先购买本公司新股股份的权利。

八、购回、出售或赎回本公司上市股份

公司于 2016 年 5 月 27 日召开的 2015 年度股东周年大会、2016 年第一次 A 股类别股东会和 2016 年第一次 H 股类别股东会，分别审议通过了《公司回购部分 H 股一般性授权的议案》。根据该授权，本公司于 2016 年 7 月开始实施 H 股回购，截止本报告披露日，公司合计回购 H 股 6,042,000 股，支付总金额港币 25,768,080 元（不含佣金等）。截止本报告披露日，回购的 H 股尚未注销。

九、公众持股量

根据已公布资料及本公司董事所知，于本报告披露日，本公司已按照联交所上市规则维持规定的公众持股量。

十、税项减免

本公司上市证券持有人并无因持有本公司证券而能够取得任何税项减免。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
赵剡水	执行董事、董事长	男	53	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	88.44	是（注1）
王二龙	执行董事、副董事长	男	52	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	88.44	是（注1）
吴勇	执行董事、总经理	男	51	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	83.95	否
李鹤鹏	非执行董事	男	63	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0.23	是（注2）
谢东钢	非执行董事	男	60	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	是
李凯	非执行董事	男	62	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0.46	是（注2）
尹东方	非执行董事	男	55	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	否
邢敏	独立非执行董事	男	63	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	8.92	否
吴德龙	独立非执行董事	男	51	2015.10.29	2018.10.28	10,000	10,000	0	/	9.02	否
于增彪	独立非执行董事	男	61	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	9.49	否
杨敏丽	独立非执行董事	女	51	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	9.02	否
李平安	监事会主席	男	52	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	52.81	是（注1）
许蔚林	监事	男	54	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	是（注2）
王建军	职工监事	男	40	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	20.58	否
赵国忠	职工监事	男	56	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	32.01	否
王涌	监事	男	48	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	6.94	否
黄平	监事	男	48	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	7.40	否
王克俊	副总经理	男	52	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	70.75	是（注1）
刘继国	副总经理	男	52	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	77.94	是（注1）
苏文生	副总经理	男	48	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	74.51	否
姚卫东	财务总监	男	50	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	69.51	否

朱卫江	副总经理	男	45	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	74.51	否
宋玉平	副总经理	男	52	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	69.51	否
于丽娜	副总经理兼董事会秘书	女	46	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	69.51	否
合计	/	/	/	/	/	10,000	10,000	0	/	923.95	/
姓名	主要工作经历										
赵剡水	1963年4月出生，教授级高级工程师，现任本公司董事长、董事会战略及投资委员会主席、提名委员会委员，中国一拖董事长、党委副书记、总经理。赵先生目前还兼任中国农业机械工业协会副会长。赵先生于1983年加入中国一拖，曾任本公司副总经理、总经理、副董事长及中国一拖副总工程师、副总经理。赵先生先后就读于江苏工学院、江苏大学，拥有工学博士学位，1994年及2001年作为访问学者分别赴日本北海道大学、京都大学学习深造一年。赵先生在企业管理、战略规划、产品开发及设计、技术管理等方面拥有丰富经验。										
王二龙	1964年10月出生，高级会计师、美国注册管理会计师、审计师，现任本公司副董事长，董事会战略及投资委员会委员，中国一拖副董事长、党委书记、财务总监。王先生目前还兼任国机资本控股有限公司董事。王先生于2012年10月加入中国一拖，曾于审计署驻机械工业部审计局工作多年，历任中汽对外经济技术合作公司财务总监、中国汽车工业国际合作总公司财务总监、中国汽车工业进出口总公司财务总监、副总经理。王先生曾先后就读于洛阳工学院、中国人民大学和厦门大学，拥有EMBA学位。王先生在财务管理、企业内部审计、国际贸易等方面拥有丰富经验。										
吴勇	1965年5月出生，高级经济师，现任本公司执行董事、董事会战略及投资委员会委员、总经理，中国一拖党委副书记。吴先生于1987年加入中国一拖，曾任本公司党委书记、纪委书记，中国一拖党委常委、副总经理、纪委书记。吴先生曾就读于河南财经学院、香港理工大学，获颁理学硕士学位。吴先生在企业运营、人力资源管理以及战略规划方面拥有丰富的经验。										
李鹤鹏	1954年3月出生，高级工程师，现任本公司非执行董事、薪酬委员会委员，国机精工有限公司董事、中国一拖董事。李先生曾任天津工程机械研究所副所长、所长、天津工程机械研究院院长、党委书记、中国工程机械总公司总经理、党委书记、中国国机重工集团有限公司党委书记、副董事长、郑州磨料磨具磨削研究所有限公司董事。李先生曾就读于天津广播电视大学、天津大学工商管理研究生班。李先生在企业管理、科研管理、液力传动等方面拥有丰富经验。										
谢东钢	1956年11月出生，研究员级高级工程师，现任本公司非执行董事、薪酬委员会委员，中国一拖董事。谢先生目前还兼任国机资本控股有限公司、国机财务有限责任公司、中国第二重型机械集团公司、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司、天津电气科学研究院有限公司董事。谢先生曾任西安重型机械研究所副所长、所长兼党委书记、中国重型机械研究院院长兼党委书记、中国重型机械研究院有限公司董事长、党委书记、总经理。谢先生曾就读于东北重型机械学院、重庆大学，拥有工程硕士学位。谢先生在经营管理、冶金机械设计等方面拥有丰富经验。										
李凯	1954年9月出生，教授级高级工程师，现任本公司非执行董事、战略及投资委员会委员，中国一拖董事。李先生曾任机械工业部第六设计研究院副院长、常务副院长、机械工业第六设计研究院有限公司董事、常务副总经理。李先生曾就读并毕业于东北重型机械学院。李先生在工程设计、工程项目管理以及锻压工艺等方面拥有丰富经验。										
尹东方	1961年4月出生，三级律师资格，现任本公司非执行董事、审核委员会委员，洛阳国宏投资集团有限公司高级顾问、中国一拖董事。尹先生曾任洛阳市律师协会常务副会长、洛阳市国资国有资产经营有限公司总经理。尹先生曾就读于郑州大学。尹先生在法律、投资等方面										

	拥有丰富经验。
邢敏	1954 年 1 月出生，教授级高级工程师，现任本公司独立非执行董事、董事会提名委员会主席、薪酬委员会委员，中国内燃机工业协会副会长兼秘书长。邢先生兼任中原内配集团股份有限公司、无锡威孚高科技集团股份有限公司、湖南天雁机械股份有限公司独立董事。邢先生曾就读于东北工学院、中央党校、湖南大学。邢先生熟悉内燃机、机床、重机、农机工业等。
吴德龙	1965 年 5 月出生，香港会计师公会会员、香港证券专业学会资深会员、英国特许公认会计师公会、香港税务学会及香港特许秘书公会资深会员，现任本公司独立非执行董事、董事会审核委员会主席、薪酬委员会委员。吴先生兼任联交所上市公司北青传媒股份有限公司、华融投资股份有限公司、锦兴国机控股有限公司、中国机械设备工程股份有限公司及盛诺集团有限公司之独立非执行董事。吴先生曾就读于香港浸会大学、英国曼彻斯特大学以及英国韦尔斯大学，拥有工商管理硕士学位。吴先生熟悉金融及投资管理等专业领域。
于增彪	1955 年 9 月出生，清华大学教授、博士生导师，现任本公司独立非执行董事、董事会薪酬委员会主席、审核委员会委员，另外兼任中航高科股份有限公司、青岛啤酒股份有限公司独立董事，中国中信集团有限公司外部监事。于先生曾就读于河北大学、厦门大学、美国伊利诺大学，拥有经济（会计）学博士学位和中国注册会计师资格，熟悉财务会计等领域。
杨敏丽	1965 年 10 月出生，现任本公司独立非执行董事、战略及投资委员会委员、提名委员会委员，中国农业大学工学院教授、博士生导师，杨女士目前还兼任西北农林科技大学兼职教授，联合国可持续农业机械化中心理事，中国农业机械学会常务理事、农业机械化分会主任委员兼秘书长，中国农业工程学会理事，中国农业技术推广协会农业装备与工程技术分会常务理事，美国农业与生物工程协会会员，海外农业与工程协会会员，农业部全国农业标准化技术委员会甘蔗机械委员会专家，农业部农机推广（监理）总站专家委员会专家，杨女士在农业机械规划等方面有丰富经验。
李平安	1964 年 7 月出生，高级经济师、一级法律顾问，现任本公司监事会主席、总法律顾问兼法律事务部部长，中国一拖纪委副书记。李先生目前还兼任洛阳商报有限责任公司监事会主席。李先生于 1987 年加入中国一拖，曾任中国一拖法律事务中心主任、中国一拖总法律顾问等职。李先生曾就读于郑州大学，拥有律师资格。李先生在企业全面风险管理、法律事务管理方面拥有丰富经验。
许蔚林	1962 年 8 月出生，经济师。现任本公司监事，中国一拖纪委副书记兼监察处处长。许先生于 1982 年加入中国一拖，曾任公司第一装配厂党委书记、厂长、职工监事。许先生曾先后就读于郑州大学、江苏理工大学及河南科技大学。许先生在审计监察、企业管理等方面拥有丰富经验。
王建军	1976 年 11 月出生，工程师。现任本公司职工监事、农业装备营销中心党委书记、纪委书记、工会主席。王先生目前还兼任洛阳中收机械装备有限公司董事、一拖川龙四川农业装备有限公司董事。王先生曾任中国一拖集团有限公司团委书记、党群工作部副部长，本公司第四装配厂、采购中心党委书记、纪委书记、工会主席。
赵国忠	1960 年 4 月出生，现任本公司职工监事、一拖（洛阳）柴油机公司党委书记、工会主席。赵先生曾任一拖（洛阳）开创装备科技有限公司党委书记、副总经理，一拖（洛阳）车桥有限公司党委书记、工会主席、副总经理。
王涌	1968 年 11 月出生，民商法学博士。现任本公司监事，中国政法大学民商经济法学院商法研究所所长、教授、博士生导师，中国商法学会理事、中国证券法学会理事。王先生目前还兼任圣邦微电子（北京）股份有限公司、中粮地产（集团）股份有限公司、中科创达软件科技（北京）有限公司、北京信威通讯技术股份有限公司独立董事。王先生在民法、公司法、证券法等领域以及公司治理等方面具有丰富的经验。

黄平	1968 年 11 月出生，中国注册会计师，现任本公司监事，中联控股集团中联会计师事务所合伙人。黄先生目前还兼任珠海中富实业股份有限公司独立董事。黄先生曾就读于洛阳理工学院。黄先生在财务审计、企业改制、债转股、投融资以及兼并收购、破产清算等方面具有丰富的经验。
王克俊	1964 年 12 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司董事长、一拖黑龙江农业装备有限公司董事长、中非重工投资有限公司董事长、一拖国际经济贸易有限公司执行董事、洛阳长宏工贸有限公司执行董事。王先生于 1985 年 7 月加入中国一拖。王先生曾任中国一拖总经理助理、副总经理、本公司董事。王先生先后就读于湖南大学、江苏大学，获颁工程硕士学位，王先生在营销管理、动力工程等方面拥有丰富经验。
刘继国	1964 年 12 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（洛阳）润滑油有限公司执行董事。刘先生 1987 年加入中国一拖，曾任中国一拖总经理助理、副总经理、安全总监，本公司总经理、董事。刘先生先后就读于东北重型机械学院和江苏大学，获颁工学学士和工程硕士学位，刘先生在企业管理、生产经营及财务运作方面拥有丰富的经验。
苏文生	1968 年 8 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（洛阳）中成机械有限公司执行董事、一拖（洛阳）物流有限公司董事长、一拖（洛阳）汇德工装有限公司董事长、采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司董事长、一拖（法国）农业装备有限公司（YT0 France SAS）董事长、长拖农业装备集团有限公司董事。苏先生于 1991 年加入中国一拖，曾任本公司总经理助理等职。苏先生先后毕业于甘肃工业大学、江苏大学、河南科技大学，获颁工学学士及工程硕士学位，苏先生在生产经营、企业管理方面拥有丰富经验。
姚卫东	1966 年 7 月出生，高级会计师，现任本公司财务总监，兼任中国一拖集团财务有限责任公司董事长、华晨中国机械控股有限公司董事、洛银金融租赁股份有限公司董事、洛阳长宏工贸有限公司监事、洛阳长兴农业机械有限公司监事。姚先生于 1989 年加入中国一拖，曾任副总会计师、总会计师等职。姚先生先后毕业于陕西机械学院、中国科技大学管理科学与工程研究生课程班，姚先生在公司财务管理方面拥有丰富经验。
朱卫江	1971 年 4 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，兼任一拖（新疆）东方红装备机械有限公司执行董事、洛阳长兴农业机械有限公司执行董事、洛阳中收机械装备有限公司董事长、中国一拖集团财务有限责任公司董事、中非重工投资有限公司董事。朱先生于 1992 年加入中国一拖，曾任本公司总经理助理等职。朱先生先后毕业于重庆大学、河南科技大学，获颁学士及工程硕士学位，朱先生在机械设计、生产管理、营销管理方面拥有丰富经验。
宋玉平	1964 年 10 月出生，教授级高级工程师，现任本公司副总经理，兼任洛阳拖拉机研究所有限公司董事长。宋先生于 1987 年加入中国一拖，曾任本公司总经理助理等职。宋先生毕业于洛阳工学院，获颁工学学士学位，宋先生在技术管理、产品研发、质量、工艺管理方面拥有丰富经验。
于丽娜	1970 年 8 月出生，经济师、企业二级法律顾问，拥有律师资格，现任本公司副总经理兼董事会秘书，还兼任华晨中国机械控股有限公司董事。于女士于 1992 年加入中国一拖，曾任投资者关系总监等职。于女士先后就读于中南政法学院和中国政法大学，获颁法学学士学位和法律硕士学位，在企业管理、资本运作方面拥有丰富经验。

注 1：公司部分董事、高级管理人员在关联方领取薪酬主要是：报告期内，中国一拖按照其对高级管理人员薪酬激励考核办法，解锁兑现发放 2012 年度的考核薪金。领取该部分薪金的公司部分董事及高级管理人员曾于 2012 年在中国一拖任职。

注 2：报告期内，该部分董事、监事在公司其他关联方任职并领取薪酬。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

详见现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历。

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

详见现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬委员会提出薪酬方案建议，经董事会讨论通过后，提交股东大会批准实施；公司董事会薪酬委员会制订《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》并提交董事会批准，公司高级管理人员年度薪酬由董事会薪酬委员会按照《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬是依据同行业报酬水平，结合本公司薪酬制度和年度经营业绩等综合因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬人民币 923.95 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 923.95 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7,145
主要子公司在职员工的数量	4,477
在职员工的数量合计	11,622
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14,746
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,957
销售人员	863
技术人员	1,567
管理人员	1,916
服务人员	319
合计	11,622
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	279
本科	2,505
专科	2,375
专科以下	6,463
合计	11,622

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

本公司根据自身实际施行以岗位工资制为主的基本工资制度，分配向“战略性人力资源”、“核心人力资源”倾斜，坚持“按劳分配与按生产要素分配”有机结合。针对不同类型人员的工作特性制定了年薪制、岗位绩效工资制、计件工资制、计时工资制、项目提成工资制、协议工资制等分配形式，有效地调动了各类人员的积极性，为企业可持续发展提供了支持。

本公司建立多元化的激励政策，对中、高级管理人员实行中长期激励政策；本公司拓宽各类人才成长通道，不断加强员工多通道成长机制建设，建立首席专家、一级专家、二级专家、首席技师、主任师、主管师等不同级别的专业职务通道，继续实行多通道人才项目激励政策，充分调动各类人员的积极性和创造性，为企业发展提供人才支撑。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

本公司积极开展全员培训，以提升员工素质能力作为培训工作的出发点和落脚点，进一步完善全员培训开发体系、培训课程开发体系和培训师队伍建设，分层次、分系统、针对性的组织开展各类培训，不断优化员工的知识结构和技能水平，促使员工能力素质与岗位要求相匹配。报告期内累计组织各类培训班 738 个，培训员工达 36275 人次。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

√适用 □不适用

1、董事及监事之收购股份及债券权益

报告期内，本公司无任何董事、监事或其配偶或未成年子女获授予任何权利可透过收购本公司或任何其他法人实体股份或债券而获益；而本公司、本公司的附属公司或控股公司或其附属公司也没有订立任何安排使董事或监事可藉此获得本公司或任何其他法人实体的权利。

2、董事、监事及最高行政人员的股份、相关股份及债券证之权益及淡仓

于2016年12月31日，本公司之董事、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）的股份或相关股份或债券证中拥有根据《证券及期货条例》第7及第8部分的规定须知会本公司及联交所的权益或淡仓（包括根据《证券及期货条例》等规定而被视为或当作该等董事、监事及最高行政人员拥有的权益及淡仓）；或根据《证券及期货条例》第352条须予计入该条文所述登记册的任何权益或淡仓；或依据上市规则附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》须知会本公司及联交所的权益或淡仓如下：

名称	本公司 ／相联 法团	身份	权益 性质	所持股份 数目	持有权益 的股份数 目总计	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
吴德龙	本公司	实益拥 有人	实益 权益	10,000 (好仓)	10,000 (好仓)	0.0025	0.0010	H股

3、董事及监事服务合约

报告期内及截至本年度报告日期，除本章节披露外，概无董事或监事与本集团任何成员公司已订立或拟订立服务合约（将于一年内届满或可由本集团相关成员公司于一年内终止而毋须给予赔偿（法定赔偿除外）的合约除外）。

4、董事、监事及其等有关联的实体（定义见联交所上市规则）之重要交易、安排或合约权益

报告期内及截至本年度报告日期，除本章节披露外，本公司并无任何董事、监事及其等有关联的实体（定义见联交所上市规则）于本公司、其控股公司或任何本公司之附属公司或同系集团之附属公司所订立的对本公司业务而言属于重要交易、安排或合约中拥有任何直接或间接重大利益。

第十节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和本公司《章程》的规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作，本公司法人治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在差异。报告期内，本公司法人治理主要情况如下：

1、公司治理文件修订：根据中国证监会和上交所的相关规定，结合本公司三会运作的实际情况对本公司《章程》、《股东大会议事规则》、《投资经营决策制度》、《董事会审核委员会工作细则》进行了修订，进一步完善了本公司治理制度体系。

2、股东与股东大会：报告期内，本公司召开4次股东大会（含A股、H股类别股东会议各一次），股东大会的召集、召开等相关程序完全符合本公司《章程》及《股东大会议事规则》规定，全体股东、特别是中小股东享有平等地位，所有股东能够充分地行使自己的权利。

3、控股股东与上市公司关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有出现超越股东权限干预本公司经营决策和经营活动的行为。报告期内没有发生本公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。本公司股东大会严格按照规定程序对关联交易进行决策，关联股东回避表决，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

4、董事与董事会：公司全体董事严格按照本公司《章程》、《董事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以诚信、勤勉、尽责的态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，依法行使权利并履行义务，维护全体股东的利益。

5、监事与监事会：全体监事按照公司《章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以全体股东利益为出发点，本着对股东负责的精神，认真地履行自己的职责，对公司财务状况、日常关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

6、内幕信息知情人登记管理：报告期内，本公司严格执行内幕信息知情人管理制度，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，不存在内幕信息知情人利用内幕信息交易获取非法收益从而损害本公司及全体股东利益的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2015 年度股东周年大会	2016 年 5 月 27 日	上交所 www. sse. com. cn 《第一拖拉机股份有限公司 2015 年度股东周年大会决议公告》	2016 年 5 月 28 日
2016 年第一次 A 股类别股东会议	2016 年 5 月 27 日	上交所 www. sse. com. cn 《第一拖拉机股份有限公司 2016 年第一次 A 股类别股东会议决议公告》	2016 年 5 月 28 日
2016 年第一次 H 股类别股东会议	2016 年 5 月 27 日	上交所 www. sse. com. cn 《第一拖拉机股份有限公司 2016 年第一次 H 股类别股东会议决议公告》	2016 年 5 月 28 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 12 月 13 日	上交所 www. sse. com. cn 《第一拖拉机股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》	2016 年 12 月 14 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，本公司召开的 2015 年度股东周年大会、2016 年第一次 A 股类别股东会议、2016 年第一次 H 股类别股东会议和 2016 年第一次临时股东大会审议的相关议案均获审议通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵剡水	否	7	7	5	0	0	否	4
王二龙	否	7	7	5	0	0	否	0
吴勇	否	7	7	5	0	0	否	3
李鹤鹏	否	7	6	5	1	0	否	0
谢东钢	否	7	6	5	1	0	否	0
李凯	否	7	7	5	0	0	否	0
尹东方	否	7	7	5	0	0	否	4
邢敏	是	7	7	5	0	0	否	3
吴德龙	是	7	5	5	2	0	否	0
于增彪	是	7	7	5	0	0	否	0
杨敏丽	是	7	7	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5

现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，本公司独立非执行董事未对本公司董事会议案及其他非董事会议案等事项提出异议。独立非执行董事履职情况详见本公司与本报告同日在上交所网站刊发的《独立董事述职报告》及在联交所网站刊发的海外监管公告。

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

本公司董事会下设战略及投资委员会、审核委员会、提名委员会和薪酬委员会四个专门委员会。各委员会的委员均考虑了董事的专业背景及经验，以及中国证监会《上市公司治理准则》、联交所《企业管治守则》对委员会构成的要求，其中审核委员会、提名委员会、薪酬委员会均由独立非执行董事担任主席，且成员多为公司非执行董事。

(一) 薪酬委员会

本公司董事会第七届薪酬委员会由于增彪先生（独立非执行董事，薪酬委员会主席）、邢敏先生（独立非执行董事）、吴德龙先生（独立非执行董事）、李鹤鹏先生（非执行董事）、谢东钢先生（非执行董事）五名董事组成。

薪酬委员会职责及运作情况

(1) 就董事、监事及高管人员的薪酬政策及架构，非执行董事的薪酬，个别执行董事及高级管理人员的薪酬待遇，以及就设立正规而具透明度的程序制订薪酬政策等事项向董事会提出建议；

(2) 检讨及批准管理层的薪酬建议；向执行董事及高级管理人员就其丧失或终止职务或委任而须支付的赔偿；因董事行为失当而解雇或罢免有关董事所涉及的赔偿安排等；

(3) 负责对本公司薪酬制度执行情况进行监督，确保任何董事或其任何联系人不得自行厘定其薪酬；

有关本公司董事、监事及高管人员的薪酬详情载于本报告第九节董事、监事、高级管理人员和员工详情。

报告期内，第七届董事会薪酬委员分别于 2016 年 10 月 14 日和 2016 年 12 月 26 日召开两次会议，会议分别审议并通过了本公司负责人薪酬及中长期激励管理办法、业绩考核办法和本公司高级管理人员 2015 年度薪酬绩效考核结果。

（二）提名委员会

本公司第七届董事会提名委员会由三名董事组成，邢敏先生（独立非执行董事）担任提名委员会主席，赵剡水先生（执行董事）和杨敏丽女士（独立非执行董事）担任委员。

提名委员会职责及运作情况

(1) 根据本公司经营活动情况、资产规模和股权结构，检讨董事会的架构、人数及组成，并就任何为配合本公司策略而拟对董事会作出的变动向董事会提出建议；

(2) 研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；

(3) 根据工作组提出的方案选定合格的董事、经理人员和其他需提请董事会聘任的其他高级管理人员的人选，并对董事候选人和经理人选向董事会提出建议；

(4) 评核独立董事的独立性；

(5) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事长及总经理)继任计划向董事会提出建议。

（三）审核委员会

本公司第七届董事会审核委员会由三名董事组成，吴德龙先生（独立非执行董事）担任审核委员会主席，于增彪先生（独立非执行董事）和尹东方先生（非执行董事）为审核委员会委员。董事会审核委员会成员构成符合联交所上市规则第 3.21 条规定。

审核委员会职责及运作情况

(1) 监督与本公司外聘核数师的关系，包括但不限于就外聘核数师的委任、重新委任及罢免向董事会提供建议，批准外聘核数师的审计费用、聘用条款及非审计服务政策，对辞职或辞退核数师提出任何质疑，检讨及监察外聘核数师是否独立客观及审计程序是否有效；

(2) 审核本公司财务报告是否遵循会计准则及有关财务申报的上市规则及其他法律规定；

(3) 监管审查本公司内部控制制度执行的有效性，审查范围包括本公司内部监控系统、财务监控、内部审计、风险管理制度等的有效性及合规情况；

(4) 检讨本公司的财务及会计政策及实务；

(5) 研究其他由董事会界定的课题。

报告期，董事会审核委员会共召开五次会议，全体委员均亲自出席所有会议，并充分发表意见，详情如下：

会议届次	召开时间	审议议案	决议情况
2016 年第一次会议	2016. 1. 13	1、本公司 2015 年度年报编制工作计划 2、本公司 2015 年度财务报告审计工作计划 3、本公司董事会审核委员会工作细则(修订) 4、本公司内部控制评价管理办法 5、本公司 2015 年度内控评价工作方案	全部通过
2016 年第二次会议	2016. 3. 23	1、本公司 2015 年年度报告及经审计财务报告	

		2、本公司公司 2015 年度内控评价报告 3、本公司公司聘任 2016 年度财务及内控审计机构建议 4、本公司董事会审核委员会 2015 年度履职报告 5、本公司 2015 年度关联交易执行情况	
2016 年第三次会议	2016. 4. 25	本公司 2016 年第一季度报告	
2016 年第四次会议	2016. 8. 22	1、本公司 2016 年半年度报告 2、本公司公司 2016 年上半年关联交易执行情况报告。	
2016 年第五次会议	2016. 10. 25	本公司 2016 年第三季度报告	

于本报告发布之日，本公司第七届董事会审核委员会已审阅按中国企业会计准则编制的本公司2016年度财务报告，并按照联交所要求审阅了本公司2016年度内部控制评价报告。

（四）战略及投资委员会

本公司第七届董事会战略及投资委员会由五名成员组成，赵剡水先生（执行董事、董事长）担任主席，王二龙先生（执行董事）、吴勇先生（执行董事）、李凯先生（非执行董事）和杨敏丽女士（独立非执行董事）担任委员。

战略及投资委员会职责及运作

(1) 对本公司中、长期发展战略规划进行研究并提出建议；

(2) 对本公司《章程》及本公司有关制度规定须经董事会批准的重大投资、融资方案、重大资本运作进行研究并提出建议；

(3) 对其他影响本公司发展的重大事项进行研究并提出建议；

(4) 对以上事项的实施进行检查；

(5) 董事会授权的其他事宜。

五、监事会工作报告

适用 不适用

报告期内，本公司监事会按照《公司法》、本公司《章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规和制度的规定，认真勤勉履行职责，对本公司生产经营、财务状况及董事、高级管理人员履职情况进行了监督，促进本公司规范运作，维护了本公司和股东的权益。

一、监事会会议情况

报告期内，本公司监事会共召开四次会议，并列席了历次董事会现场会议对董事会所有通讯表决事项知情。部分监事列席股东大会。报告期内，监事会会议情况如下：

1、2016年3月29日，本公司以现场会议形式召开了第七届监事会第二次会议，除王涌监事因公务委托出席，其余监事均亲自出席并审议通过本公司2015年度报告及年度报告摘要、2015

年度股息分配预案、2015 年度内部控制评价报告、2015 年度社会责任报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告等议案，并听取了本公司 2015 年度投资者关系管理工作汇报。（监事会决议公告详见 2016 年 3 月 30 日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

2、2016 年 4 月 28 日，本公司以通讯会议方式召开第七届监事会第三次会议，全体监事出席并审议通过本公司《2016 年第一季度报告》。

3、2016 年 8 月 25 日，本公司以现场会议方式召开第七届监事会第四次会议，除许蔚林监事、王涌监事因公务委托出席，其余监事均亲自出席并审议通过了本公司 2016 年半年度报告、2016 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告。（监事会决议公告详见 2016 年 8 月 26 日上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》）

4、2016 年 10 月 27 日，本公司以通讯会议方式召开第七届监事会第五次会议，全体监事出席并审议通过本公司《2016 年第三季度报告》。

二、本公司监事会 2016 年工作开展情况

1、对本公司依法运作进行监督

2016 年度，监事会对本公司生产经营、财务状况、内部控制等事项进行了必要和有效的监督。监事会认为：报告期内，本公司能够根据实际情况及时修订相关内部控制制度，本公司经营决策程序合法、合规。本公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时勤勉尽责，未发现违反法律、法规、本公司《章程》或损害本公司利益及广大投资者利益的行为。

2、检查本公司财务状况

报告期内，监事会通过与本公司管理层沟通，听取本公司财务负责人汇报，审核本公司财务报告，审阅会计事务所出具的审计报告等方式，认真履行对本公司财务运行状况及财务管理工作的监督、检查职责。监事会认为：本公司财务及内部控制制度体系健全，本公司会计核算和财务管理制度得到了有效执行；本公司 2016 年财务报表无重大遗漏和虚假记载，真实、准确的反映了本公司的财务状况和经营成果。

3、核查募集资金使用情况

报告期内，监事会对本公司公开发行股票募集资金的使用情况进行了核查，认为本公司募集资金的存放和实际管理使用程序符合监管机构以及本公司有关募集资金使用及管理的规定，不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的行为。

4、监督关联交易审批执行情况

监事会对本公司关联交易事项的审议、表决、披露、履行等情况进行了监督，认为报告期内本公司的关联交易符合本公司生产经营的实际需要，定价公平、合理，董事会审批程序符合法律、法规、本公司《章程》等规定，信息披露及时、充分，未损害本公司及股东利益。

5、对本公司内部控制评价工作的意见

监事会通过听取报告、查阅工作底稿等方式对本公司的内部控制实施情况进行了监督，认为：本公司 2016 年内部控制评价报告真实、客观地反映了本公司内部控制制度的建设及运行情况，本公司内部控制制度得到了有效执行，符合本公司内部控制需要。

6、对本公司报告期内投资者关系管理工作进行监督

2016 年度本公司在做好信息披露工作的同时，通过管理层路演、股东大会、电话会议等形式与投资者进行沟通，使投资者了解了本公司的经营管理情况。本公司 2016 年度投资者关系管理工作符合《投资者关系管理工作制度》的要求。

7、对本公司定期报告进行审核

报告期内，本公司监事会认真审议了本公司 4 份定期报告，认为定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、本公司《章程》和本公司内部管理制度的各项规定，其内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所、香港联交所的各项规定，所包含的信息能真实、准确地反映出本公司的财务状况，未发现参与编制和审议定期报告的人员有违反保密规定的行为。信永中和会计师事务所对本公司 2016 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本公司 2016 年年度财务报告真实反映了本公司的财务状况和经营成果。

2017 年，本公司监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和国家有关法律法规的规定，忠实、勤勉地履行监督职责，进一步促进本公司的规范运作，维护本公司股东的利益。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

由董事会批准的《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》将公司高级管理人员的考评激励办法分为年度的薪酬和中长期激励基金两部分。报告期内，本公司董事会薪酬委员会根据《公司负

责人薪酬及中长期激励管理办法》，按照本公司预算及 KPI 指标、重点工作及分工联系单位经营指标完成情况进行评价后，确定高级管理人员年度薪酬及中长期激励兑现结果。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见《第一拖拉机股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见《第一拖拉机股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、企业管治报告

适用 不适用

报告期内，本公司严格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》（《守则》）的各项原则及大部份守则条文，本公司已于 2016 年 1 月 18 日修订《董事会审核委员会工作细则》，并重新遵守守则条文第 C.3.3 条（该条文规定审核委员会之职权范围应包括若干最低限度职责，包括守则条文第 C.3.3(a)至(n)条）。本公司唯偏离守则条文第 A.6.7 条（该条文规定，独立非执行董事及其他非执行董事应出席股东大会，以中肯态度了解股东之意见）。

由于须处理其他事务，独立非执行董事吴德龙、于增彪及非执行董事李鹤鹏、谢东钢、李凯未出席于 2016 年 5 月 27 日举行之本公司股东大会、A 股类别股东会议、H 股类别股东会议；及独立非执行董事邢敏、吴德龙、于增彪及非执行董事李鹤鹏、谢东钢、李凯未出席于 2016 年 12 月 13 日举行之本公司股东大会。其他非执行董事及独立非执行董事均有出席各股东大会、A 股类别股东会议、H 股类别股东会议，令董事会得以对本公司股东的意见有中肯的了解。

（一）股东权利

1、根据本公司《章程》第七十四条的规定，单独或合计持有本公司有表决权的股份百分之十以上（含百分之十）的股东以书面形式要求召开临时股东大会时，本公司董事会应当在 2 个月内召开临时股东大会。

2、根据本公司《章程》第七十八条的规定，单独或合并持有本公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交董事会，董事会应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

3、本公司股东如需查询公司有关信息或索取资料时，应当向本公司董事会秘书或董事会办公室提供证明其持有本公司股份的种类以及持股数量的书面文件，本公司经核实股东身份后方可提供本公司《章程》第五十八条规定的相关资料。有关本公司的联络信息可通过本公司年度报告、半年度报告及公司相关公告获取。

综上所述，报告期内，本公司严格遵守守则的全部条文及本公司《章程》有关股东权利的全部规定。

（二）董事的证券交易

经本公司向所有董事进行查询并经其确认，本公司独立非执行董事吴德龙先生持有本公司 H 股股票 10,000 股。报告期内，本公司全体董事均严格遵守联交所上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》有关董事进行证券交易的各项行为守则。

（三）董事及董事会

1、董事

本公司第七届董事会由十一名董事组成，分别为：执行董事赵剡水先生（董事长）、王二龙先生（副董事长）、吴勇先生（总经理），非执行董事李鹤鹏先生、谢东钢先生、李凯先生、尹东方先生，独立非执行董事邢敏先生、吴德龙先生、于增彪先生和杨敏丽女士。

董事简历刊载于本报告第九节“董事、监事、高级管理人员及员工情况”。本公司已收到邢敏先生、吴德龙先生、于增彪先生及杨敏丽女士四名独立非执行董事根据联交所上市规则第 3.13 条就其各自的独立性发出之年度确认书。本公司认为全体独立非执行董事均为符合规定的独立人士，并符合联交所上市规则第 3.13 条所载的关于独立性的各项要求。

本公司董事会成员中独立非执行董事比例达到三分之一。本公司董事会成员具有不同的专业背景，在企业管理、机械设计及制造以及财务管理等方面拥有专业知识及多年管理经验，董事专业背景多元化能够确保董事会决策更科学、高效。

报告期内，除与本公司的工作关系外，本公司董事、监事及高级管理人员之间概无任何财务、商业、亲属关系或其他重大／相关关系。

报告期内，本公司通过及时向本公司董事、监事和高级管理人员发送本公司《董事通讯》、公告链接等方式，将本公司最新经营动态、本公司舆情信息等传递给全体董事、监事和高管人员。组织公司董事、监事、高级管理人员参加证监会、上交所组织的关于提高上市公司董监高履职能力的培训，进一步增强公司董事、监事及高级管理人员履职的合规意识。

2、董事会

本公司董事会负责根据有关法律法规、规则、本公司《章程》，制订和审批本公司的发展战略和经营策略，制订年度预算和决算方案及年度业务计划，建议股息方案，以及监督管理层等，并定期开会商讨影响本公司运作的事项。经股东大会批准的本公司《章程》、《董事会议事规则》具体列明了董事会的职责权限。

本公司制订的董事会成员多元化政策旨在促使本公司选任董事会成员时能从多个方面考虑董事会成员构成，包括但不限于性别、年龄、种族、文化及教育背景、专业经验、知识及技能等因素。从而避免因董事会成员构成相对单一而造成的董事会群体思维的弊病，有助于董事会成员从不同角度思考问题，使得董事会作出重大决策时能够更周全、细致的考虑和决定。

本公司第七届董事会具有多元化特征，其成员既有男性也有女性，年龄范围在 40-65 岁之间，专业背景既有会计专业专家，农业机械、动力机械的行业专家，也有金融投资领域、制造业经营管理经验丰富人士，他们的知识结构和专业领域于董事会整体结构中既具有专业性又互为补充，有助于董事会成员从不同角度思考问题，使得董事会作出重大决策时能够更周全、细致的考虑和决定，为董事会的科学决策提供保障和支持。

报告期内，本公司根据控股股东股票解除限售情况对本公司《章程》的部分内容进行了修订。

报告期内，董事会共举行七次会议（包括以通讯方式召开的董事会会议），其中定期会议四次，董事参加董事会的情况刊载于本节“董事履行职责情况”。

（四）董事长与管理层

赵剡水先生为本公司董事长，吴勇先生为本公司总经理，董事长与总经理分别由不同人员兼任，符合《守则》条文第 A2.1 条的规定。

本公司管理层包括总经理、副总经理及财务总监，负责本公司的日常业务营运、业务规划与实施，并就本公司经营情况对董事会负责。本公司管理层与所有董事保持联系，确保董事及时了解有关本公司经营活动的信息。经股东大会批准的本公司《章程》以及《总经理工作细则》具体列明了管理层的职责权限。

（五）非执行董事（包括独立非执行董事）

非执行董事李鹤鹏先生、谢东钢先生、李凯先生、尹东方先生，独立非执行董事邢敏先生、吴德龙先生、于增彪先生和杨敏丽女士的任期截止日期均为 2018 年 10 月 28 日。

上述八名非执行/独立非执行董事均具备担任本公司董事所需的适当经验和专业能力。其中，独立非执行董事邢敏先生是内燃机行业的资深专家，独立非执行董事吴德龙先生在金融、财务、投资领域具备丰富经验，独立非执行董事于增彪先生是财务会计方面的资深专家，独立非执行董事杨敏丽女士是农业机械行业的资深专家。

（六）董事会专门委员会

报告期内，董事会审核委员会根据香港联合交易所《上市规则》附录十四的《企业管治守则》及《企业管治报告》关于风险管理及内部监控咨询总结的相关要求，修订了审核委员会议事规则相关内容。完善了审核委员会审核公司定期报告的有关工作程序，明确了审核委员会有关“审阅公司内部控制自我评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，以及检讨、监控公司风险管理，评估内部控制评价和审计的结果，督促内控缺陷的整改”等职责。

有关薪酬委员会、提名委员会、审核委员会及战略及投资委员会的资料刊载于本节“董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况”。

（七）核数师酬金

详见本报告第六节 重要事项“聘任、解聘会计师事务所情况”。

（八）内部监控

详见本公司与本报告同日在上交所网站刊发的《第一拖拉机股份有限公司 2016 年度内控评价报告》及在联交所网站刊发的海外监管公告。

（九）投资者关系

报告期内，本公司以信息披露为中心做好投资者关系工作。在继续按要求在交易所网站和指定媒体披露公司公告、在公司网站投资者关系专栏及时发布公告等信息披露工作的基础上，通过举行网上业绩说明会、上证 E 平台互动等多种方式进一步加强同投资者的交流和沟通，向投资者传递公司信息。通过提供股东大会网络投票为中小股东投票提供便利；业绩发布后，通过组织管理层路演解答投资者疑问；对投资者来访要求合理安排，全年与境内外投资者通过电话会议、现场会议等形式接待多批投资机构基金经理和分析师来访，通过与投资者的沟通和听取意见，进一步提升公司信息披露的有效性。

（十）本公司内部主要联络人

详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”。

(十一) 修订公司章程

详见本节“本公司治理相关情况说明”。

第十一节 公司债券相关说明

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
第一拖拉机股份有限公司2012年度公开发行公司债券（第一期）	12一拖01	122225	2013年3月4日	2018年3月4日	80,000	4.8%	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所
第一拖拉机股份有限公司2012年度公开发行公司债券（第二期）	12一拖02	122253	2013年5月30日	2018年5月30日	70,000	4.5%	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

本公司已于2016年3月4日和5月30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）公司债2015年度的利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路1508号
	联系人	王亚升
	联系电话	021-22169999
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海汉口路398号华盛大厦14楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

根据《2012 年度公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金和偿还银行贷款。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已使用 7 亿元募集资金用于归还银行贷款，其余用于补充流动资金。

根据《2012 年度公开发行公司债券（第二期）募集说明书》，本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金。截止 2016 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金全部用于补充流动资金。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司在对本公司经营状况及相关行业情况进行综合分析评估的基础上，出具了《第一拖拉机股份有限公司 12 一拖 01 及 12 一拖 02 跟踪评级报告》，本公司主体信用评级结果为 AA+，12 一拖 01 评级结果为 AA+，12 一拖 02 评级结果为 AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

本公司于 2016 年 6 月 24 日召开了 2012 年度公开发行公司债券 2016 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于债券持有人不要求公司提供担保的议案》、《关于调整“12 一拖 01”、“12 一拖 02”债券持有人会议召开形式及投票表决方式的议案》的议案。（详见本公司于 2016 年 6 月 28 日刊载于上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《光大证券股份有限公司关于第一拖拉机股份有限公司 2012 年公司债券 2016 年第一次债券持有人会议结果公告》及本公司于 2016 年 6 月 27 日刊载于联交所网站的海外监管公告。）

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，债券受托管理人光大证券股份有限公司，按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	731,686,426.61	661,879,203.46	10.55	
流动比率	1.27	1.05	20.95	
速动比率	1.10	0.86	27.91	
资产负债率	58.34%	59.32%	-1.65	
EBITDA 全部债务比	0.09	0.08	12.50	
利息保障倍数	3.35	2.76	21.38	
现金利息保障倍数	17.91	6.53	174.27	经营活动产生的现金流量净额较同期大幅增加
EBITDA 利息保障倍数	6.15	5.26	16.92	
贷款偿还率	100%	100%	0	
利息偿付率	100%	100%	0	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期内，公司共获得工商银行、建设银行、农业银行、交通银行、汇丰银行、光大银行等 8 家银行授信额度人民币 50 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

根据《第一拖拉机股份有限公司 2012 年度公开发行公司债券（第一期）募集说明书》和《第一拖拉机股份有限公司 2012 年度公开发行公司债券（第二期）募集说明书》中所设定的公司债券利率调整和回售条款，2016 年 1 月和 4 月，本公司分别发布有关“12 一拖 01”和“12 一拖 02”债券票面利率不调整及回售实施办法的公告，“12 一拖 01”和“12 一拖 02”存续期后 2 年的票面利率不变，仍为 4.80%和 4.50%。

2016 年 2 月和 5 月，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12 一拖 01”和“12 一拖 02”公司债券回售申报统计结果，“12 一拖 01”和“12 一拖 02”公司债券回售申报数量均为 0 手，回售金额为 0 元。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

报告期内，本公司经营情况良好，未发生影响公司偿债能力的重大事项。

财务公司持有的“15 国裕物流 CP001”、“15 国裕物流 CP001”的变化情况详见本公司于 2016 年 8 月 11 日、8 月 12 日、11 月 1 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的补充公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》，及本公司在联交所网站发布的相关海外监管公告。

第十二节 公司金融业务补充说明

一、金融业务简介

财务公司是经中国人民银行总行(1992)299号文件批准成立的非银行金融机构，注册资本为人民币50,000万元。报告期内，本公司受让国机重工（洛阳）建筑机械有限公司所持有的财务公司6%股权，持股比例提高到94.6%。

财务公司严格按照《企业集团财务公司管理办法》等相关法规指引开展业务。目前主要从事成员单位之间的内部转帐结算、吸收成员单位的存款、为成员单位办理贷款及融资租赁、票据承兑与贴现、委托贷款及委托投资等业务，以及经批准对金融机构的股权投资、有价证券投资、成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁，同业拆借等业务。

财务公司克服经济下行、经营困难增多等不利影响，结合公司发展需要，充分发挥自身优势，加强金融服务，进一步提高资金使用效率，保持了资产规模稳步增长。报告期内，平均资产规模46.90亿元，资本充足率18.57%、备付率33.97%、流动性比例42.78%、不良贷款为0、不良资产率1.42%，各项监管指标均符合监管要求。

二、金融业务开展对公司经营的支持

（一）加强资金结算与资金集中管理服务，降低集团财务风险

财务公司继续完善金融服务内容，提升金融服务质量。报告期内累计结算量达到1873.03亿元，资金集中度为90.62%，票据集中度94.46%，资金、票据集中度指标处于行业较高水平。通过财务公司的资金集中管理平台，建立健全公司统一调控管理体系，实现对集团的资金集中管理、统一调控、统一配置，提高资金效率，有效控制整体资金风险。

（二）完善贷款与票据管理体系，为各业务单元提供资金服务

财务公司根据成员单位实际情况及需求，提供流动资金贷款、项目贷款、订单贷款等业务品种解决资金问题，服务公司业务发展。报告期内，累计向公司及所属企业发放贷款21.85亿元。通过对不同企业资金缺口的周期性差异进行协同，有效解决了各单位的短期资金需求。同时，财务公司积极开展商业汇票业务，致力于票据业务全流程服务，向成员单位提供开票、贴现、兑付以及委托收款等票据业务。报告期内，商业汇票累计开票28.35亿元，累计办理票据贴现11.59亿元，丰富了公司融资工具与手段，促进了供应链商品流通。

（三）利用同业与投资业务提高资金收益

财务公司的同业与投资业务是传统业务的重要补充，也是提高资金收益的有效途径。在成员单位信贷需求增量有限和阶段性资金充裕的情况下，为充分利用资金，财务公司增加了定期存款和拆出资金规模。报告期内，财务公司同业拆借利息收入 1314.17 万元；同业往来收入 4541.34 万元；投资收益 3466.07 万元。

三、金融业务风险管理

本集团高度重视金融业务风险管理，财务公司建立了完善的法人治理结构、健全的风险控制体系和完整的内控监督体系，对财务公司的业务发展和运营风险控制进行监督和管理。

（一）建立了以股东会、董事会、监事会和经营层为主体的法人治理结构。董事会下设风险管理委员会负责制定并实施识别、计量、监测和管理公司风险的制度和程序，分析、评价公司经营过程中可能存在的各种风险，估计各类风险可能造成的损失程度，并采取有效的对策和措施加以控制，确保公司风险管理和经营目标的实现。同时，董事会下设稽核部定期及不定期对公司各项业务进行稽核检查，独立稽核报告，对董事会负责。

财务公司经营层下设内部控制委员会、资产负债管理委员会、审贷委员会、投资审核委员会，分别对财务公司内部控制、资产负债结构、各项信贷及投资业务进行管控。

（二）报告期内财务公司持续推进全面风险管理，提升风险管控能力。一是修订完善公司相关管理制度，进一步明确风险管理委员会、内部控制委员会的工作职责、议事规则以及权利义务等管理要求，促进提升公司风险管控水平。二是组织开展 2016 年度全面风险评估工作，细化风险评估方法，开展三级风险风险评估，建立风险事件库，提升风险防控能力。三是完善风险预警监控体系，建立重大风险监控报告机制，促进各业务部门提升风险管控水平。

（三）持续推进内控体系建设，提升内部控制效果。根据行业环境变化和内部控制评价管理的相关规定，在内部控制日常监督和专项检查的基础上，对内部控制设计与运行的有效性进行了认真评价，依据内部控制缺陷认定标准，对发现的内部控制缺陷，及时进行制度修订规范。进一步规范各项业务审批权限，进一步强化内部控制，提升管控效率，以适应公司战略调整和业务管控模式的变化，确保控制目标实现。

第十三节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2017BJA40284

第一拖拉机股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了第一拖拉机股份有限公司（以下简称一拖股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一拖股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一拖股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项是在对财务报表整体进行审计并形成意见的背景下进行处理的，我们不对这些事项提供单独的意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项为在产品及库存商品的可变现净值：

关键审计事项	审计中的应对
<p>在产品及库存商品的可变现净值</p> <p>一拖股份公司主要从事农业机械、动力机械等产品的研发、制造和销售，主要产品为拖拉机、柴油机及关键零部件等。存货按成本和可变现净值孰低计量。</p> <p>参见财务报表附注七.10 存货。2016 年 12 月 31 日存货账面余额 110,424.28 万元，已计提</p>	<p>对一拖股份公司存货相关的内部控制制度的设计与执行进行了评估；</p> <p>对一拖股份公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；</p> <p>取得一拖股份公司存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>获取一拖股份公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照一拖股份公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的</p>

<p>跌价准备 8,952.88 万元，账面净值 101,471.40 万元。</p> <p>可变现净值按所生产的产成品的预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。管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。</p> <p>由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>对于2016年12月31日后已销售的部分存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较；</p> <p>我们通过比较分析历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，对管理层估计的合理性进行了评估。</p> <p>我们获取的证据能够支持管理层在确定可变现净值时作出的判断。</p>
---	--

四、 其他信息

一拖股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括一拖股份公司 2016 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事项。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估一拖股份公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算一拖股份公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一拖股份公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对一拖股份公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致一拖股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就一拖股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）进行沟通。

我们还就遵守关于独立性的相关职业道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施与治理层进行沟通。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规不允许公开披露这些事项，或在极其罕见的情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：马传军（项目合伙人）

中国注册会计师：宋刚

中国 北京

二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 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	3,261,735,812.98	1,897,794,077.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	62,657,466.94	414,865,981.64
衍生金融资产	七、3	14,833,000.00	0.00
应收票据	七、4	554,932,731.17	629,595,676.71
应收账款	七、5	674,313,323.03	846,592,058.32
预付款项	七、6	143,734,037.70	60,933,298.85
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	12,027,545.45	1,878,611.11
应收股利			
其他应收款	七、8	104,926,297.50	67,644,192.90
买入返售金融资产	七、9	354,848,615.72	899,544,776.20
存货	七、10	1,014,713,967.01	1,168,906,538.26
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、11	1,412,930,377.64	468,428,422.33
流动资产合计		7,611,653,175.14	6,456,183,633.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款	七、12	748,364,409.66	1,859,617,637.45
可供出售金融资产	七、13	235,733,900.15	259,434,541.41
持有至到期投资	七、14	58,352,738.68	0.00
长期应收款			
长期股权投资	七、15	149,098,999.76	150,640,194.51
投资性房地产			
固定资产	七、16	2,970,855,427.52	2,866,761,443.98
在建工程	七、17	376,823,261.61	613,389,411.85
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	896,641,004.79	922,350,120.29
开发支出	七、19	0.00	0.00
商誉	七、20	0.00	0.00
长期待摊费用	七、21	40,223,194.44	34,047,868.91
递延所得税资产	七、22	122,767,169.68	110,024,707.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,598,860,106.29	6,816,265,926.05

资产总计		13,210,513,281.43	13,272,449,559.98
流动负债:			
短期借款	七、23	1,579,448,510.67	1,938,954,945.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	七、24	588,286,840.09	527,213,699.13
拆入资金	七、25	250,000,000.00	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、26	1,417,113,769.49	1,299,804,364.19
应付账款	七、27	1,384,168,457.64	1,526,746,992.98
预收款项	七、28	199,663,201.54	303,082,198.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、29	105,911,905.79	102,912,994.81
应交税费	七、30	25,426,038.74	-347,088,631.55
应付利息	七、31	55,151,085.52	53,716,956.57
应付股利			
其他应付款	七、32	257,257,848.82	242,762,492.73
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	34,422,532.04	32,395,168.40
其他流动负债	七、34	93,369,345.75	98,038,848.99
流动负债合计		5,990,219,536.09	6,128,540,029.73
非流动负债:			
长期借款	七、35	9,133,500.00	26,607,000.00
应付债券	七、36	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
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	七、37	176,628,594.78	184,932,985.40
递延所得税负债	七、22	34,198,365.33	39,507,239.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,716,655,456.17	1,745,324,982.91
负债合计		7,706,874,992.26	7,873,865,012.64
所有者权益			
股本	七、38	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、39	2,126,685,588.57	2,124,246,289.70
减：库存股	七、40	19,140,912.00	0.00

其他综合收益	七、41	-2,685,750.24	9,734,262.44
专项储备	七、42	4,485,866.00	2,441,385.29
盈余公积	七、43	423,908,219.34	389,744,226.05
一般风险准备	七、44	10,774,059.81	8,819,548.63
未分配利润	七、45	1,289,413,464.37	1,142,994,139.49
归属于母公司所有者权益合计		4,829,340,535.85	4,673,879,851.60
少数股东权益	七、46	674,297,753.32	724,704,695.74
所有者权益合计		5,503,638,289.17	5,398,584,547.34
负债和所有者权益总计		13,210,513,281.43	13,272,449,559.98

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

2016年12月31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	2,332,459,180.15	2,641,377,805.70
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	十六、2	14,833,000.00	0.00
应收票据	十六、3	143,070,848.93	160,330,666.21
应收账款	十六、4	647,872,610.08	786,820,250.06
预付款项	十六、5	265,250,773.93	125,952,346.17
应收利息	十六、6	5,782,316.41	5,026,297.48
应收股利	十六、7	0.00	4,910,000.00
其他应收款	十六、8	9,714,113.36	21,157,333.66
存货	十六、9	471,316,763.14	635,262,051.21
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、10	1,129,216,874.12	545,688,872.91
流动资产合计		5,019,516,480.12	4,926,525,623.40
非流动资产：			
可供出售金融资产	十六、11	127,021,500.00	148,318,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、12	2,807,650,845.03	3,110,401,363.95
投资性房地产			
固定资产	十六、13	1,617,355,502.09	1,452,487,773.35
在建工程	十六、14	249,165,495.36	494,736,372.32
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、15	554,742,502.20	570,647,987.35
开发支出	十六、16	0.00	0.00

商誉			
长期待摊费用	十六、17	36,748,015.17	31,799,571.67
递延所得税资产	十六、18	20,276,789.40	16,464,738.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,412,960,649.25	5,824,855,807.56
资产总计		10,432,477,129.37	10,751,381,430.96
流动负债：			
短期借款	十六、19	1,393,700,000.00	1,953,532,480.00
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、20	1,160,974,722.95	1,271,660,254.35
应付账款	十六、21	850,915,338.66	1,053,676,797.99
预收款项	十六、22	118,528,607.00	131,835,905.09
应付职工薪酬	十六、23	41,532,696.11	36,318,471.38
应交税费	十六、24	6,726,459.77	-306,489,816.89
应付利息	十六、25	54,564,051.15	52,990,678.02
应付股利			
其他应付款	十六、26	152,170,170.20	160,626,647.15
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	十六、27	30,767,363.64	24,882,000.00
其他流动负债	十六、28	13,304,237.40	7,922,339.20
流动负债合计		3,823,183,646.88	4,386,955,756.29
非流动负债：			
长期借款	十六、29	9,133,500.00	26,607,000.00
应付债券	十六、30	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
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、31	113,239,856.95	119,031,862.41
递延所得税负债	十六、18	1,764,770.45	4,157,427.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,620,833,123.46	1,644,074,047.87
负债合计		5,444,016,770.34	6,031,029,804.16
所有者权益：			
股本	十六、32	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、33	2,018,025,662.91	2,018,025,662.91
减：库存股	十六、34	19,140,912.00	0.00
其他综合收益	十六、35	10,000,365.91	23,558,754.55
专项储备	十六、36	0.00	0.00
盈余公积	十六、37	349,414,935.51	315,250,942.22
未分配利润	十六、38	1,634,260,306.70	1,367,616,267.12

所有者权益合计		4,988,460,359.03	4,720,351,626.80
负债和所有者权益总计		10,432,477,129.37	10,751,381,430.96

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

2016 年 1—12 月

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		8,871,153,114.15	9,655,491,061.08
其中：营业收入	七、50	8,687,502,227.41	9,299,840,739.37
利息收入	七、51	183,205,912.89	355,264,578.40
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、52	444,973.85	385,743.31
二、营业总成本		8,717,909,468.82	9,580,721,409.54
其中：营业成本	七、50	7,088,783,071.84	7,617,420,810.89
利息支出	七、51	55,437,794.90	243,810,083.69
手续费及佣金支出	七、52	356,453.59	452,274.93
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			
税金及附加	七、53	44,525,763.68	33,623,299.94
销售费用	七、54	441,566,712.01	446,334,564.36
管理费用	七、55	913,876,338.90	933,468,993.96
财务费用	七、56	86,073,671.32	147,304,923.93
资产减值损失	七、57	87,289,662.58	158,306,457.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、58	15,243,438.25	3,009,536.29
投资收益（损失以“－”号填列）	七、59	74,235,860.45	95,364,775.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,712,098.59	2,498,121.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		242,722,944.03	173,143,963.11
加：营业外收入	七、60	51,763,953.91	59,808,311.35
其中：非流动资产处置利得		1,008,437.99	908,287.65
减：营业外支出	七、61	14,391,469.67	11,274,661.44
其中：非流动资产处置损失		10,174,400.44	4,412,254.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		280,095,428.27	221,677,613.02
减：所得税费用	七、62	54,210,189.22	82,623,352.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		225,885,239.05	139,054,260.90
归属于母公司所有者的净利润		223,369,729.35	135,322,811.53
少数股东损益		2,515,509.70	3,731,449.37
六、其他综合收益的税后净额	七、67	-11,524,350.45	-7,172,820.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税		-12,420,012.68	-6,561,478.76

后净额			
(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		-12,420,012.68	-6,561,478.76
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		-15,369,818.14	-17,442,385.10
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		2,949,805.46	10,880,906.34
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		895,662.23	-611,342.10
七、综合收益总额		214,360,888.60	131,881,440.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		210,949,716.67	128,761,332.77
归属于少数股东的综合收益总额		3,411,171.93	3,120,107.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	七、66	0.2245	0.1359
(二) 稀释每股收益(元/股)	七、66	0.2245	0.1359

法定代表人：赵刻水

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

2016年1—12月

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、42	6,430,804,013.27	6,763,127,047.38
减：营业成本	十六、42	5,565,895,194.15	5,827,381,298.18
税金及附加	十六、43	13,102,602.76	2,149,436.50
销售费用	十六、44	56,407,629.75	49,869,488.48
管理费用	十六、45	544,423,265.62	575,175,365.96
财务费用	十六、46	42,701,828.24	108,332,165.67
资产减值损失	十六、47	-7,855,381.90	86,400,301.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十六、48	14,833,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、49	118,826,049.09	96,961,107.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,772,257.32	2,771,106.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		349,787,923.74	210,780,099.17
加：营业外收入	十六、50	23,928,709.17	18,311,443.92
其中：非流动资产处置利得		367,705.01	742,433.96

减：营业外支出	十六、51	13,402,382.80	2,298,866.46
其中：非流动资产处置损失		9,891,815.08	1,855,018.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		360,314,250.11	226,792,676.63
减：所得税费用	十六、52	18,674,317.24	19,078,901.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		341,639,932.87	207,713,774.94
五、其他综合收益的税后净额	十六、56	-13,558,388.64	-13,977,245.45
（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		-13,558,388.64	-13,977,245.45
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		-13,558,388.64	-13,977,245.45
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		328,081,544.23	193,736,529.49
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

2016年1—12月

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		9,449,607,124.08	10,159,448,631.12
客户存款和同业存放款项净增加额		61,073,140.96	-49,032,642.15
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		-100,000,000.00	0.00
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		173,501,952.40	353,905,182.82
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		543,426,794.55	-897,369,493.18

收到的税费返还		33,593,473.23	55,853,125.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、68	76,256,639.30	89,960,837.82
经营活动现金流入小计		10,237,459,124.52	9,712,765,641.83
购买商品、接受劳务支付的现金		6,809,240,522.03	6,153,518,040.32
客户贷款及垫款净增加额		-733,611,644.67	422,637,379.77
存放中央银行和同业款项净增加额		1,639,051.38	-44,014,692.06
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		56,291,045.61	244,124,019.22
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,235,418,041.24	1,231,694,475.04
支付的各项税费		252,791,644.77	324,665,856.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、68	522,515,747.72	742,344,842.79
经营活动现金流出小计		8,144,284,408.08	9,074,969,921.65
经营活动产生的现金流量净额		2,093,174,716.44	637,795,720.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,128,376.76	8,455,816.13
取得投资收益收到的现金		53,303,801.96	110,152,104.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,731,156.62	171,965,083.80
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、68	12,054,000.00	24,480,000.00
投资活动现金流入小计		93,217,335.34	315,053,004.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,836,833.22	410,751,381.82
投资支付的现金		355,369,025.13	547,303,456.57
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、68	200,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		773,205,858.35	958,054,838.39
投资活动产生的现金流量净额		-679,988,523.01	-643,001,833.63
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		1,628,696,680.00	1,627,890,025.00
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		1,628,696,680.00	1,627,890,025.00
偿还债务支付的现金		1,663,110,370.00	1,455,543,010.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,969,486.51	183,040,452.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,516,310.10	6,075,589.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、68	19,140,912.00	0.00
筹资活动现金流出小计		1,850,220,768.51	1,638,583,462.77
筹资活动产生的现金流量净额		-221,524,088.51	-10,693,437.77

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,358,275.24	-43,717,189.67
五、现金及现金等价物净增加额		1,204,020,380.16	-59,616,740.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,690,285,427.32	1,749,902,168.21
六、期末现金及现金等价物余额		2,894,305,807.48	1,690,285,427.32

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

2016年1—12月

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		7,485,919,700.60	7,275,802,028.13
收到的税费返还		1,910,243.20	5,545,518.31
收到其他与经营活动有关的现金	十六、57	24,502,526.50	74,199,048.11
经营活动现金流入小计		7,512,332,470.30	7,355,546,594.55
购买商品、接受劳务支付的现金		6,198,905,787.03	4,956,914,182.90
支付给职工以及为职工支付的现金		639,417,307.20	620,760,695.92
支付的各项税费		57,820,576.40	57,769,173.38
支付其他与经营活动有关的现金	十六、57	109,356,279.54	551,820,995.90
经营活动现金流出小计		7,005,499,950.17	6,187,265,048.10
经营活动产生的现金流量净额		506,832,520.13	1,168,281,546.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		730,157,238.85	137,078,181.82
取得投资收益收到的现金		188,492,832.64	136,614,571.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,651,313.62	167,786,100.94
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			
投资活动现金流入小计		920,301,385.11	441,478,854.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,561,872.35	278,698,100.64
投资支付的现金		700,738,012.00	632,014,886.92
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	十六、57	200,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,017,299,884.35	910,712,987.56
投资活动产生的现金流量净额		-96,998,499.24	-469,234,132.84
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		1,567,030,000.00	1,870,116,900.00
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		1,567,030,000.00	1,870,116,900.00
偿还债务支付的现金		2,175,739,670.00	1,494,722,210.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		150,617,400.61	186,867,523.41
支付其他与筹资活动有关的现金	十六、57	19,140,912.00	0.00
筹资活动现金流出小计		2,345,497,982.61	1,681,589,733.41
筹资活动产生的现金流量净额		-778,467,982.61	188,527,166.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		927,610.46	-39,829,583.82
五、现金及现金等价物净增加额		-367,706,351.26	847,744,996.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,246,586,151.42	1,398,841,155.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,878,879,800.16	2,246,586,151.42

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
2016 年 1—12 月

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	0.00	9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,548.63	1,142,994,139.49	724,704,695.74	5,398,584,547.34
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	0.00	9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,548.63	1,142,994,139.49	724,704,695.74	5,398,584,547.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,439,298.87	19,140,912.00	-12,420,012.68	2,044,480.71	34,163,993.29	1,954,511.18	146,419,324.88	-50,406,942.42	105,053,741.83
(一) 综合收益总额							-12,420,012.68				223,369,729.35	3,411,171.93	214,360,888.60
(二) 所有者投入和减少资本					2,439,298.87	19,140,912.00						-43,677,310.87	-60,378,924.00
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					2,439,298.87	19,140,912.00						-43,677,310.87	-60,378,924.00
(三) 利润分配									34,163,993.29	1,954,511.18	-76,950,404.47	-10,436,310.10	-51,268,210.10

2016 年年度报告

1. 提取盈余公积									34,163,993.29		-34,163,993.29		0.00
2. 提取一般风险准备										1,954,511.18	-1,954,511.18		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,831,900.00	-10,436,310.10	-51,268,210.10
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								2,044,480.71				295,506.62	2,339,987.33
1. 本期提取								17,292,537.75				1,462,994.46	18,755,532.21
2. 本期使用								-15,248,057.04				-1,167,487.84	-16,415,544.88
（六）其他													
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,126,685,588.57	19,140,912.00	-2,685,750.24	4,485,866.00	423,908,219.34	10,774,059.81	1,289,413,464.37	674,297,753.32	5,503,638,289.17
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				2,124,246,289.70		16,295,741.20	0.00	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													

2016 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70		16,295,741.20	0.00	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)							-6,561,478.76	2,441,385.29	20,771,377.49	1,135,841.97	62,624,692.07	-2,654,170.90	77,757,647.16
(一) 综合收益总额							-6,561,478.76				135,322,811.53	3,120,107.27	131,881,440.04
(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									20,771,377.49	1,135,841.97	-72,698,119.46	-6,075,589.00	-56,866,489.00
1. 提取盈余公积									20,771,377.49		-20,771,377.49		0.00
2. 提取一般风险准备										1,135,841.97	-1,135,841.97		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-50,790,900.00	-6,075,589.00	-56,866,489.00
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								2,441,385.29				301,310.83	2,742,696.12
1. 本期提取								18,786,				1,718,238	20,504,45

2016 年年度报告

								218.22				.85	7.07
2. 本期使用								-16,344,832.93				-1,416,928.02	-17,761,760.95
(六) 其他													
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,124,246,289.70		9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,548.63	1,142,994,139.49	724,704,695.74	5,398,584,547.34

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

2016 年 1—12 月

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	0.00	23,558,754.55	0.00	315,250,942.22	1,367,616,267.12	4,720,351,626.80
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	0.00	23,558,754.55	0.00	315,250,942.22	1,367,616,267.12	4,720,351,626.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						19,140,912.00	-13,558,388.64	0.00	34,163,993.29	266,644,039.58	268,108,732.23
（一）综合收益总额							-13,558,388.64			341,639,932.87	328,081,544.23
（二）所有者投入和减少资本						19,140,912.00					-19,140,912.00
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											

2016 年年度报告

的金额												
4. 其他						19,140,912.00						-19,140,912.00
(三) 利润分配									34,163,993.29	-74,995,893.29		-40,831,900.00
1. 提取盈余公积									34,163,993.29	-34,163,993.29		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,831,900.00		-40,831,900.00
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								0.00				0.00
1. 本期提取								7,781,563.52				7,781,563.52
2. 本期使用								-7,781,563.52				-7,781,563.52
(六) 其他												
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91	19,140,912.00	10,000,365.91	0.00	349,414,935.51	1,634,260,306.70		4,988,460,359.03
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				2,018,025,662.91		37,536,000.00	0.00	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	0.00	294,479,564.73	1,231,464,769.67		4,577,405,997.31

2016 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-13,977,245.45	0.00	20,771,377.49	136,151,497.45	142,945,629.49
（一）综合收益总额							-13,977,245.45			207,713,774.94	193,736,529.49
（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									20,771,377.49	-71,562,277.49	-50,790,900.00
1. 提取盈余公积									20,771,377.49	-20,771,377.49	0.00
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								0.00			0.00
1. 本期提取								7,690,187.75			7,690,187.75
2. 本期使用								-7,690,187.75			-7,690,187.75
（六）其他											
四、本期期末余额	995,900,000.00				2,018,025,662.91		23,558,754.55	0.00	315,250,942.22	1,367,616,267.12	4,720,351,626.80

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

√适用 □不适用

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。

本公司于 2016 年 5 月 27 日召开的公司 2015 年度股东周年大会、2016 年第一次 A 股类别股东会议和 2016 年第一次 H 股类别股东会议审议批准了《关于回购部分 H 股一般性授权的议案》。根据该授权，2016 年 7 月 12 日本公司第七届董事会第五次会议审议同意成立公司 H 股回购执行委员会，决定具体的回购方案，并于 2016 年 7 月 19 日开始实施 H 股回购。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司累计回购 H 股数量合计为 5,122,000 股，占公司 H 股股份总数的 1.2742%，占公司总股本的 0.5143%，累计支付回购资金总额为人民币 19,140,912.00 元（21,833,676.72 港元）。

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

√适用 □不适用

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 28 家公司。与上年相比，本年因一拖（洛阳）柴油机有限公司吸收合并一拖（洛阳）动力机械有限公司减少一家单位。详见本附注“八、合并范围的变更”。

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，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

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2016年度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2016年12月31日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

鉴于中国内地企业会计准则与香港财务报告准则已经等效，香港证券监督管理委员会、联交所已接受中国内地在港上市公司以中国内地企业会计准则编制财务报告并由具备相应资质的中国内地会计师事务所进行审计。2014年10月31日，经本公司2014年第二次临时股东大会审议批准，本集团自2014年度不再同时按照中国会计准则及香港会计准则编制财务报告，仅向本公司A股及H股股东提供按照中国会计准则编制财务报告。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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). 外币财务报表的折算

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

√适用 □不适用

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，年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，本集团根据成本与年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) 金融资产和金融负债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

应收款项包括应收账款、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，年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

√适用 □不适用

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:

√适用 □不适用

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
押金备用金等低风险组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例（%）
一年以内	1.00-15.00
一年至二年	50.00
二年至三年	100.00
三年以上	100.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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. 投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产，包括已经出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率参照固定资产。

15. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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:

√适用 □不适用

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

16. 在建工程

√适用 □不适用

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。

17. 借款费用

√适用 □不适用

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。

18. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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，摊销期限为 35-50 年；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，软件摊销期限为 2-10 年、专利权摊销期限为 5-10 年。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

√适用 □不适用

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。

19. 长期资产减值

√适用 □不适用

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，每年末均进行减值测试。

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。

20. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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维修费、模具摊销等费用，维修费摊销期限为 3-10 年、模具摊销期限为 2-10 年。

21. 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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人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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。总净额计人当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

√适用 □不适用

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。

23. 收入

√适用 □不适用

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。

24. 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，或对年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。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

26. 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。本集团的租赁业务为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

27. 金融业务资产质量五级分类

本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司属于非银行金融机构，按照中国银行业监督管理委员会的要求，根据风险程度对其债权类资产、权益类资产及其他资产进行五级分类管

理，划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，减值准备的计提比例分别为 1.5%、3%、30%、60%、100%。

28. 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。

29. 一般风险准备

本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司属于非银行金融机构，根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号）的规定，对于公司承担风险和损失的金融资产，在采用标准法计算风险资产的潜在风险估值后，扣减已计提的资产减值准备，每年年度终了从净利润中计提用于弥补尚未识别的可能性损失的一般风险准备金。当潜在风险估值低于资产减值准备时，不计提一般风险准备。一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

中国一拖集团财务有限责任公司承担风险和损失的资产具体包括：发放贷款和垫款、可供出售金融资产、持有至到期投资、长期股权投资、存放同业、拆出资金、抵债资产、其他应收款等。

30. 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。

31. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

32. 重要会计政策和会计估计的变更

无

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售应税货物、劳务或服务	17%、13%、11%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	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。

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，洛阳拖拉机研究所有限公司作为转制科研院所，按照财关税〔2016〕70 号《财政部 海关总署 国家税务总局关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》和财关税〔2016〕72 号《关于公布进口科学研究科技开发和教学用品免税清单的通知》的决定，对科学研究机构、技术开发机构、学校等单位进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科学研究、科技开发和教学用品，免征进口关税和进口环节增值税、消费税。

洛阳拖拉机研究所有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

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。

自 2016 年 5 月 1 日起，本集团出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可选择使用简易计税方法适用 5%的征收率，也可选择一般计税方法适用 11%的税率，出租 2016 年 5 月 1 日以后取得的不动产，适用一般计税方法 11%的税率；本集团提供金融、现代服务适用 6%的增值税税率。

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、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）要求，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自此，本集团自 2016 年 5 月 1 日后已全部实行营改增。

3. 城市建设维护税

按实际缴纳的流转税的 7%或 5%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.、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

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初或期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末或期末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年或本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年或上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	875,133.16	983,395.10
银行存款	3,119,921,093.62	1,717,588,725.96
其他货币资金	140,939,586.20	179,221,956.55
合计	3,261,735,812.98	1,897,794,077.61

其中：存放在境外的 款项总额	69,927,057.07	28,910,171.89
-------------------	---------------	---------------

注：截止 2016 年 12 月 31 日，本集团受限制的货币资金为 367,430,005.50 元，其中存放中央银行法定存款准备金 41,180,078.81 元，银行存款中的存出投资款（准备支付用于购买理财产品）的银行存款 200,000,000.00 元，承兑汇票保证金 108,674,642.08 元，其他保证金 14,002,491.95 元，存出投资款 3,572,792.66 元。

2、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

(1). 交易性金融资产的种类

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	21,757,466.94	44,865,981.64
其中：债务工具投资	0.00	10,424,360.53
权益工具投资	21,757,466.94	14,432,348.51
其他	0.00	20,009,272.60
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	40,900,000.00	370,000,000.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他（信托产品）	40,900,000.00	370,000,000.00
合计	62,657,466.94	414,865,981.64

(2). 交易性金融资产的分析如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
上市		
中国(香港除外)	9,888,035.47	4,092,441.10
香港	11,869,431.47	10,339,907.41
小计	21,757,466.94	14,432,348.51
非上市	40,900,000.00	400,433,633.13
合计	62,657,466.94	414,865,981.64

说明：于年末，本集团持有的股票市值为 21,757,466.94 元。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币衍生工具：	14,833,000.00	0.00
货币远期及掉期	14,833,000.00	0.00
买入货币期权	0.00	0.00
卖出货币期权	0.00	0.00
利率衍生工具：	0.00	0.00
商品衍生工具及其他：	0.00	0.00

合计	14,833,000.00	0.00
----	---------------	------

注：本公司于 2016 年 9 月 29 日与交通银行股份有限公司洛阳分行签订一年期贷款合同，贷款金额为 1 亿美元。同时本公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订掉期结售汇协议，约定于 2017 年 10 月 11 日之前按照 6.7536 的汇率以先结汇再购汇的方式购入 1 亿美元，用来偿还上述该笔贷款。根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定，在本公司成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债，故本公司将该项金融工具确认为衍生金融资产。

本公司按照公允价值对衍生金融资产进行计量，在对衍生金融资产进行估值时主要考虑因素涉及：货币时间价值、信用风险、外币兑换价格、商品价格、权益价格、波动性、履约风险、金融资产的服务费用。

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	533,954,502.75	603,725,168.22
商业承兑票据	20,978,228.42	25,870,508.49
合计	554,932,731.17	629,595,676.71

(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	26,060,900.00
合计	26,060,900.00

(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	658,044,903.55	0.00
商业承兑票据	69,443,028.04	0.00
合计	727,487,931.59	0.00

(4). 期末本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5). 本集团上述年末应收票据的账龄是在 180 天之内。

5、 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	1,179,087,715.82	1,365,434,680.04

项目名称	年末金额	年初金额
减：坏账准备	504,774,392.79	518,842,621.72
净额	674,313,323.03	846,592,058.32

(1). 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	459,244,684.80	718,873,964.01
一年至二年	204,736,479.38	89,726,305.78
二年至三年	0.00	24,505,256.60
三年以上	10,332,158.85	13,486,531.93
净额	674,313,323.03	846,592,058.32

(2). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	307,920,885.11	26.12	118,444,404.48	38.47	189,476,480.63	497,166,498.52	36.41	126,507,886.80	25.45	370,658,611.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	859,356,940.82	72.88	378,542,660.99	44.05	480,814,279.83	854,961,785.02	62.62	386,189,223.29	45.17	468,772,561.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,809,889.89	1.00	7,787,327.32	65.94	4,022,562.57	13,306,396.50	0.97	6,145,511.63	46.18	7,160,884.87
合计	1,179,087,715.82	/	504,774,392.79	/	674,313,323.03	1,365,434,680.04	/	518,842,621.72	/	846,592,058.32

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
Import and Export Company of Technical Products, TECNOIMPORT	175,583,629.78	2,442,792.32	1.39	注
宁夏博信恒通机械设备有限公司	70,353,097.14	70,353,097.14	100.00	注
陕西麟丰工程机械有限责任公司	22,948,112.87	22,948,112.87	100.00	注
土默特右旗三田矿业有限责任公司	15,954,573.72	5,893,040.71	36.94	注
山西洞源汽车销售有限公司	8,530,035.54	8,530,035.54	100.00	注
洛阳金峻工贸有限公司	8,145,999.99	8,145,999.99	100.00	注
Central Enterprise for Supply and Sales of Heavy Transportation Equipment and their Parts	6,405,436.07	131,325.91	2.05	注
合计	307,920,885.11	118,444,404.48	/	/

注：本集团根据业务性质，将单项金额 500 万元以上的客户应收账款进行单独测试，以评估后的损失率为基础，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) 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√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	457,271,542.61	7,744,261.52	1.69
1 至 2 年	62,573,997.48	31,286,998.74	50.00
2 至 3 年	106,816,870.96	106,816,870.96	100.00
3 年以上	232,694,529.77	232,694,529.77	100.00
合计	859,356,940.82	378,542,660.99	44.05

(续表)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	392,453,450.01	8,588,167.95	2.19
1 至 2 年	169,814,559.35	84,907,279.68	50.00
2 至 3 年	210,800,427.33	210,800,427.33	100.00
3 年以上	81,893,348.33	81,893,348.33	100.00
合计	854,961,785.02	386,189,223.29	45.17

3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
张扬	3,592,300.00	3,592,300.00	100.00	注

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
洛阳江扬金属构件有限公司	2,232,276.83	1,614,276.83	72.32	注
洛阳玻璃股份有限公司	1,482,772.21	1,482,772.21	100.00	注
阿尔及利亚 SARLFRABICIMPORTEEXPORT	1,125,875.10	2,208.11	0.20	注
刚果布 HUBEI STAR IMPORT AND EXPORT TRADE CO	781,799.90	3,066.59	0.39	注
埃塞俄比亚 SUGAR CORPORATION	685,918.49	14,803.66	2.16	注
突尼斯 INTERPARTS	578,732.61	18,311.00	3.16	注
贺进军	440,000.00	440,000.00	100.00	注
江苏准提机械制造有限公司	383,452.00	383,452.00	100.00	注
土默特右旗四道沟矿业有限责任公司	282,262.75	11,636.92	4.12	注
通辽市宇泰汽车贸易有限公司	224,500.00	224,500.00	100.00	注
合计	11,809,889.89	7,787,327.32	—	—

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。

(3). 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 114,601,054.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 81,988,721.85 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	46,698,737.39

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
洛阳天辅铸锻有限公司	货款	2,815,815.80	已完成诉讼程序，法院已做出终止执行裁定	董事会决议	否
OAO TSENTRALNIY NAUCHNO-ISPITATELNIY POLIGON STROITELNIH I DOROZHNIH MASHIN	货款	2,452,166.62	除保险赔偿外，无法收回的款项	董事会决议	否
INFINITY IMPORT EXPORT LTDA.	货款	1,081,222.63	除保险赔偿外，无法收回的款项	董事会决议	否
长春市政府未结算补贴款	农机补贴款	36,424,700.00	确认无法收回	董事会决议	否

一拖沈阳拖拉机有限公司	货款	2,336,811.25	对方终止经营	董事会决议	是
合计		45,110,716.30	/	/	/

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本集团关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额比例(%)
Import and Export Company of Technical Products, TECNOIMPORT	非关联方	175,583,629.78	1-2 年	14.89
辽宁东晟机械装备有限公司	非关联方	82,395,347.00	1-2 年 52,500.00 元 2-3 年 3,613,319.00 元 3 年以上 78,729,528.00 元	6.99
宁夏博信恒通机械设备有限公司	非关联方	70,353,097.14	1-2 年 1,991,914.66 元 2-3 年 264,158.39 元 3 年以上 68,097,024.09 元	5.97
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	非关联方	63,016,518.81	2-3 年 29,226,840.00 元 3 年以上 33,789,678.81 元	5.34
中国一拖集团有限公司	关联方	47,571,196.27	1 年以内	4.03
合计	—	438,919,789.00	—	37.22

6、 预付款项

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	年末金额	年初金额
预付账款	145,822,237.87	63,465,891.75
减: 坏账准备	2,088,200.17	2,532,592.90
净额	143,734,037.70	60,933,298.85

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	122,098,423.37	84.95	47,065,479.16	77.24
1 至 2 年	17,743,647.41	12.35	2,700,201.60	4.43
2 至 3 年	2,348,955.83	1.63	2,280,121.16	3.74

3 年以上	1,543,011.09	1.07	8,887,496.93	14.59
合计	143,734,037.70	100.00	60,933,298.85	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
徐州徐轮橡胶有限公司	24,840,901.65	1 年以内	17.04
贵州轮胎股份有限公司	9,171,390.81	1 年以内	6.29
林州合鑫铸业有限公司	6,700,487.20	1 年以内	4.59
安阳钢铁股份有限公司	5,531,041.63	1 年以内	3.79
圣戈班(徐州)管道有限公司	5,526,857.80	1 年以内	3.79
合计	51,770,679.09	—	35.50

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	12,027,545.45	1,878,611.11
合计	12,027,545.45	1,878,611.11

(2). 期末本集团无逾期利息。

8、 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	123,269,614.75	81,965,303.92
减:坏账准备	18,343,317.25	14,321,111.02
净额	104,926,297.50	67,644,192.90

(1). 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	85,275,371.51	55,672,162.70
一年至二年	9,226,565.07	6,097,207.27
二年至三年	5,074,934.78	2,866,780.35
三年以上	5,349,426.14	3,008,042.58
净额	104,926,297.50	67,644,192.90

(2). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	6,490,000.00	5.26	2,292,959.42	35.33	4,197,040.58	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	116,633,364.75	94.62	15,998,686.75	13.72	100,634,678.00	81,965,303.92	100.00	14,321,111.02	17.47	67,644,192.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	146,250.00	0.12	51,671.08	35.33	94,578.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	123,269,614.75	100.00	18,343,317.25	/	104,926,297.50	81,965,303.92	100.00	14,321,111.02	/	67,644,192.90

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海彭浦机器厂有限公司	6,490,000.00	2,292,959.42	35.33	注
合计	6,490,000.00	2,292,959.42	/	/

注：本集团根据业务性质，将单项金额 500 万元以上的客户其他应收账款进行单独测试，以评估后的损失率为基础计提坏账准备金额。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

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	11,812,043.02	239,518.97	2.03
1 至 2 年	1,746,801.36	873,400.69	50.00
2 至 3 年	2,201,145.78	2,201,145.78	100.00
3 年以上	12,684,621.31	12,684,621.31	100.00
合计	28,444,611.47	15,998,686.75	56.25

(续表)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,473,169.99	422,280.43	1.88
1 至 2 年	5,748,428.20	1,125,667.88	19.58
2 至 3 年	2,966,474.95	542,871.56	18.30
3 年以上	14,541,278.68	12,230,291.15	84.11
合计	45,729,351.82	14,321,111.02	31.32

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

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金等低风险组合	88,188,753.28	0.00	0.00

(续表)

项目	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金等低风险组合	36,235,952.10	0.00	0.00

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
句容泰博尔机械制造有限公司	146,250.00	51,671.08	35.33	注

注：本集团根据业务性质，将具有类似信用风险特征的客户其他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。

(3). 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 5,641,023.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,618,817.49 元。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	28,391,682.18	44,037,517.32
押金备用金	68,025,564.57	10,171,007.22
应收资产转让款项	0.00	3,572,242.13
代收代付社会保险	2,860,679.28	4,877,936.27
其他	5,648,371.47	4,985,489.96
合计	104,926,297.50	67,644,192.90

(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
中国一拖集团有限公司	押金及往来款	46,858,196.24	1年以内 45,726,721.50 元 1-2年 19,600.00 元 3年以上 1,111,874.74 元	38.01	1,060,391.13
洛阳市涧西国税局	应退出口退税款	7,534,941.72	1年以内	6.11	0.00
上海彭浦机器厂有限公司	往来款	6,490,000.00	3年以上	5.26	2,292,917.00
陕西重型汽车有限公司	押金及往来款	4,350,297.21	1年以内 2,351,297.21 元 1-2年 1,999,000.00 元	3.53	23,502.97
北京市经济技术开发区国税局	应退出口退税款	3,715,382.37	1年以内	3.01	0.00
合计	/	68,948,817.54	/	55.92	3,376,811.10

9、 买入返售金融资产

(1). 按交易对手性质分析

项目	年末金额	年初金额
买入返售金融资产	—	—
境内同业	354,848,615.72	899,544,776.20
境内其他金融机构	0.00	0.00
合计	354,848,615.72	899,544,776.20

(2). 按剩余到期日分析

项目	年末金额	年初金额
一个月内到期	354,848,615.72	899,544,776.20

(3). 按资产类型分析

项目	年末金额	年初金额
债券	354,848,615.72	899,544,776.20

10、 存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	437,045,529.52	44,985,679.65	392,059,849.87	520,878,427.01	42,485,078.39	478,393,348.62
在产品	284,228,490.13	18,091,727.32	266,136,762.81	335,089,344.27	21,090,101.39	313,999,242.88
库存商品	372,760,722.03	23,328,733.26	349,431,988.77	402,192,537.54	35,242,101.16	366,950,436.38
周转材料	10,208,021.04	3,122,655.48	7,085,365.56	10,242,741.10	679,230.72	9,563,510.38
合计	1,104,242,762.72	89,528,795.71	1,014,713,967.01	1,268,403,049.92	99,496,511.66	1,168,906,538.26

(2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	42,485,078.39	11,635,393.69	656,854.45	9,791,646.88	0.00	44,985,679.65
在产品	21,090,101.39	4,090,214.51	0.00	7,088,588.58	0.00	18,091,727.32
库存商品	35,242,101.16	5,551,902.96	70,491.38	17,535,762.24	0.00	23,328,733.26
周转材料	679,230.72	2,443,424.76	0.00	0.00	0.00	3,122,655.48
合计	99,496,511.66	23,720,935.92	727,345.83	34,415,997.70	0.00	89,528,795.71

(3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	期末市价减预计发生的费用	跌价正常转回
在产品	期末市价减预计发生的费用	跌价正常转回
库存商品	期末市价减预计发生的费用	跌价正常转回
周转材料	期末市价减预计发生的费用	跌价正常转回
合计	—	—

11、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	2,558,317.81	329,857.61
结构性存款	231,000,000.00	75,000,000.00
预缴企业所得税	20,288,679.64	11,098,564.72
理财产品	500,000,000.00	382,000,000.00
留抵增值税	336,169,328.06	0.00
限定性集合资产管理计划	308,000,000.00	0.00
预缴增值税	14,914,052.13	0.00
合计	1,412,930,377.64	468,428,422.33

其他说明

(1) 2016年11月25日，本公司与中国光大银行股份有限公司洛阳西苑路支行签署“结构性存款合同”，购买“2016年对公结构性存款统发第一二四期产品”6,200万元，年收益率2.9%，收益起算日2016年11月25日，到期日为2017年5月25日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(2) 2016年12月22日，本公司与中国光大银行股份有限公司洛阳西苑路支行签署“结构性存款合同”，购买“2016年对公结构性存款定制第十二期产品”10,000万元，年收益率3.85%，收益起算日2016年12月22日，到期日为2017年6月22日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(3) 2016年10月26日，本公司与中国光大银行股份有限公司洛阳分行签署“结构性存款合同”，购买“2016年对公结构性存款统发第一一一一期产品”1,500万元，年收益率2.85%，收益起算日2016年10月26日，到期日为2017年4月26日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(4) 2016年12月19日，本公司之子公司一拖（洛阳）燃油喷射有限公司与中国光大银行股份有限公司洛阳分行签署“结构性存款合同”，购买合同编号为“2016101044741”的结构性存款产品3,000万元，年收益率3.35%，收益起算日2016年12月19日，到期日为2017年3月19日；和购买合同编号为“2016101044744”的结构性存款产品2,400万元，年收益率

3.3%，收益起算日 2016 年 12 月 19 日，到期日为 2017 年 6 月 19 日。该两项产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(5) 2016 年 12 月 30 日，本公司与中国交通银行洛阳分行签署购买“蕴通财富·日增利”系列合同 3 亿元，年收益率 4.00%，收益起算日 2016 年 12 月 30 日，到期日为 2017 年 6 月 28 日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

(6) 2016 年 12 月 15 日，本公司与中国交通银行洛阳分行签署，购买“蕴通财富·久久养老·月丰”系列合同 2 亿元，年收益率 4.00%，收益起算日 2016 年 12 月 15 日，到期日为 2017 年 6 月 22 日，该产品为保证收益型产品，到期一次性返还本金和收益。

上述 (5) 至 (6) 项理财产品金额合计：500,000,000.00 元。

(7) 本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司从东海证券股份有限公司购入“盈多多集合资产管理计划”，截至本期末尚余 308,000,000.00 元未到期，明细如下：

产品名称	金额	起始日期	终止日期
盈多多六月型第 72 期 A0DY15	55,000,000.00	2016-7-6	2017-1-4
盈多多六月型第 74 期 A0DY18	50,000,000.00	2016-7-13	2017-1-9
盈多多六月型第 75 期 A0DY22	20,000,000.00	2016-7-20	2017-1-16
盈多多六月型第 78 期 A0DY30	31,000,000.00	2016-8-10	2017-2-7
盈多多六月型第 80 期 A0DY34	10,000,000.00	2016-8-24	2017-2-21
盈多多六月型第 82 期 A0DY38	30,000,000.00	2016-9-7	2017-3-7
盈多多六月型第 92 期 A0DY31	6,000,000.00	2016-11-23	2017-5-23
盈多多三月型第 108 期 A0DY02	26,000,000.00	2016-12-6	2017-3-7
盈多多六月型第 94 期 A0DY35	80,000,000.00	2016-12-7	2017-6-6
合计：	308,000,000.00	—	—

(8) 根据 2016 年 12 月 3 日，财政部（财会〔2016〕22 号）关于印发《增值税会计处理规定》的通知，以及关于《增值税会计处理规定》有关问题的解读，“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示；“应交税费”科目下的“未交增值税”、“简易计税”、“转让金融商品应交增值税”、“代扣代缴增值税”等科目期末贷方余额应在资产负债表中的“应交税费”项目列示。对于 2016 年 5 月 1 日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，应按本规定调整；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。按照上述规定，本集团将期末“留抵增值税”336,169,328.06 元、“预缴增值税”14,914,052.13 元列示为“其他流动资产”。

12、发放贷款和垫款

(1). 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	年末金额	年初金额
个人贷款和垫款	1,679,823.91	2,519,006.06
信用卡	0.00	0.00
住房抵押	97,823.91	139,006.06
其他	1,582,000.00	2,380,000.00
企业贷款和垫款	769,573,837.28	1,879,186,519.90
贷款	631,400,000.00	614,350,000.00
贴现	138,173,837.28	1,264,836,519.90
其他	0.00	0.00
贷款和垫款总额	771,253,661.19	1,881,705,525.96
减：贷款损失准备	22,889,251.53	22,087,888.51
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	22,889,251.53	22,087,888.51
贷款和垫款账面价值	748,364,409.66	1,859,617,637.45

(2). 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
机械制造业	769,573,837.28	99.78	1,879,186,519.90	99.87
个人	1,679,823.91	0.22	2,519,006.06	0.13
贷款和垫款总额	771,253,661.19	100.00	1,881,705,525.96	100.00
减：贷款损失准备	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
贷款和垫款账面价值	748,364,409.66	/	1,859,617,637.45	/

(3). 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
东北地区	140,000,000.00	18.15	65,000,000.00	3.45
华中地区	629,671,661.19	81.64	1,814,325,525.96	96.42
西北地区	1,582,000.00	0.21	2,380,000.00	0.13
贷款和垫款总额	771,253,661.19	100.00	1,881,705,525.96	100.00
减：贷款损失准备	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
贷款和垫款账面价值	748,364,409.66	/	1,859,617,637.45	/

(4). 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末金额	年初金额
信用贷款	275,400,000.00	533,880,000.00
保证贷款	356,000,000.00	72,870,000.00
附担保物贷款	139,853,661.19	1,274,955,525.96
其中：抵押贷款	0.00	2,519,006.06
质押贷款	139,853,661.19	1,272,436,519.90
贷款和垫款总额	771,253,661.19	1,881,705,525.96
减：贷款损失准备	22,889,251.53	22,087,888.51
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	22,889,251.53	22,087,888.51
贷款和垫款账面价值	748,364,409.66	1,859,617,637.45

(5). 贷款损失准备情况

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	22,087,888.51	0.00	20,667,398.16
本年计提	0.00	801,363.02	0.00	1,420,490.35
年末余额	0.00	22,889,251.53	0.00	22,087,888.51

13、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	47,604,558.74	0.00	47,604,558.74	71,305,200.00	0.00	71,305,200.00
按公允价值计量的	47,604,558.74	0.00	47,604,558.74	71,305,200.00	0.00	71,305,200.00
按成本计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41	197,252,141.41	9,122,800.00	188,129,341.41
按成本计量的	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41	197,252,141.41	9,122,800.00	188,129,341.41
合计	240,056,700.15	4,322,800.00	235,733,900.15	268,557,341.41	9,122,800.00	259,434,541.41

(2). 可供出售金融资产的分析如下

项目	年末金额	年初金额
上市	47,604,558.74	71,305,200.00
中国(香港除外)	47,604,558.74	71,305,200.00
香港	0.00	0.00
其他地区	0.00	0.00
非上市	188,129,341.41	188,129,341.41
合计	235,733,900.15	259,434,541.41

(3). 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	29,415,051.65	0.00	0.00	29,415,051.65
公允价值	47,604,558.74	0.00	0.00	47,604,558.74
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	18,189,507.09	0.00	0.00	18,189,507.09
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(4). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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【注 1】	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【注 2】	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【注 2】	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【注 3】	110,000,000.00	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.875	0.00
洛阳银行股份有限公司【注 4】	78,129,341.41	0.00	0.00	78,129,341.41	0.00	0.00	0.00	0.00	4.06	16,122,000.00
洛阳博丰轴承有限公司【注 5】	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	197,252,141.41	0.00	4,800,000.00	192,452,141.41	9,122,800.00	0.00	4,800,000.00	4,322,800.00	/	16,122,000.00

注 1：北京中农网科技有限公司已处于非持续经营状态，本集团已不再参与经营及清算，并已撤回相关派出人员，对其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及一拖（洛阳）东方红轮胎公司由于经营不善，本集团已对其投资全额计提了减值准备。

注 3：洛银金融租赁公司于 2016 年 6 月 28 日进行增资，其注册资本增加至 160,000.00 万元，本集团因未参与增资事项，导致持股比例由 18.34% 降低至 6.875%。

注 4：本公司之子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司持有洛阳银行股份有限公司股权，洛阳银行股份有限公司于 2016 年 04 月 19 日进行增资，注册资本增加至 265,000 万元。一拖（洛阳）柴油机有限公司因未参与增资事项，导致持股比例由 4.89% 降低至 4.06%。

注 5：本公司之子公司一拖国际经济贸易有限公司持有洛阳博丰轴承有限公司 16% 的股权，该公司处于破产清算状态，一拖国际经济贸易有限公司已对其全额计提减值准备。2016 年 12 月 02 日本集团总经理办公会批准同意对洛阳博丰轴承有限公司股权做投资损失处理予以核销。

(5). 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	0.00	0.00	9,122,800.00	9,122,800.00
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	4,800,000.00	4,800,000.00
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

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

√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
债券	114,574,997.38	56,222,258.70	58,352,738.68	0.00	0.00	0.00
合计	114,574,997.38	56,222,258.70	58,352,738.68	0.00	0.00	0.00

(2). 期末重要的持有至到期投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
短期融资券 15 国裕物流 CP001	50,000,000.00	7.00%	7.60%	2016-8-6
短期融资券 15 国裕物流 CP002	10,000,000.00	7.00%	7.50%	2016-10-28
短期融资券 15 国裕物流 CP002	30,000,000.00	7.00%	8.00%	2016-10-28
公司债 16 洛市政	20,000,000.00	7.50%	7.50%	2019-6-3
合计	110,000,000.00	/	/	/

注：本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司在 2016 年 1 月购入短期融资券“国裕物流 CP001”5000 万元、“国裕物流 CP002”4000 万元。发行人武汉国裕物流产业集团有限公司未能按照约定筹措足额偿债资金到期偿付。中国一拖集团财务有限责任公司所持有该两项持有至到期投资逾期未收回，结合市场价格、公司经营治理、财务状况及评级公司评级、期末中债估值情况等信息，根据《中国一拖集团财务有限责任公司资产质量五级分类标准》认定为可疑类债权，本期末对该两笔持有至到期资产按 60%计提减值准备 56,222,258.70 元。

15、长期股权投资

√适用□不适用

(1). 长期股权投资分类

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	142,444,910.59	0.00	0.00	8,546,860.34	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	148,051,770.93	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,021,539.70	0.00	0.00	-64,770.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	956,769.56	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	80,039.21	0.00	0.00	10,420.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,459.27	0.00
洛阳市永为机械有限公司【注2】	7,093,705.01	0.00	7,093,705.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	157,644,710.16	0.00	7,093,705.01	8,492,510.26	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	156,103,515.41	7,004,515.65
合计	173,844,710.16	0.00	7,093,705.01	8,492,510.26	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	172,303,515.41	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。

注 2：本公司之子公司一拖（洛阳）福莱格车身有限公司与自然人陈庆峰签订股权转让协议，一拖（洛阳）福莱格车身有限公司以 721.50 万元价格向陈庆峰转让其持有的洛阳市永为机械有限公司 48.6% 股权。股权交易价格以洛阳市永为机械有限公司截止 2015 年 11 月 30 日的经评估的净资产价值为依据。截止 2015 年 11 月 30 日，经中联资产评估集团有限公司评估的净资产为 1,484.56 万元。洛阳市永为机械有限公司于 2016 年 7 月 15 日完成工商登记变更手续。

(2). 长期股权投资的分析

项目	年末金额	年初金额
上市	0.00	0.00
非上市	149,098,999.76	150,640,194.51
合计	149,098,999.76	150,640,194.51

16、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	7,329,341.60	2,030,160,497.00	3,544,583,720.27	55,214,326.94	132,284,803.13	12,877,809.94	5,782,450,498.88
2. 本期增加金额	218,582.80	96,063,507.80	343,504,239.97	4,542,399.28	9,224,364.13	2,250,560.77	455,803,654.75
(1) 购置	0.00	657,644.26	32,948,402.74	2,219,923.79	4,826,782.07	504,216.99	41,156,969.85
(2) 在建工程转入	0.00	95,353,749.02	309,321,442.85	2,322,475.49	4,391,501.24	1,673,873.51	413,063,042.11
(3) 其他	218,582.80	52,114.52	1,234,394.38	0.00	6,080.82	72,470.27	1,583,642.79
3. 本期减少金额	0.00	39,299,948.31	51,736,467.20	5,553,698.80	1,310,078.52	0.00	97,900,192.83

(1) 处置或报废	0.00	38,954,462.83	51,327,997.11	5,553,698.80	1,310,078.52	0.00	97,146,237.26
(2) 其他	0.00	345,485.48	408,470.09	0.00	0.00	0.00	753,955.57
4. 期末余额	7,547,924.40	2,086,924,056.49	3,836,351,493.04	54,203,027.42	140,199,088.74	15,128,370.71	6,140,353,960.80
二、累计折旧							
1. 期初余额	0.00	775,281,217.29	2,014,764,265.11	31,167,457.01	68,301,144.67	7,730,667.16	2,897,244,751.24
2. 本期增加金额	0.00	62,570,170.75	223,066,031.25	4,560,542.18	10,132,888.41	912,614.07	301,242,246.66
(1) 计提	0.00	62,562,841.22	222,031,819.92	4,526,937.00	9,852,670.03	881,241.37	299,855,509.54
(2) 其他	0.00	7,329.53	1,034,211.33	33,605.18	280,218.38	31,372.70	1,386,737.12
3. 本期减少金额	0.00	8,370,727.83	36,543,354.10	4,578,129.68	1,194,788.13	0.00	50,686,999.74
(1) 处置或报废	0.00	8,370,727.83	36,413,279.24	4,578,129.68	1,194,788.13	0.00	50,556,924.88
(2) 其他	0.00	0.00	130,074.86	0.00	0.00	0.00	130,074.86
4. 期末余额	0.00	829,480,660.21	2,201,286,942.26	31,149,869.51	77,239,244.95	8,643,281.23	3,147,799,998.16
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	1,500.00	18,223,290.85	11,663.13	0.00	207,849.68	18,444,303.66
2. 本期增加金额	0.00	1,469,889.40	1,565,777.96	143,737.75	0.00	78,226.35	3,257,631.46
(1) 计提	0.00	1,469,889.40	1,565,777.96	143,737.75	0.00	78,226.35	3,257,631.46
(2) 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	1,500.00	1,900.00	0.00	0.00	0.00	3,400.00
(1) 处置或报废	0.00	1,500.00	1,900.00	0.00	0.00	0.00	3,400.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	1,469,889.40	19,787,168.81	155,400.88	0.00	286,076.03	21,698,535.12
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,547,924.40	1,255,973,506.88	1,615,277,381.97	22,897,757.03	62,959,843.79	6,199,013.45	2,970,855,427.52
2. 期初账面价值	7,329,341.60	1,254,877,779.71	1,511,596,164.31	24,035,206.80	63,983,658.46	4,939,293.10	2,866,761,443.98

说明：本年计入损益的固定资产的折旧额为299,855,509.54元(上年金额：281,111,036.92元)。

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为413,063,042.11元。

本年出售固定资产的净损失为9,165,962.45元。

本年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为1,535,070,027.76元。

本年末固定资产抵押情况详见本附注“七、71”中所述。

(2). 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	1,255,973,506.88	1,254,877,779.71
长期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	1,255,973,506.88	1,254,877,779.71
短期(10年以内)	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以内)	0.00	0.00
合计	1,255,973,506.88	1,254,877,779.71

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

于年末,账面价值为 91,979,373.90 元的固定资产系经营租出(年初:账面价值为 64,431,076.00)。具体分析如下:

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	89,988,939.06
机器设备	1,990,434.84
合计	91,979,373.90

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

固定资产中包括账面价值为 46,679,925.51 元(年初金额:55,019,469.15 元)的外购资产,其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行,本集团董事确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本集团对该等房屋建筑物的正常使用,对本集团的正常运营并不构成重大影响,亦无需计提固定资产减值准备,也不会产生重大的追加成本。

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼	13,406,131.51	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	15,576,634.24	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，此笔款项税额度较大，企业连年亏损无力承担，因此房产证至今未办理完毕。
子公司姜堰动力10万台 轻型柴油机一期厂房	17,697,159.76	该项房产对应的土地产权尚未办妥
合计	46,679,925.51	--

17、在建工程

(1). 在建工程情况

√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
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	14,342,024.77	0.00	14,342,024.77	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97
大功率农用柴油机项目	144,266,230.70	0.00	144,266,230.70	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49
三装厂新建大件车间	5,074,905.98	0.00	5,074,905.98	68,002,643.08	0.00	68,002,643.08
缸体老线改造项目	9,110,117.95	0.00	9,110,117.95	14,615,143.64	0.00	14,615,143.64
消失模铸造项目	0.00	0.00	0.00	6,711,337.76	0.00	6,711,337.76
锻造曲轴加工线项目	4,401,730.99	0.00	4,401,730.99	3,070,320.43	0.00	3,070,320.43
技措项目	23,738,898.21	0.00	23,738,898.21	16,231,226.80	0.00	16,231,226.80
法国在建工程	8,973,928.03	6,006,920.28	2,967,007.75	7,576,695.24	5,981,106.34	1,595,588.90
中频电炉改造项目	0.00	0.00	0.00	4,618,714.63	0.00	4,618,714.63
KW 造型线改造系统项目	0.00	0.00	0.00	7,412,071.81	0.00	7,412,071.81
P 型喷油器、P 型喷油泵提品质上能力技改项目	5,657,198.48	0.00	5,657,198.48	5,596,360.53	0.00	5,596,360.53
热处理能力品质提升	191,501.32	0.00	191,501.32	6,597,049.23	0.00	6,597,049.23
指挥展示中心项目	0.00	0.00	0.00	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30
400 与 LF904 挡泥板焊接自动生产线	5,012,822.94	0.00	5,012,822.94	4,072,651.99	0.00	4,072,651.99
冷却道扩建项目	0.00	0.00	0.00	3,011,038.45	0.00	3,011,038.45
电泳线	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96
厂房基础	2,206,437.39	0.00	2,206,437.39	2,224,411.39	0.00	2,224,411.39
环保设施升级改造除尘器	0.00	0.00	0.00	2,283,435.16	0.00	2,283,435.16
后勤服务楼及拆装间项目	0.00	0.00	0.00	3,450,616.05	0.00	3,450,616.05
公司技改项目	44,291,032.24	0.00	44,291,032.24	17,543,913.97	0.00	17,543,913.97
公租房项目	46,237,350.29	0.00	46,237,350.29	38,397,949.20	0.00	38,397,949.20

柴油机升级改造项目	12,789,743.55	0.00	12,789,743.55	0.00	0.00	0.00
其他	61,984,037.63	10,018,891.54	51,965,146.09	67,981,635.31	8,533,977.20	59,447,658.11
合计	392,849,073.43	16,025,811.82	376,823,261.61	627,904,495.39	14,515,083.54	613,389,411.85

(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	596,300,000.00	181,656,589.97	21,923,584.14	189,238,149.34	0.00	14,342,024.77	90.00	98.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
大功率农用柴油机项目	199,000,000.00	160,110,988.49	3,216,256.10	19,061,013.89	0.00	144,266,230.70	90.00	98.00	12,829,031.02	0.00	4.404 -6.9	募集资金
三装厂新建大件车间	93,000,000.00	68,002,643.08	5,709,025.62	68,636,762.72	0.00	5,074,905.98	88.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自筹
缸体老线改造项目	38,050,000.00	14,615,143.64	341,128.17	5,846,153.86	0.00	9,110,117.95	98.90	98.90	0.00	0.00	0.00	自筹
消失模铸造项目	29,773,300.00	6,711,337.76	87,179.48	6,798,517.24	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
锻造曲轴加工线项目	58,000,000.00	3,070,320.43	1,331,410.56	0.00	0.00	4,401,730.99	89.00	92.00	819,901.92	0.00	4.404 -6.9	自筹
技措项目	43,709,000.00	16,231,226.80	29,880,524.53	22,111,855.25	260,997.87	23,738,898.21	71.74	71.74	0.00	0.00	0.00	自筹
法国在建工程	33,132,624.73	7,576,695.24	6,366,428.75	3,385,553.17	1,583,642.79	8,973,928.03	29.00	29.00	0.00	0.00	0.00	自筹

中频电炉改造项目	52,200,000.00	4,618,714.63	0.00	4,618,714.63	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
KW造型线改造系统项目	7,982,000.00	7,412,071.81	507,616.98	7,919,688.79	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
P型喷油器、P型喷油泵提品质上能力技改项目	126,000,000.00	5,596,360.53	60,837.95	0.00	0.00	5,657,198.48	64.52	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
热处理能力品质提升	14,800,000.00	6,597,049.23	1,853,864.31	8,259,412.22	0.00	191,501.32	89.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
指挥展示中心项目	3,980,000.00	2,168,589.30	620,416.07	1,646,589.30	1,142,416.07	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
400与LF904挡泥板焊接自动生产线	6,275,000.00	4,072,651.99	940,170.95	0.00	0.00	5,012,822.94	93.00	93.00	0.00	0.00	0.00	自筹
冷却道扩建项目	3,100,000.00	3,011,038.45	0.00	3,011,038.45	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
电泳线	4,900,000.00	4,571,112.96	0.00	0.00	0.00	4,571,112.96	53.29	53.29	0.00	0.00	0.00	自筹
厂房基础	3,268,000.00	2,224,411.39	0.00	0.00	17,974.00	2,206,437.39	73.55	73.55	0.00	0.00	0.00	自筹
环保设施升级改造除尘器	7,890,000.00	2,283,435.16	1,743,414.09	4,026,849.25	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
后勤服务楼及拆装间项目	4,600,000.00	3,450,616.05	2,378,237.04	5,828,853.09	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
公司技改项目	951,063,367.34	17,543,913.97	52,405,507.31	25,117,671.11	540,717.93	44,291,032.24	23.60	23.60	0.00	0.00	0.00	募集\自筹
公租房项目	90,000,000.00	38,397,949.20	7,839,401.09	0.00	0.00	46,237,350.29	51.37	51.37	0.00	0.00	0.00	自筹
柴油机升级改造项目	53,000,000.00	0.00	12,789,743.55	0.00	0.00	12,789,743.55	24.13	24.13	0.00	0.00	0.00	自筹
其他		67,981,635.31	33,274,166.94	37,556,219.80	1,715,544.82	61,984,037.63						

合计	2,420,023,292.07	627,904,495.39	183,268,913.63	413,063,042.11	5,261,293.48	392,849,073.43	/	/	13,648,932.94	/	/	/
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------	---	---	---------------	---	---	---

(3). 本年计提的在建工程减值准备的情况。

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他	8,533,977.20	1,484,914.34	0.00	10,018,891.54
法国在建工程	5,981,106.34	25,813.94	0.00	6,006,920.28
合计	14,515,083.54	1,510,728.28	0.00	16,025,811.82

18、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

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	929,757,928.04	3,131,084.91	59,526,000.00	56,105,155.44	8,944,496.28	1,057,464,664.67
2. 本期增加金额	0.00	746,460.53	0.00	6,199,886.13	223,976.02	7,170,322.68
(1) 购置	0.00	635,667.27	0.00	5,057,470.06	37,600.00	5,730,737.33
(2) 其他	0.00	110,793.26	0.00	1,142,416.07	186,376.02	1,439,585.35
3. 本期减少金额	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
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	929,757,928.04	3,877,545.44	59,526,000.00	62,305,041.57	9,168,472.30	1,064,634,987.35

二、累计摊销						
1. 期初余额	97,191,732.51	2,953,789.25	0.00	33,518,136.53	1,450,886.09	135,114,544.38
2. 本期增加金额	23,983,015.58	158,077.71	0.00	8,138,331.73	600,013.16	32,879,438.18
(1) 计提	23,983,015.58	49,578.18	0.00	8,138,331.73	578,752.15	32,749,677.64
(2) 其他	0.00	108,499.53	0.00	0.00	21,261.01	129,760.54
3. 本期减少金额	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
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	121,174,748.09	3,111,866.96	0.00	41,656,468.26	2,050,899.25	167,993,982.56
三、减值准备						
1. 期初余额	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
(1) 计提	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
3. 本期减少金额	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
(2) 其他	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
四、账面价值						
1. 期末账面价值	808,583,179.95	765,678.48	59,526,000.00	20,648,573.31	7,117,573.05	896,641,004.79
2. 期初账面价值	832,566,195.53	177,295.66	59,526,000.00	22,587,018.91	7,493,610.19	922,350,120.29

(2). 土地使用权按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	929,757,928.04	929,757,928.04
长期（50年以上）	609,175,607.80	609,175,607.80
中期（10-50年）	320,582,320.24	320,582,320.24
短期（10年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
合计	929,757,928.04	929,757,928.04

注：本年确认为损益的无形资产的摊销额为 32,749,677.64 元（上年金额：33,292,606.41 元）

期末使用寿命不确定的无形资产系本公司 2011 年从中国一拖集团有限公司收购的“一拖”和“东方红”两个商标 59,526,000.00 元。商标使用权和生产许可权的可收回金额相当于按折现现金流量法确定的使用价值。该方法考虑了附属公司截至 2021 年 12 月 31 日止五个年度（期后转为永久）的现金流量。至于详细规则到期之后的年度，本集团已就永久期间采用 5% 的假设持续增长率，这一预期增长率与业务发展的一般预期相符。现金流量的现值以 4.3% 的税前扣除率计算。本公司判断该两项商标为使用寿命不确定的无形资产，于每年年度终了对其进行减值测试，本期未发现存在减值迹象。

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

于年末本集团无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为 217,722.92 元（年初金额：522,101.31 元），相关土地使用权证正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行，本集团董事认为其产权转移不存在实质性的法律障碍，因此对本集团的正常营运并不构成重大影响，亦无需计提无形资产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
姜堰市经五路东侧	217,722.92	手续未办理完

19、开发支出

√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 内部开发支出	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
拖拉机产品研发	0.00	193,730,562.96	0.00	193,730,562.96	0.00
动力机械产品研发	0.00	104,425,010.68	0.00	104,425,010.68	0.00
部件优化及其它机械产品研发	0.00	45,243,338.33	0.00	45,243,338.33	0.00
基础研究	0.00	14,930,766.11	0.00	14,930,766.11	0.00
工艺研发	0.00	46,262,774.31	0.00	46,262,774.31	0.00

合计	0.00	404,592,452.39	0.00	404,592,452.39	0.00
----	------	----------------	------	----------------	------

20、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

21、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
专利使用权	81,908.82	0.00	21,367.52	0.00	60,541.30
设备搬迁支出摊销	0.00	1,619,244.82	0.00	0.00	1,619,244.82
模具摊销	24,274,292.65	15,039,968.25	9,473,294.62	0.00	29,840,966.28
维修支出摊销	8,889,080.40	1,825,633.82	2,601,718.27	0.00	8,112,995.95
其他	802,587.04	494,753.19	707,894.14	0.00	589,446.09
合计	34,047,868.91	18,979,600.08	12,804,274.55	0.00	40,223,194.44

22、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	年末余额		年初余额	
	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	36,818,261.38	5,862,971.13	39,617,298.67	6,979,960.53
可抵扣亏损	225,965,535.36	74,568,626.67	200,672,323.24	66,221,866.67
辞退福利	15,432,209.99	2,418,617.23	19,897,178.46	3,139,632.22
应付工资及预	109,768,630.32	22,461,383.54	91,758,115.52	19,360,902.06

提费用				
递延收益	114,226,151.87	17,455,571.11	95,482,307.78	14,322,346.17
合计	502,210,788.92	122,767,169.68	447,427,223.67	110,024,707.65

(2). 已经确认的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额		年初余额	
	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	123,029,454.68	30,757,363.67	131,091,643.65	32,772,910.91
可供出售金融资产公允价值变动	18,189,507.08	3,370,863.13	36,585,381.82	6,374,727.27
交易性金融工具的估值	280,554.12	70,138.53	1,438,404.58	359,601.14
合计	141,499,515.88	34,198,365.33	169,115,430.05	39,507,239.32

(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	年末金额	年初金额
坏账准备	525,205,910.21	535,696,325.64
存货跌价准备	52,710,534.33	59,879,212.99
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	4,322,800.00	9,122,800.00
商誉减值准备	14,297,893.81	14,297,893.81
固定资产减值准备	21,698,535.12	18,444,303.66
在建工程减值准备	16,025,811.82	14,515,083.54
发放贷款及垫款减值准备	22,889,251.53	22,087,888.51
可抵扣亏损	421,088,769.87	336,337,825.41
持有至到期投资减值准备	56,222,258.70	0.00
合计	1,157,666,281.04	1,033,585,849.21

(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
2016 年度	0.00	31,210,989.09	—
2017 年度	20,324,715.49	20,324,715.49	—
2018 年度	71,231,299.70	71,231,299.70	—
2019 年度	92,771,757.23	92,771,757.23	—

2020 年度	120,799,063.90	120,799,063.90	—
2021 年度	115,961,933.55	0.00	—
合计	421,088,769.87	336,337,825.41	/

23、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	376,890,220.10
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	105,948,600.00	83,013,840.00
信用借款	1,403,499,910.67	1,409,050,885.16
合计	1,579,448,510.67	1,938,954,945.26

抵押情况：于年末，本集团之子公司长拖农业机械装备集团有限公司以原值100,098,120.94元的房屋和土地使用权作抵押，从吉林银行东盛支行取得短期借款70,000,000.00元。

担保情况：于年末，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2,000,000.00欧元，从中国工商银行股份有限公司法兰克福分行银行取得短期借款12,500,000.00欧元，折合人民币共计105,948,600.00元。

24、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	482,814,340.94	395,974,994.52
其中：公司	482,513,395.98	395,713,195.29
个人	300,944.96	261,799.23
定期存款（含通知存款）	105,472,499.15	131,238,704.61
其中：公司	105,472,499.15	131,238,704.61
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	588,286,840.09	527,213,699.13

25、拆入资金

单位：元 币种：人民币

类别	年末账面余额	年初账面余额
银行拆入	0.00	350,000,000.00
非银行金融机构拆入	250,000,000.00	0.00
合计	250,000,000.00	350,000,000.00

26、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
银行承兑汇票	1,249,376,878.64	1,142,243,667.86
商业承兑汇票	167,736,890.85	157,560,696.33
合计	1,417,113,769.49	1,299,804,364.19

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,236,254.00 元。

本集团上述年末应付票据的账龄是在 180 天之内。

27、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	1,308,157,751.41	1,370,467,578.02
应付工程设备采购款	45,879,477.81	128,465,813.34
应付服务类款项	19,757,726.67	23,535,898.88
其他	10,373,501.75	4,277,702.74
合计	1,384,168,457.64	1,526,746,992.98

(2). 应付账款账龄分析

于 2016 年 12 月 31 日，应付账款按记账日的账龄分析如下：

项目	年末金额	年初金额
一年以内	1,240,833,573.76	1,381,275,324.73
一年至二年	49,711,952.26	73,232,449.45
二年至三年	34,579,850.82	28,024,357.56
三年以上	59,043,080.80	44,214,861.24
合计	1,384,168,457.64	1,526,746,992.98

(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
LLAF INTERNATIONAL CO, LTD.	8,785,281.05	尚未结算
机械工业部第四设计研究院	8,214,820.00	尚未结算
埃塞俄比亚 DANA	6,114,108.71	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
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	3,822,120.07	尚未结算
合计	32,851,766.83	/

28、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	165,765,817.20	268,068,899.17
1 年以上	33,897,384.34	35,013,299.05
合计	199,663,201.54	303,082,198.22

(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
保利科技有限公司	4,291,619.50	尚未结算
M/SSARKERKABIRAHAMED	3,768,339.33	尚未结算
山西飞宇达建设工程有限公司	1,052,142.87	尚未结算
合计	9,112,101.70	/

29、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	61,094,318.14	1,092,088,038.98	1,078,907,024.15	74,275,332.97
二、离职后福利-设定提存计划	2,134,653.43	161,537,506.81	162,408,828.42	1,263,331.82
三、辞退福利	39,684,023.24	13,487,142.80	22,797,925.04	30,373,241.00
合计	102,912,994.81	1,267,112,688.59	1,264,113,777.61	105,911,905.79

(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	37,469,828.23	741,954,987.65	730,134,472.94	49,290,342.94
二、职工福利费	2,660,347.80	72,079,719.83	70,514,743.20	4,225,324.43
三、社会保险费	1,724,965.72	62,732,554.02	64,308,966.21	148,553.53
其中：医疗保险费	1,665,447.28	53,783,133.72	55,300,027.47	148,553.53
工伤保险费	11,759.37	5,796,701.27	5,808,460.64	0.00
生育保险费	47,759.07	3,152,719.03	3,200,478.10	0.00
四、住房公积金	1,765,436.75	62,033,840.40	63,046,187.69	753,089.46
五、工会经费和职工教育经费	17,056,399.20	23,490,972.87	20,997,292.87	19,550,079.20
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	417,340.44	129,795,964.21	129,905,361.24	307,943.41
合计	61,094,318.14	1,092,088,038.98	1,078,907,024.15	74,275,332.97

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本集团本年应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用如下：

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	1,170,027.81	129,087,828.72	129,939,779.25	318,077.28
2、失业保险费	26,398.31	8,253,408.18	8,279,538.56	267.93
3、企业年金缴费	938,227.31	24,196,269.91	24,189,510.61	944,986.61
合计	2,134,653.43	161,537,506.81	162,408,828.42	1,263,331.82

本集团本年应向参与的设定提存计划缴存费用人民币161,537,506.81元（2015年：人民币158,423,408.36元）。于2016年12月31日，本集团尚有人民币1,263,331.82元（2015年12月31日：人民币2,134,653.43元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

30、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,805,459.33	-394,007,148.45
营业税	0.00	2,854,018.57
企业所得税	9,965,719.45	34,562,297.76
个人所得税	4,038,209.68	1,962,245.42
城市维护建设税	413,961.56	515,290.44
房产税	4,343,139.14	4,174,596.04
土地使用税	1,597,460.36	1,597,460.36
教育费附加	295,686.82	368,066.20
其他税费	966,402.40	884,542.11
合计	25,426,038.74	-347,088,631.55

注：“增值税”变化情况详见本附注“七、11.其他流动资产”中所述。

31、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	50,334,301.15	50,382,301.08
短期借款应付利息	4,475,913.57	2,615,558.13
吸收存款应付利息	340,870.80	719,097.36
合计	55,151,085.52	53,716,956.57

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	76,273,526.26	69,483,845.33
押金保证金	69,420,684.09	65,349,436.65
应付费	74,305,168.25	63,439,870.04
代收代付款	29,500,228.04	33,279,762.66
其他	7,758,242.18	11,209,578.05
合计	257,257,848.82	242,762,492.73

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
中国一拖集团有限公司	50,007,985.33	尚未结算
公租房施工保证金	5,072,000.00	尚未结算
建房款及房屋维修金	2,517,028.59	尚未结算
工伤遗属补助金	1,769,776.95	尚未结算
北京中凯华国际货运有限责任公司	1,300,000.00	尚未结算
合计	60,666,790.87	/

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	18,267,000.00	17,738,000.00
1 年内到期的递延收益	16,155,532.04	14,657,168.40
合计	34,422,532.04	32,395,168.40

34、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	46,436,388.69	44,015,136.75
三包服务费	43,704,478.56	51,748,899.24
中介服务费	2,100,000.00	1,820,000.00
其他	1,128,478.50	454,813.00
合计	93,369,345.75	98,038,848.99

35、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	27,400,500.00	44,345,000.00
减：一年内到期的部分	18,267,000.00	17,738,000.00
合计	9,133,500.00	26,607,000.00

注：长期借款的利率区间系 6 个月欧元 LIBOR+3.5%。

(2). 长期借款到期日分析

项目	年末金额	年初金额
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	9,133,500.00	17,738,000.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	0.00	8,869,000.00
合计	9,133,500.00	26,607,000.00

36、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

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	798,604,059.50	797,472,004.37
12 一拖 02 公司债	698,090,936.56	696,805,753.82
合计	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
上述债券的账面值须于以下期间偿还		
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	1,496,694,996.06	0.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	0.00	1,494,277,758.19
减：流动负债项下所示一年内到期的债券款项	0.00	0.00
非流动负债项下所示债券款项	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√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	本年按面值计提利息	本年溢折价摊销	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	797,472,004.37	0.00	0.00	1,132,055.13	0.00	798,604,059.50
12一拖02公司债	700,000,000.00	2013/5/30	5年	693,734,150.95	696,805,753.82	0.00	0.00	1,285,182.74	0.00	698,090,936.56
合计	1,500,000,000.00	/	/	1,488,284,150.95	1,494,277,758.19	0.00	0.00	2,417,237.87	0.00	1,496,694,996.06

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]89号文批准，总体发行规模为15亿元，分两期，第一期8亿元、第二期7亿元。债券名称分别为：第一拖拉机股份有限公司2012年度公开发行公司债券（第一期）（简称：12一拖01公司债）、第一拖拉机股份有限公司2012年度公开发行公司债券（第二期）（简称：12一拖02公司债）。

12一拖01公司债采取单利按年计息，不计复利，票面利率为4.8%。本公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调后2年的票面利率。如本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分在其存续期限后2年票面利率为本期债券存续期限前3年票面利率加上上调基点，在其存续期限后2年固定不变。如本公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分在其存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。在存续期的第3年末，本公司选择不上调票面利率，即“12一拖01”存续期后2年的票面利率仍为4.8%。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司2016年2月对“12一拖01”债券回售申报的统计，本次有效回售申报数量为0手，回售金额为0元。

12一拖02公司债采取单利按年计息，不计复利，票面利率为4.5%。本公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调后2年的票面利率。如本公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分在其存续期限后2年票面利率为本期债券存续期限前3年票面利率加上上调基点，在其存续期限后2年固定不变。如本公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分在其存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。在存续期的第3年末，本公司选择不上调票面利率，即“12一拖02”存续期后2年的票面利率仍为4.5%。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司2016年5月对“12一拖02”债券回售申报的统计，本次有效回售申报数量为0手，回售金额为0元。

(3). 划分为金融负债的其他金融工具

无

37、递延收益

递延收益情况

√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	184,932,985.40	17,155,000.00	25,459,390.62	176,628,594.78	
合计	184,932,985.40	17,155,000.00	25,459,390.62	176,628,594.78	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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
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
新型轮式拖拉机核心能力提升	53,200,000.00	0.00	2,418,181.82	4,836,363.64	45,945,454.54	与资产相关
重点产品试验检测平台	15,840,000.00	0.00	0.00	0.00	15,840,000.00	与资产相关
提升自主研发能力	15,942,422.99	0.00	0.00	1,295,168.40	14,647,254.59	与资产相关
产业振兴和技术改造	15,400,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00	13,200,000.00	与资产相关
城镇保障性安居工程专项资金	8,640,000.00	0.00	0.00	0.00	8,640,000.00	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	2,407,500.00	2,700,000.00	292,500.00	540,000.00	4,275,000.00	与资产相关
中功率节能环保农用柴油机集成开发与整机匹配第一批国拨资金	0.00	3,380,000.00	0.00	0.00	3,380,000.00	与收益相关
新疆农装建设项目	6,574,700.00	0.00	3,358,216.76	0.00	3,216,483.24	与收益相关
LF 系列动力换挡拖拉机研发及产业化	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与收益相关
C 系列政府项目补助	3,580,000.00	0.00	0.00	716,000.00	2,864,000.00	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	125,000.00	250,000.00	2,375,000.00	与资产相关
全自动智能精锻示范线关键技术研究与应用	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
2015 年省产业集聚区科技研发服务平台奖补资金	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
轮式拖拉机技术改造	4,152,000.00	0.00	0.00	2,768,000.00	1,384,000.00	与资产相关
新型节能环保农用柴油机关键核心零部件开发	0.00	1,355,000.00	0.00	0.00	1,355,000.00	与收益相关
装备复杂零部件个性化快速定制智能制造新模式示范验证	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
拖拉机动力系统国家重点实验室奖励资金	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
丘陵山地拖拉机关键技术研究及整机开发	0.00	734,000.00	0.00	0.00	734,000.00	与收益相关
科技厅协作开发援疆项目资金	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	与收益相关
智能电动拖拉机开发	0.00	190,000.00	0.00	0.00	190,000.00	与收益相关
农机铸件快速成型技术河南省工程实验室	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	与收益相关
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	0.00	0.00	3,390,000.00	0.00	与资产相关
科技研发服务平台奖补资金	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
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	419,960.00	0.00	0.00	与资产相关
废砂治理款	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
国家质量监督检验检疫总局专项经费	0.00	160,000.00	0.00	160,000.00	0.00	与收益相关
省拖拉机关键技术重点实验室	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00	与收益相关
其他	136,402.41	86,000.00	90,000.00	0.00	132,402.41	—
合计	184,932,985.40	17,155,000.00	9,303,858.58	16,155,532.04	176,628,594.78	/

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。

38、股本

√适用 □不适用

本集团的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本集团的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

本年数

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

上年数

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		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

39、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本年数

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	2,439,298.87	0.00	1,878,901,351.02
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	2,439,298.87	0.00	2,126,685,588.57

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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

注：本期增加系：2016 年 1 月，本集团收购控股子公司中国一拖集团财务有限责任公司少数股东国机重工（洛阳）建筑机械有限公司持有其 6%的股份，收购完成后本集团持有中国一拖集团财务有限责任公司 94.6%的股权、本集团之子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司持有其 4.2%的股权、本集团之子公司一拖国际经济贸易有限公司持有其 0.6%的股权、中国一拖集团有限公司持有其 0.6%的股权，收购价款为 43,158,012.00 元与本集团相对应享有中国一拖集团财务有限责任公司自合并日持续计算的净资产份额 45,597,310.87 元之间的差异 2,439,298.87 元确认为资本公积。

40、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购 H 股	0.00	19,140,912.00	0.00	19,140,912.00
合计	0.00	19,140,912.00	0.00	19,140,912.00

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
回购 H 股	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本期变动详见本附注“三、公司基本情况”中所述。

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	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	9,734,262.44	-3,283,669.13	9,557,863.64	-1,317,182.32	-12,420,012.68	895,662.23	-2,685,750.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	29,731,031.69	-7,151,329.27	9,557,863.64	-1,317,182.32	-15,369,818.14	-22,192.45	14,361,213.55
外币财务报表折算差额	-19,996,769.25	3,867,660.14	0.00	0.00	2,949,805.46	917,854.68	-17,046,963.79
其他综合收益合计	9,734,262.44	-3,283,669.13	9,557,863.64	-1,317,182.32	-12,420,012.68	895,662.23	-2,685,750.24

42、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,441,385.29	17,292,537.75	15,248,057.04	4,485,866.00
合计	2,441,385.29	17,292,537.75	15,248,057.04	4,485,866.00

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0.00	18,786,218.22	16,344,832.93	2,441,385.29
合计	0.00	18,786,218.22	16,344,832.93	2,441,385.29

43、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	388,972,795.05	34,163,993.29	0.00	423,136,788.34
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合计	389,744,226.05	34,163,993.29	0.00	423,908,219.34

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	368,201,417.56	20,771,377.49	0.00	388,972,795.05
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合计	368,972,848.56	20,771,377.49	0.00	389,744,226.05

注：本集团按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

44、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

本年数

项目	年末金额	年初金额	计提比例
一般风险准备	10,774,059.81	8,819,548.63	注

上年数

项目	年末金额	年初金额	计提比例
一般风险准备	8,819,548.63	7,683,706.66	注

注：根据财政部财金[2012]20号《关于印发〈金融企业准备金计提管理办法〉的通知》规定，按照子公司中国一拖集团财务有限责任公司风险资产期末余额的1.5%比例计提一般准备。

45、未分配利润

√适用 □不适用

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	1,142,994,139.49	1,080,369,447.42
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	1,142,994,139.49	1,080,369,447.42
加:本期归属于母公司所有者的净利润	223,369,729.35	135,322,811.53
减:提取法定盈余公积	34,163,993.29	20,771,377.49
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	1,954,511.18	1,135,841.97
应付普通股股利	40,831,900.00	50,790,900.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,289,413,464.37	1,142,994,139.49

说明:

- (1) 法定盈余公积的提取比例为当期母公司净利润的 10%。
- (2) 一般风险准备的提取比例详见本附注“七、44. 一般风险准备”中所述。

46、少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	6.61	-301,718.54	265,147.39
华晨中国机械控股有限公司	9.90	16,821,115.43	14,873,085.93
中国一拖集团财务有限责任公司	1.21	9,299,203.58	55,076,476.66
中非重工投资有限公司	45.00	46,721,028.32	41,992,081.02
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00	321,995,926.70	314,862,253.25
一拖(洛阳)柴油机有限公司	14.53	192,778,845.29	184,960,156.25
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	13.89	31,145,825.99	32,947,280.68
长拖农业机械装备集团有限公司	66.67	59,612,446.65	83,578,263.21
一拖(洛阳)收获机械有限公司	6.09	-3,774,920.10	-3,850,048.65
合计	—	674,297,753.32	724,704,695.74

47、净流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
流动资产	7,611,653,175.14	6,456,183,633.93
减:流动负债	5,990,219,536.09	6,128,540,029.73
净流动资产	1,621,433,639.05	327,643,604.20

48、总资产减流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末金额	年初金额
资产总计	13,210,513,281.43	13,272,449,559.98
减：流动负债	5,990,219,536.09	6,128,540,029.73
总资产减流动负债	7,220,293,745.34	7,143,909,530.25

49、借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	年末金额	年初金额
短期银行借款	879,448,510.67	1,238,954,945.26
短期委托借款	700,000,000.00	700,000,000.00
一年内到期的长期借款	18,267,000.00	17,738,000.00
长期借款	9,133,500.00	26,607,000.00
应付债券	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
合计	3,103,544,006.73	3,477,577,703.45

(1) 借贷的分析

项目	年末金额	年初金额
银行借款		
-须在一年内偿还	897,715,510.67	1,256,692,945.26
-须在一年以后偿还	9,133,500.00	26,607,000.00
小计	906,849,010.67	1,283,299,945.26
其他借款		
-须在一年内偿还	700,000,000.00	700,000,000.00
-须在一年以后偿还	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
小计	2,196,694,996.06	2,194,277,758.19
合计	3,103,544,006.73	3,477,577,703.45

(2) 借贷的到期日分析

1) 银行借款

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	897,715,510.67	1,256,692,945.26
一至二年	9,133,500.00	17,738,000.00
二至五年	0.00	8,869,000.00
五年以上	0.00	0.00
合计	906,849,010.67	1,283,299,945.26

2) 其他借款

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	700,000,000.00	700,000,000.00
一至二年	1,496,694,996.06	0.00
二至五年	0.00	1,494,277,758.19
五年以上	0.00	0.00
合计	2,196,694,996.06	2,194,277,758.19

50、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,309,722,844.86	6,736,305,725.14	8,902,031,078.63	7,278,878,224.74
其他业务	377,779,382.55	352,477,346.70	397,809,660.74	338,542,586.15
合计	8,687,502,227.41	7,088,783,071.84	9,299,840,739.37	7,617,420,810.89

51、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年累计数	上年累计数
利息收入	183,205,912.89	355,264,578.40
—存放同业	41,072,682.04	12,961,443.27
—存放中央银行	4,340,716.55	5,238,325.65
—拆出资金	13,141,666.79	11,433,902.79
—发放贷款及垫款	118,524,257.71	313,891,868.70
其中：个人贷款和垫款	152,500.04	204,650.20
公司贷款和垫款	22,190,636.32	17,694,125.92
票据贴现	96,181,121.35	295,993,092.58
—买入返售金融资产	6,126,589.80	11,699,646.88
—其他	0.00	39,391.11
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
利息支出	55,437,794.90	243,810,083.69
—同业存放	0.00	0.00
—向中央银行借款	0.00	0.00
—拆入资金	1,352,612.47	3,006,886.04
—吸收存款	5,700,240.08	10,188,198.70
—卖出回购金融资产	206,721.92	249,115.07
—其他	48,178,220.43	230,365,883.88
利息净收入	127,768,117.99	111,454,494.71

52、 手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	444,973.85	385,743.31
— 结算与清算手续费	163,326.96	48,805.60
— 代理业务手续费	65,471.69	72,500.00
— 信用承诺手续费及佣金	108,853.77	165,300.17
— 其他	107,321.43	99,137.54
手续费及佣金支出	356,453.59	452,274.93
— 手续费支出	356,453.59	452,274.93
— 佣金支出	0.00	0.00
手续费及佣金净收入	88,520.26	-66,531.62

53、 税金及附加

√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
营业税	4,050,839.67	11,152,874.37
城市维护建设税	6,820,935.42	11,100,369.26
教育费附加	4,886,541.47	4,978,078.22
房产税	13,405,590.52	0.00
土地使用税	7,957,767.71	0.00
车船使用税	146,624.82	0.00
印花税	4,043,264.05	0.00
其他	3,214,200.02	6,391,978.09
合计	44,525,763.68	33,623,299.94

注：根据 2016 年 12 月 3 日财政部（财会〔2016〕22 号）关于印发《增值税会计处理规定》的通知，以及关于《增值税会计处理规定》有关问题的解读，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。对于 2016 年 5 月 1 日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，应按本规定调整；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。按照上述规定，本集团将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税列示为“税金及附加”。

54、 销售费用

√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
运输费	139,933,047.56	152,459,355.82
销售服务费	139,681,341.11	114,673,987.17
职工薪酬	93,067,863.86	92,841,487.65
广告费	14,987,576.05	14,087,585.70
包装费	9,358,401.48	7,820,334.52
展览费	3,615,209.68	3,597,226.58
折旧费	1,139,861.46	1,221,641.51
保险费	873,896.35	5,741,647.59
其他	38,909,514.46	53,891,297.82
合计	441,566,712.01	446,334,564.36

55、管理费用

√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
研究与开发费	404,592,452.39	389,241,683.88
职工薪酬	237,705,946.20	198,059,399.30
折旧费	49,329,014.63	44,107,632.93
修理费	42,578,180.94	43,502,723.15
无形资产摊销	29,358,764.17	29,234,922.74
租赁费	23,498,782.97	17,337,477.29
辞退福利	13,310,390.74	15,750,437.78
税金	12,318,599.89	35,510,207.77
办公费	7,007,095.36	8,305,358.84
业务招待费	5,825,883.51	5,711,271.28
会议费	5,485,795.09	4,465,170.56
差旅费	5,185,910.39	4,595,045.07
聘请中介机构费	3,644,088.63	2,846,218.50
诉讼费	2,943,290.52	3,722,410.25
咨询费	2,598,890.19	3,059,096.28
保险费	1,716,326.65	1,243,766.42
其他	66,776,926.63	126,776,171.92
合计	913,876,338.90	933,468,993.96

注：“税金”变化情况详见本附注“七、53.税金及附加”中所述。

本集团的审计师酬金：

项目	本年发生额	上年发生额
审计师酬金		
审计服务费用	2,380,000.00	1,820,000.00

56、财务费用

√适用 □不适用

(1) 财务费用明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	118,985,811.16	125,797,947.11
减：利息收入	30,783,546.57	22,665,622.07

加：汇兑损失	9,334,554.45	51,671,869.01
加：其他支出	-11,463,147.72	-7,499,270.12
合计	86,073,671.32	147,304,923.93

(2) 利息支出明细

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
银行借款、透支利息	46,668,573.22	48,760,190.35
债券利息及票据贴息	72,317,237.94	77,037,756.76
小计	118,985,811.16	125,797,947.11
减：资本化利息	0.00	0.00
合计	118,985,811.16	125,797,947.11

(3) 利息收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
理财产品利息收入	24,367,241.44	16,820,931.49
银行存款利息收入	6,416,305.13	5,844,690.58
合计	30,783,546.57	22,665,622.07

57、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	36,216,324.77	141,577,701.40
二、存货跌价损失	-10,692,829.71	9,327,159.75
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	56,222,258.70	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	3,257,631.46	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	1,484,914.34	5,981,106.34
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）	801,363.02	1,420,490.35
合计	87,289,662.58	158,306,457.84

58、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	410,438.25	3,009,536.29

衍生金融工具产生的公允价值变动收益	14,833,000.00	0.00
合计	15,243,438.25	3,009,536.29

59、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
权益法核算的长期股权投资收益	8,712,098.59	2,498,121.25
处置长期股权投资产生的投资收益	105,983.67	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	19,158,723.12	16,306,263.58
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	11,541,062.87	42,521,508.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,757,091.75	878,585.08
处置持有至到期投资取得的投资收益	-487,073.98	1,073,159.30
可供出售金融资产等取得的投资收益	19,248,190.39	17,258,080.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,007,784.04	14,733,057.79
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	192,000.00	96,000.00
合计	74,235,860.45	95,364,775.28

注：本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 29,746,016.93 元及 44,489,843.52 元。

60、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,008,437.99	908,287.65	1,008,437.99
其中：固定资产处置利得	1,008,437.99	908,287.65	1,008,437.99
债务重组利得	1,189,494.86	214,240.00	1,189,494.86
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	41,413,541.72	32,513,241.88	41,413,541.72
其他	8,152,479.34	26,172,541.82	8,152,479.34
合计	51,763,953.91	59,808,311.35	51,763,953.91

注：本年计入非经常性损益金额为 51,763,953.91 元（上年：59,808,311.35 元）。

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	说明
国家进口贴息项目补贴资金	10,225,000.00	0.00	洛财预【2016】398号
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	3,390,000.00	发改办工业【2005】1392号
新疆农装建设项目	3,358,216.76	0.00	乌经开【2010】107号

			文
农机装备综合技术服务平台	3,000,000.00	0.00	洛财预【2015】770号
轮式拖拉机技术改造	2,768,000.00	2,768,000.00	发改办工业【2005】279号
稳岗补贴	2,618,987.00	8,069,184.11	豫人社【2015】3号、30号
新型轮式拖拉机核心能力提升	2,418,181.82	0.00	发改办产业【2011】2128号、发改投资【2011】2053号、国机科【2011】550号
产业振兴和技术改造	2,200,000.00	2,200,000.00	发改办产业【2013】543号
2014年产业扶持资金	2,000,000.00	0.00	京开财企【2016】69号
提升自主研发能力	1,295,168.40	1,295,168.40	发改投资【2012】2719号
八万台技改项目国产设备补助	1,018,000.00	1,018,000.00	发改投资【2005】1858号
2015年洛阳市环境保护局生产建设和事业发展专项支出(废砂治理)	1,000,000.00	0.00	洛财预【2015】17号
出口信保项目补贴资金	1,000,000.00	0.00	洛财预【2016】258号
2016年洛阳市应用技术与开发资金预算(第一批)“全自动智能精锻示范线关键技术研究与应用”	1,000,000.00	0.00	洛财预【2016】65号
已缴增值税地方留成部分全额奖励	744,600.00	156,300.00	扬动重整投资协议、姜政发【2012】178号
C系列政府项目补助	716,000.00	716,000.00	洛发改工业【2009】53号
2016年河南省重点实验室项目经费	600,000.00	0.00	洛财预【2015】766号、洛财预【2016】74号
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	562,500.00	22,500.00	洛财预【2013】414号
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	“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题预算申报书
出口基地运费补贴项目	352,500.00	0.00	洛财贸【2015】2号
2014年度产业优化项目资金	150,000.00	0.00	洛财预【2016】111号
年产1000台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	125,000.00	0.00	豫工高【2011】1号
政府扶持企业发展奖励款	105,000.00	0.00	洛财预【2016】77号
企业出口信用保险专项扶持资金	0.00	327,900.00	洛财豫【2014】398号
大型轮式拖拉机变速箱柔性生产线技术集成与示范-专项资金	0.00	668,773.87	国家科学支撑计划课题任务书
非道路型大功率柴油机	0.00	8,000,000.00	洛财预【2012】260号\洛财预【2015】24号
农业机械中小企业综合技术服务平台	0.00	2,000,000.00	河南省财政厅关于下达专项资金拨款通知豫财企【2014】145号
科技型中小企业技术创新奖补资金	0.00	830,000.00	洛阳市财政局、科技局关于下达2014年科技型中小企业技术创新奖

			补资金预算的通知洛财预【2015】23号
KW 线粉尘污染治理	0.00	800,000.00	集团安全环保部拖安环【2015】1号文件
其他	346,427.74	251,415.50	其他政府补助文件
合计	41,413,541.72	32,513,241.88	—

61、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,174,400.44	4,412,254.29	10,174,400.44
其中：固定资产处置损失	10,174,400.44	4,272,087.83	10,174,400.44
无形资产处置损失	0.00	140,166.46	0.00
债务重组损失	517,651.67	5,271,672.79	517,651.67
对外捐赠	222.80	10,000.00	222.80
其他	3,699,194.76	1,580,734.36	3,699,194.76
合计	14,391,469.67	11,274,661.44	14,391,469.67

注：本年计入非经常性损益金额为 14,391,469.67 元（上年：11,274,661.44 元）。

62、所得税费用

(1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	67,198,052.97	105,989,030.34
递延所得税费用	-12,987,863.75	-23,365,678.22
合计	54,210,189.22	82,623,352.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	280,095,428.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,170,572.80
子公司适用不同税率的影响	-4,052,178.59
调整以前期间所得税的影响	3,832,288.77
非应税收入的影响	-4,399,200.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,812,861.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,347,913.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	625,120.80
其他	-4,431,362.26
所得税费用	54,210,189.22

63、 折旧及摊销

本年度确认在利润表的折旧 / 摊销为 299,855,509.54 元/32,749,677.64 元（上年度为 281,111,036.92 元/33,292,606.41 元）。

64、 营业租金支出

本年度的营业租金支出为 17,634,677.22 元（上年度为 11,581,431.65 元），其中机器设备的租金支出为 6,136,772.16 元（上年度为 5,028,539.60 元）。

65、 租金收入

本年度来自土地和建筑物、机器设备的租金为 18,267,335.31 元（上年度为 12,141,337.15 元）。

66、 每股收益**(1). 基本每股收益**

项目	本年	上年
归属于母公司普通股股东的合并净利润	223,369,729.35	135,322,811.53
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	161,857,993.74	59,060,936.02
母公司发行在外普通股的加权平均数	994,943,500.00	995,900,000.00
基本每股收益（元/股）	0.2245	0.1359
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.1627	0.0593

普通股加权平均数计算过程：

项目	本年	上年
年初发行在外普通股股数	995,900,000.00	995,900,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数	0.00	0.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	0.00	0.00
因回购等减少股份数	956,500.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	2.24	0.00
缩股减少股份数	0.00	0.00
报告期月份数	12.00	0.00
年末发行在外普通股股数	994,943,500.00	995,900,000.00

(2). 稀释每股收益

项目	本年	上年
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润	223,369,729.35	135,322,811.53
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	161,857,993.74	59,060,936.02
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	994,943,500.00	995,900,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.2245	0.1359
稀释每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.1627	0.0593

67、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-7,151,329.27	-9,173,200.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,317,182.32	-3,711,372.73
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	9,557,863.64	12,249,818.18
小计	-15,392,010.59	-17,711,645.45
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	3,867,660.14	10,538,824.59
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	3,867,660.14	10,538,824.59
5. 其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	-11,524,350.45	-7,172,820.86

68、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√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
收到与存款利息有关的现金	6,416,305.13	22,665,622.07
收到与其他往来有关的现金	69,840,334.17	67,295,215.75
合计	76,256,639.30	89,960,837.82

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√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
支付的销售、管理费用	504,739,612.36	614,507,693.35
支付与其他往来有关的现金	17,776,135.36	127,837,149.44
合计	522,515,747.72	742,344,842.79

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到与资产相关的政府补助	12,054,000.00	24,480,000.00
合计	12,054,000.00	24,480,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
购买理财产品	200,000,000.00	0.00
合计	200,000,000.00	0.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
回购库存股	19,140,912.00	0.00
合计	19,140,912.00	0.00

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	225,885,239.05	139,054,260.90
加：资产减值准备	87,289,662.58	158,306,457.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,855,509.54	281,111,036.92
无形资产摊销	32,749,677.64	33,292,606.41
长期待摊费用摊销	12,804,274.55	12,088,628.85
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）	9,165,962.45	3,503,966.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,243,438.25	-3,009,536.29
财务费用（收益以“-”号填列）	93,426,832.66	153,320,472.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,235,860.45	-95,364,775.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,786,418.47	-21,247,307.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,275,818.31	-2,118,371.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	164,160,287.20	269,784,944.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,782,398,343.72	-957,984,312.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-517,019,537.47	667,057,647.15
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,093,174,716.44	637,795,720.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
减: 现金的期初余额	1,690,285,427.32	1,749,902,168.21
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,204,020,380.16	-59,616,740.89

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
其中: 库存现金	875,133.16	983,395.10
可随时用于支付的银行存款	2,878,741,014.81	1,678,047,698.53
可随时用于支付的其他货币资金	14,689,659.51	11,254,333.69
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
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	0.00	0.00

(3) 不涉及当期现金支出的重大投资和筹资活动

无

70、所有者权益变动表项目注释

√适用 □不适用

本年股东权益变动表中无“其他”项变动。

71、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	367,430,005.50	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贸易融资保证金、保函保证金、风险准备金、存出投资款、银行存款中的存出投资款、存放中央银行法定存款准备金
应收票据	26,060,900.00	用于质押
固定资产	71,150,253.33	用于抵押
无形资产	17,566,792.53	用于抵押
合计	482,207,951.36	/

注:

所有权受到限制的货币资金系保函保证金 908,559.21 元，银行承兑汇票保证金 108,674,642.08 元，贸易融资保证金 7,088,798.79 元，信用证保证金 3,829,400.18 元，项目风险准备金 2,175,733.77 元，存出投资款 3,572,792.66 元，央行法定存款保证金 41,180,078.81 元，银行存款中的存出投资款（准备支付用于购买理财产品的银行存款）200,000,000.00 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因本期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和土地原值共 100,098,120.94 元，净值共 88,717,045.86 元。

72、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	—	—	149,466,905.81
其中：美元	12,078,789.57	6.93700	83,790,563.25
欧元	1,448,466.46	7.30680	10,583,654.74
港币	47,736,737.64	0.89451	42,700,989.18
西非法郎	215,934,709.00	0.01110	2,396,875.27
南非兰特	18,962,939.48	0.50830	9,638,862.14
日元	72.00	0.05959	4.29
澳元	69,648.73	5.01570	349,337.14
英镑	777.94	8.50940	6,619.80
应收账款	—	—	241,287,147.95
其中：美元	30,583,308.84	6.93700	212,156,413.42
欧元	1,569,471.51	7.30680	11,467,814.43
南非兰特	18,810,488.25	0.50830	9,561,371.18
西非法郎	350,615,838.22	0.01110	3,891,835.80
澳元	839,307.20	5.01570	4,209,713.12
其他应收款	—	—	11,558,020.31
其中：西非法郎	12,807,389.50	0.01110	142,162.02
南非兰特	71,156.19	0.50830	36,168.69
欧元	1,557,410.85	7.30680	11,379,689.60
应付账款	—	—	30,288,783.60
其中：欧元	1,116,506.66	7.30680	8,158,090.86
西非法郎	138,903,077.44	0.01110	1,541,824.16
南非兰特	149,000.00	0.50830	75,736.70
美元	2,957,060.96	6.93700	20,513,131.88
短期借款	—	—	809,448,510.67
其中：美元	100,000,000.00	6.93700	693,700,000.00
欧元	14,500,000.00	7.30680	105,948,600.00
西非法郎	882,874,835.00	0.01110	9,799,910.67
一年内到期的非流动负债	—	—	18,267,000.00
其中：欧元	2,500,000.00	7.30680	18,267,000.00

长期借款	—	—	9,133,500.00
其中：欧元	1,250,000.00	7.30680	9,133,500.00

(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。

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
CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD.	南非	兰特币	经营环境和主要结算货币
YTO FRANCE SAS	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

3、其他原因的合并范围变动

√适用 □不适用

根据本公司 2016 年 1 月 25 日召开的 2016 年第一次总经理办公会，同意本公司之子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司吸收合并其全资子公司一拖（洛阳）动力机械有限公司。一拖（洛阳）柴油机有限公司吸收一拖（洛阳）动力机械有限公司而继续存在，在吸收合并完成后，一拖（洛阳）动力机械有限公司解散并注销。2016 年 5 月 15 日洛阳市工商行政管理局核准一拖（洛阳）动力机械有限公司工商登记注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	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	30,073.70	100.00	0.00	1
洛阳长宏工贸有限公司	中国	中国	农机销售	300.00	100.00	0.00	1
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	中国	中国	其他机械制造	5,300.00	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	16,000.00	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	10,000.00	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	300.00	70.00	30.00	1
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	中国	中国	其他机械制造	5,588.00	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	9.96	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	50,000.00	94.60	4.80	1
中非重工投资有限公司	中国	中国	农机销售	10,004.00	55.00	0.00	1
洛阳拖拉机研究所有限公司	中国	中国	其他	44,500.00	51.00	0.00	2
一拖(洛阳)叉车有限公司	中国	中国	其他机械制造	2,860.00	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	11,294.82	67.94	19.45	2
一拖(洛阳)车桥有限公司	中国	中国	拖拉机制造	3,000.00	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	6,800.00	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	16,191.50	66.60	22.83	2
一拖(洛阳)铸造有限公司	中国	中国	拖拉机制造	24,883.00	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	6,600.00	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	28,200.00	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	3,000.00	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	2,700.00	60.00	0.00	1

注：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

√适用 □不适用

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%	1,446,543.68	0.00	16,821,115.43
一拖(洛阳)搬运机械有限公司	6.61%	-622,272.88	0.00	-301,718.54

中国一拖集团财务有限责任公司	1.21%	34,229.15	2,112,000.00	9,299,203.58
中非重工投资有限公司	45.00%	4,312,578.43	0.00	46,721,028.32
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00%	7,133,673.45	0.00	321,995,926.70
一拖（洛阳）柴油机有限公司	14.53%	11,326,960.58	7,464,310.10	192,778,845.29
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	13.89%	-941,454.69	860,000.00	31,145,825.99
长拖农业机械装备集团有限公司	66.67%	-24,237,016.25	0.00	59,612,446.65

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	17,573,971.66	25,474,546.77	43,048,518.43	47,503,947.02	0.00	47,503,947.02	25,879,400.80	27,063,080.36	52,942,481.16	48,586,767.69	0.00	48,586,767.69
华晨中国机械控股有限公司	163,046,545.55	10,405,500.00	173,452,045.55	3,541,788.78	0.00	3,541,788.78	143,808,195.44	9,740,400.00	153,548,595.44	3,315,404.30	0.00	3,315,404.30
中国一拖集团财务有限责任公司	3,377,204,500.65	1,836,756,695.93	5,213,961,196.58	4,483,335,251.64	1,676,231.21	4,485,011,482.85	2,781,474,990.27	2,689,978,184.85	5,471,453,175.12	4,708,921,092.84	2,576,901.14	4,711,497,993.98
中非重工投资有限公司	134,151,060.75	2,734,977.70	136,886,038.45	34,908,018.78	0.00	34,908,018.78	121,793,766.04	3,013,198.24	124,806,964.28	32,662,443.89	0.00	32,662,443.89
洛阳拖拉机研究所有限公司	258,335,834.16	499,564,657.53	757,900,491.69	54,093,692.80	46,672,254.59	100,765,947.39	235,098,802.34	501,125,740.94	736,224,543.28	49,726,093.24	43,922,422.99	93,648,516.23
一拖(洛阳)柴油机有限公司	1,144,523,478.22	769,816,260.57	1,914,339,738.79	806,346,190.91	22,626,988.84	828,973,179.75	1,091,385,579.93	786,821,486.20	1,878,207,066.13	808,566,050.12	24,210,559.48	832,776,609.60
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	150,836,750.75	125,243,100.31	276,079,851.06	54,547,010.88	0.00	54,547,010.88	188,629,319.91	138,168,469.92	326,797,789.83	90,365,553.89	0.00	90,365,553.89
长拖农业机械装备集团有限公司	19,102,927.36	195,206,373.78	214,309,301.14	116,760,240.62	8,130,374.83	124,890,615.45	40,472,425.51	210,396,878.74	250,869,304.25	116,939,543.95	8,562,351.43	125,501,895.38

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	25,956,066.41	-9,178,855.13	-9,178,855.13	-1,089,191.07	37,213,849.73	-9,408,193.32	-9,408,193.32	1,815,598.41
华晨中国机械控股有限公司	0.00	14,611,552.32	19,677,065.63	778,035.13	0.00	10,816,002.68	15,794,904.87	192,180.24
中国一拖集团财务有限责任公司	202,220,245.80	2,828,154.54	994,532.59	1,238,358,136.31	379,762,308.57	80,919,530.29	77,185,130.29	118,397,015.89
中非重工投资有限公司	52,669,304.63	8,953,447.83	9,833,499.28	10,367,594.34	72,615,890.68	186,517.56	-1,590,863.08	9,786,153.11
洛阳拖拉机研究所有限公司	229,740,574.51	14,558,517.25	14,558,517.25	30,111,430.95	192,796,381.21	27,004,534.54	27,004,534.54	45,178,520.09
一拖（洛阳）柴油机有限公司	2,298,522,511.66	99,151,750.71	99,151,750.71	250,558,356.84	2,323,467,488.74	117,327,980.74	117,327,980.74	241,680,313.81
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	144,685,533.90	-6,779,395.76	-6,779,395.76	12,736,541.74	231,777,548.13	8,914,818.03	8,914,818.03	26,675,292.71
长拖农业机械装备集团有限公司	22,063,426.82	-36,355,524.36	-36,355,524.36	-2,148,170.90	35,434,202.85	-47,180,763.04	-47,180,763.04	7,205,112.05

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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

√适用 □不适用

本报告期，本公司收购国机重工（洛阳）建筑机械有限公司持有本公司非全资子公司中国一拖集团财务有限责任公司 6%的股份，本次股权转让前后所有者权益份额变动对比如下：

股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
第一拖拉机股份有限公司	473,000,000.00	443,000,000.00	94.60	88.60
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	0.00	30,000,000.00	0.00	6.00
一拖（洛阳）柴油机有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	4.20	4.20
中国一拖集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.60	0.60
一拖国际经济贸易有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.60	0.60
合计	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	100.00

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	中国一拖集团财务有限责任公司
购买成本/处置对价	43,158,012.00
--现金	43,158,012.00
购买成本/处置对价合计	43,158,012.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	45,597,310.87
差额	-2,439,298.87
其中：调整资本公积	2,439,298.87
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	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	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	5,485,004.58	148,520,337.98	3,850,569.52	174,470,563.84
其中：现金和现金等价物	16,498.83	110,661,907.99	573,538.14	53,676,401.47
非流动资产	1,593,764.62	197,525,341.29	1,171,788.52	197,413,511.15
资产合计	7,078,769.20	346,045,679.27	5,022,358.04	371,884,074.99
流动负债	2,294,921.38	43,723,102.06	-85,340.49	80,860,031.55
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	2,294,921.38	43,723,102.06	-85,340.49	80,860,031.55
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	4,783,847.82	302,322,577.21	5,107,698.53	291,024,043.44
按持股比例计算的净资产份额	956,769.56	148,138,062.83	1,021,539.70	142,601,781.29
调整事项	0.00	-86,291.90	0.00	-156,870.70
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	-86,291.90	0.00	-156,870.70
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	956,769.56	148,051,770.93	1,021,539.70	142,444,910.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	4,418,441.60	288,122,572.98	11,914,751.16	279,471,022.67
财务费用	461.75	-1,233,849.56	-7,576.76	-605,650.29
所得税费用	0.00	6,181,560.70	0.00	2,188,370.68
净利润	-323,850.71	17,298,533.77	-344,587.88	8,024,043.44
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-323,850.71	17,298,533.77	-344,587.88	8,024,043.44
本年度收到的来自联营企业的股利	192,000.00	2,940,000.00	96,000.00	0.00

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	90,459.27	80,039.21
下列各项按持股比例计算的合计数	10,420.06	-97,365.14
--净利润	10,420.06	-97,365.14

—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	10,420.06	-97,365.14

(4). 联营企业向本公司转移资金能力存在的重大限制

无

(5). 联营企业发生的超额亏损

无

(6). 与联营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与联营企业投资相关的或有负债

无

4. 重要的共同经营

无

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

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七。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2016年12月31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。

项目	年末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金	—	149,466,905.81	—	118,860,889.73
美元	12,078,789.57	83,790,563.25	11,087,048.31	71,994,856.87
欧元	1,448,466.46	10,583,654.74	199,553.22	1,415,869.98
港币	47,736,737.64	42,700,989.18	39,697,639.09	33,257,888.08
日元	72.00	4.29	9,535,848.00	513,982.20
澳元	69,648.73	349,337.14	1,030,259.30	4,870,653.87
西非法郎	215,934,709.00	2,396,875.27	279,539,251.41	3,019,023.91
南非兰特	18,962,939.48	9,638,862.14	8,711,718.81	3,635,400.26
英镑	777.94	6,619.80	15,933.46	153,214.56
应收账款	—	241,287,147.95	—	418,515,634.85
美元	30,583,308.84	212,156,413.42	59,170,131.29	384,227,164.55
欧元	1,569,471.51	11,467,814.43	2,983,979.92	21,171,934.33
日元	0.00	0.00	16,757,062.00	903,205.64
澳元	839,307.20	4,209,713.12	150,985.20	713,797.63
西非法郎	350,615,838.22	3,891,835.80	150,096,144.45	1,621,038.36
南非兰特	18,810,488.25	9,561,371.18	23,672,404.37	9,878,494.34
其他应收款	—	11,558,020.31	—	15,636,482.77
西非法郎	12,807,389.50	142,162.02	9,167,625.00	99,010.35
南非兰特	71,156.19	36,168.69	152,545.00	63,657.03
欧元	1,557,410.85	11,379,689.60	2,180,885.02	15,473,815.39
预付款项	—	65,400,293.75	—	264,674,115.70
美元	100,514.56	697,269.50	240,964.56	1,564,727.47
欧元	8,780,622.36	64,158,251.46	35,684,791.63	253,190,733.57
日元	0.00	0.00	184,019,567.00	9,918,654.66
西非法郎	48,203,598.97	535,059.95	0.00	0.00
南非兰特	19,108.48	9,712.84	0.00	0.00
应付账款	—	30,288,783.60	—	31,505,683.85
美元	2,957,060.96	20,513,131.88	1,068,731.67	6,939,916.00
欧元	1,116,506.66	8,158,090.86	3,240,843.64	22,994,433.79
西非法郎	138,903,077.44	1,541,824.16	139,085,055.56	1,502,118.60
南非兰特	149,000.00	75,736.70	165,864.98	69,215.46
其他应付款	—	13,895,177.16	—	10,245,241.13
美元	510,564.91	3,541,788.78	0.00	0.00
欧元	1,274,095.54	9,309,561.29	1,318,126.21	9,352,369.09
西非法郎	93,286,251.34	1,035,477.39	82,358,633.18	891,120.41
南非兰特	16,426.72	8,349.70	4,197.53	1,751.63
预收账款	—	109,142,998.61	—	58,471,931.15
美元	1,005,676.42	6,976,377.33	2,586,671.25	16,796,808.42

项目	年末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
欧元	13,897,210.08	101,544,134.61	5,401,845.14	38,327,171.64
英镑	0.00	0.00	300,000.00	2,884,770.00
西非法郎	56,079,879.76	622,486.67	41,727,971.30	450,662.09
南非兰特	0.00	0.00	30,000.00	12,519.00
短期借款	—	809,448,510.67	—	792,064,725.16
美元	100,000,000.00	693,700,000.00	96,800,000.00	628,580,480.00
欧元	14,500,000.00	105,948,600.00	21,700,000.00	153,965,840.00
西非法郎	882,874,835.00	9,799,910.67	881,333,811.11	9,518,405.16
一年内到期的非流动负债	—	18,267,000.00	—	17,738,000.00
欧元	2,500,000.00	18,267,000.00	2,500,000.00	17,738,000.00
长期借款	—	9,133,500.00	—	26,607,000.00
欧元	1,250,000.00	9,133,500.00	3,750,000.00	26,607,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，上年度签订并于报告期内完成三笔远期购汇交易协议、于本年度内新签订尚未完成一笔远期购汇以对冲外币汇率波动风险，内容如下：

交易对手	货币单位	成交汇率	约定买入金额	交割日期
中国工商银行洛阳西工支行	美元	6.5015	38,600,000.00	2016年7月25日
中国工商银行洛阳西工支行	欧元	7.0033	10,000,000.00	2016年6月28日
中国建设银行河南洛阳分行	美元	6.5841	50,000,000.00	2016年8月1日
中国交通银行河南洛阳分行	美元	6.7536	100,000,000.00	2017年10月11日之前

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2016年12月31日，本集团的带息债务主要为以欧元计价的浮动利率借款合同，金额合计为133,349,100.00元（2015年12月31日：127,358,840.00元），及以人民币、美元和西非法郎计价的固定利率合同，金额为2,970,194,906.73元（2015年12月31日：3,350,218,863.45元）。

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2016年12月31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: 438,919,789.00元(2015年12月31日金额582,104,709.51元)。由于本集团的风险敞口分布在多个客户,于年末,本集团37.22%(上年: 42.63%)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。

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公司账户。公司账户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。

于年末,本集团持有现金及现金等价物约人民币2,894,305,807.48元(2015年12月31日:约人民币1,690,285,427.32元)(附注七、69)及应收账款及应收票据约人民币1,734,020,446.99元(2015年12月31日:约人民币1,995,030,356.75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

21,757,466.94元(2015年12月31日:约人民币14,432,348.51元)(附注七、2),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:

2016年12月31日金额:

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	3,261,735,812.98	0.00	0.00	0.00	3,261,735,812.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,657,466.94	0.00	0.00	0.00	62,657,466.94
衍生金融资产	14,833,000.00	0.00	0.00	0.00	14,833,000.00
应收票据	554,932,731.17	0.00	0.00	0.00	554,932,731.17
应收账款	1,179,087,715.82	0.00	0.00	0.00	1,179,087,715.82
预付账款	145,822,237.87	0.00	0.00	0.00	145,822,237.87
应收利息	12,027,545.45	0.00	0.00	0.00	12,027,545.45
其它应收款	123,269,614.75	0.00	0.00	0.00	123,269,614.75
可供出售金融资产-股票	47,604,558.74	0.00	0.00	0.00	47,604,558.74
持有至到期投资	114,574,997.38	0.00	0.00	0.00	114,574,997.38
发放贷款及垫款	770,763,837.28	489,823.91	0.00	0.00	771,253,661.19
金融负债					
短期借款	1,579,448,510.67	0.00	0.00	0.00	1,579,448,510.67
吸收存款及同业存放	588,286,840.09	0.00	0.00	0.00	588,286,840.09
拆入资金	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
应付票据	1,417,113,769.49	0.00	0.00	0.00	1,417,113,769.49
应付账款	1,384,168,457.64	0.00	0.00	0.00	1,384,168,457.64
其它应付款	257,257,848.82	0.00	0.00	0.00	257,257,848.82
应付利息	55,151,085.52	0.00	0.00	0.00	55,151,085.52
应付职工薪酬	84,000,496.00	7,122,030.69	9,514,737.67	5,274,641.43	105,911,905.79
一年内到期的非流动负债-借款	18,267,000.00	0.00	0.00	0.00	18,267,000.00
长期借款	0.00	9,133,500.00	0.00	0.00	9,133,500.00
应付债券	0.00	1,496,694,996.06	0.00	0.00	1,496,694,996.06

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：

项目	汇率变动	2016 年度		2015 年度	
		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%	-23,936,044.90		-14,951,660.04	
所有外币	对人民币贬值 5%	23,936,044.90		14,951,660.04	

(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：

项目	利率变动	2016 年度		2015 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-606,274.22	-713,263.79	-518,783.04	-610,332.99
浮动利率借款	减少 1%	606,274.22	713,263.79	518,783.04	610,332.99

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	62,657,466.94	0.00	0.00	62,657,466.94
1. 交易性金融资产	21,757,466.94	0.00	0.00	21,757,466.94

(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	21,757,466.94	0.00	0.00	21,757,466.94
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
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	40,900,000.00	0.00	0.00	40,900,000.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他(信托产品)	40,900,000.00	0.00	0.00	40,900,000.00
(二)可供出售金融资产	47,604,558.74	0.00	0.00	47,604,558.74
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	47,604,558.74	0.00	0.00	47,604,558.74
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	110,262,025.68	0.00	0.00	110,262,025.68

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

没有在活跃市场买卖的金融工具(例如场外衍生工具)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，则该金融工具列入第二级。

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

√适用 □不适用

如一项或多项重大输入并非根据可观察市场数据，则该金融工具列入第三级。

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、 本年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

√适用 □不适用

(1). 控股股东及最终控股公司

单位：万元 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	302,374.96	41.24	41.24

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16,800,000,000.00元。

(2). 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元 币种：人民币

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国一拖集团有限公司	317,494.90	0.00	15,119.94	302,374.96

(3). 控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：万元 币种：人民币

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国一拖集团有限公司	41,069.06	44,391.00	41.24	44.57

2、 本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本集团重要的合营及联营企业的信息详见本附注九、3.（1）的相关内容。本年无与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业。

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	其他（受同一方控制）
洛阳多恩广告有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	其他（受同一方控制）
洛阳天惠能源工程有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	其他（受同一方控制）
洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）物流有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）润滑油有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）天泽气体有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司	其他（受同一方控制）
一拖（洛阳）中成机械有限公司	其他（受同一方控制）
中国国机重工集团有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
常林股份有限公司	其他（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	其他（受同一最终控制方控制）
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
国机重工（洛阳）有限责任公司	其他（受同一最终控制方控制）
机械工业部第四设计研究所	其他（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	其他（受同一最终控制方控制）
机械工业部第五设计研究院	其他（受同一最终控制方控制）
洛阳中收机械装备有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
洛阳轴研科技股份有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
洛阳轴研科工有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
天津大业物流有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
一拖（洛阳）工程机械有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
一拖（洛阳）建工机械有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
长沙气电汽车零部件有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
中工国际工程股份有限公司	其他（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	其他（受同一最终控制方控制）
中国机床销售与技术服务公司	其他（受同一最终控制方控制）
中国机械工业第四建设工程公司	其他（受同一最终控制方控制）
中国机械工业建设集团有限公司	其他（受同一最终控制方控制）
中国农业机械化科学研究院	其他（受同一最终控制方控制）
中国汽车工业国际合作总公司	其他（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	其他（受同一最终控制方控制）
中机美诺科技股份有限公司	其他（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	其他（受同一最终控制方控制）
中汽对外经济技术合作公司	其他（受同一最终控制方控制）
中汽智达（洛阳）建设监理公司	其他（受同一最终控制方控制）

5、关联交易

(1). 本集团与国机集团及其子公司进行之重大交易

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	34,937,396.97	35,132,186.97
购买原材料及零部件	30,022,208.05	32,199,955.19
利息收入	4,806,719.90	6,175,917.71
支付客户存款利息	201,149.86	45,399.54

(2). 本集团与中国一拖及其子公司进行之重大交易

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	302,954,989.99	146,944,841.75
购买原材料及零部件	239,454,338.84	270,646,820.31
支付及应付动力费	169,926,016.44	167,080,608.03
支付及应付综合服务和运输费	156,794,875.33	224,294,495.55
支付及应付土地租金	12,632,186.69	13,069,660.00
支付及应付房屋建筑物租金	7,803,612.78	8,043,009.16
支付及应付机器设备租金	151,214.17	136,508.45
房屋建筑物及机器设备租金收入	2,030,833.51	1,946,077.88
购置厂房及设备	18,304,956.57	17,477,909.11
利息收入	22,410,596.28	20,120,044.37
支付客户存款利息	3,088,724.40	6,628,821.98
收到研究与开发费	1,088,346.85	739,101.86

(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）

项目	本期金额	上期金额
销售原材料及零部件	83,993,446.32	230,129,298.52
购买原材料及零部件	391,335,146.83	529,680,180.93
利息收入	0.00	112,502.48
支付客户存款利息	612.63	1,113.00

6、关联资金拆借

项目	本期金额	上期金额
发放贷款（含票据贴现）	630,198,377.50	875,606,907.89
吸收存款及同业存放	566,396,274.17	519,530,039.21

7、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬		
袍金	51.48	31.54
薪金及其他利益	872.47	人民币 529.28 欧元 14.26
退休基金计划供款	36.15	30.72
薪酬合计	960.10	人民币 591.54 欧元 14.26

(1). 关键管理人员薪酬分析如下:

单位: 万元

人员及职务	本金额			合计
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	
执行董事				
赵剡水		88.44	2.62	91.06
王二龙		88.44	4.71	93.15
吴勇		83.95	2.62	86.57
非执行董事				
李鹤鹏	0.23			0.23
谢东钢				
李凯	0.46			0.46
尹东方				
独立非执行董事				
邢敏	8.92			8.92
吴德龙	9.02			9.02
于增彪	9.49			9.49
杨敏丽	9.02			9.02
洪暹国 (原独立非执行董事)				
监事				
李平安		52.81	2.62	55.43
许蔚林				
王建军		20.58	2.62	23.20
赵国忠		32.01	2.62	34.63
王涌	6.94			6.94
黄平	7.40			7.40
高级管理人员				
王克俊 (副总经理)		70.75	2.62	73.37
刘继国 (副总经理)		77.94	2.62	80.56
朱卫江 (副总经理)		74.51	2.62	77.13
苏文生 (副总经理)		74.51	2.62	77.13
宋玉平 (副总经理)		69.51	2.62	72.13
连国庆 (原副总经理)				
刘耀 (原副总经理)				
侯治平 (原副总经理)				
其他高级管理人员				
姚卫东 (财务总监)		69.51	2.62	72.13
于丽娜 (副总经理兼董事会秘书)		69.51	2.62	72.13
合计	51.48	872.47	36.15	960.10

(续表)

人员及职务	上年金额			合计
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	
执行董事				
赵剡水				
王二龙				
吴勇		71.88	2.55	74.43
非执行董事				
李鹤鹏	0.20			0.20
谢东钢				
李凯	0.20			0.20
尹东方	0.20			0.20
独立非执行董事				
邢敏	5.40			5.40
吴德龙	5.20			5.20
于增彪	5.40			5.40
杨敏丽	0.20			0.20
洪暹国 (原独立非执行董事)	5.40			5.40
监事				
李平安		7.51	0.45	7.96
许蔚林				
王建军		25.93	2.55	28.48
赵国忠		24.23	2.55	26.78
王涌	4.57			4.57
黄平	4.77			4.77
高级管理人员				
王克俊 (副总经理)		15.00	1.11	16.11
刘继国 (副总经理)		15.00	1.11	16.11
朱卫江 (副总经理)		46.53	2.55	49.08
苏文生 (副总经理)		46.53	2.55	49.08
宋玉平 (副总经理)		46.53	2.55	49.08
连国庆 (原副总经理)		55.14	2.55	57.69
刘耀 (原副总经理)		人民币 29.14 欧元 14.26	2.55	人民币 31.69 欧元 14.26
侯治平 (原副总经理)		46.60	2.55	49.15
其他高级管理人员				

人员及职务	上年金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
姚卫东 (财务总监)		49.43	2.55	51.98
于丽娜 (副总经理兼董事会秘书)		49.83	2.55	52.38
合计	31.54	人民币 529.28 欧元 14.26	30.72	人民币 591.54 欧元 14.26

本集团于本年及上年两个年度未向关键管理人员支付激励其加入本集团的酬金,也未因离职支付补偿性酬金。于本年及上年两个年度中本集团的关键管理人员并未放弃任何酬金。

(2). 雇员酬金

本年本集团八位最高薪酬人士,均包括在关键管理人员中,其酬金已于上述附注十二、7

(1) 披露。

(3). 应收董事或董事关联企业借款

无。

8、关联方往来余额

(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

项目	本期金额	上期金额
应收账款	1,582,834.15	5,821,425.26
其他应收款	180,207.00	180,207.00
预付账款	0.00	610,102.20
应付账款	20,839,540.53	21,616,962.28
其他应付款	0.00	0.00
预收账款	323,003.41	5,223,252.49

(2). 本集团与中国一拖及其子公司应收应付款项

项目	本期金额	上期金额
应收账款	74,442,388.32	47,574,664.48
其他应收款	46,865,206.03	1,307,054.74
预付账款	692,666.75	2,310,122.25
应付账款	48,771,773.31	69,874,402.82
其他应付款	53,044,261.30	51,952,612.33
预收账款	128,600.00	405,645.40

(3). 本集团与其他关联方应收应付款项

项目	本期金额	上期金额
应收账款	1,553,996.53	15,375,471.58
其他应收款	888,849.62	2,659,325.93
预付账款	0.00	0.00
应付账款	461,013.59	14,984,006.59

项目	本期金额	上期金额
其他应付款	0.00	0.00
预收账款	43,000.00	0.00

9、关联方承诺

无

10、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、承诺事项

√适用 □不适用

(1). 合并重大承诺事项

1) 本集团于年末的资本性支出承诺

无

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

于2016年12月31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：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	647,360.83	7,238,138.39
一至二年	1,749,000.00	647,360.83
二至三年	563,000.00	1,749,000.00
三年以后	563,000.00	0.00
合计	3,522,360.83	9,634,499.22

于2016年12月31日，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：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	11,494,693.24	11,237,348.83
一至二年	3,785,472.27	7,978,758.33
二至三年	3,463,988.00	234,147.29
三年以后	1,975,177.00	0.00
合计	20,719,330.51	19,450,254.45

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。

(2). 除上述承诺事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 对外提供担保形成的或有负债

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况：

2016 年，本集团与交通银行、光大银行以及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，三家金融机构同意为本集团合计提供敞口额度为 12,626.00 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三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公司农业机械产品。为此，本集团以承诺函或协议的形式提供担保。

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团合计实际承担的贸易融资担保余额为 1,864.00 万元，为若干其他附属公司提供银行贷款担保 19,494.86 万元，明细如下：

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	3,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	2,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	3,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	2,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	连带责任保证	2,000,000.00
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	20,000,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	7,306,800.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	7,306,800.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	21,920,400.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	10,960,200.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	36,534,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	10,960,200.00
一拖（法国）农业装备有限公司	一般保证	10,960,200.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	8,500,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	9,250,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	9,250,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	8,500,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	连带责任保证	9,500,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
集团内担保小计	—	194,948,600.00
二、集团外		
农机网业务经销商	连带责任保证	630,000.00
电票通业务经销商	连带责任保证	18,010,000.00
集团外担保小计	—	18,640,000.00
合计	—	213,588,600.00

注：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，客户提车后分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。报告期内，神通公司无新增融资租赁款项。截止 2016 年 12 月 31 日，神通公司为客户实际垫付融资款余额为 12,419.00 万元。神通公司实际垫付融资款后，本集团已不再承担担保责任。

2) 截至本期末，本集团因买卖合同纠纷产生未决诉讼事项共 176 件，诉讼标的额共 58,119.39 万元，其中：作为原告方起诉他方 173 件，诉讼标的额 57,678.39 万元，处于审理过程中或已判决但尚未执行完毕；作为被告方 3 件，诉讼标的额 441 万元，尚处于审理过程中。

以上事项本集团已依据会计政策并考虑预计未来可收回现金流量情况，充分预估上述事项可能造成的损失。截至本期末，本公司起诉他方案件账载应收款项余额 41,683.34 万元，已累计计提坏账准备 40,344.45 万元，上述事项不会给本集团额外带来影响财务判断的重大影响。

3) 除存在上述或有事项外，截止 2016 年 12 月 31 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、 分红事项

经本公司 2017 年 3 月 28 日召开的第七届董事会第十一次会议审议，本公司 2016 年度利润分配预案为：以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.57 元（含税）进行分配。该项预案尚待本公司股东大会通过决议后方可实施。

2、 本公司之子公司中国一拖集团财务有限责任公司向湖北省高级人民法院起诉武汉国裕物流产业集团有限公司，请求判令武汉国裕物流产业集团有限公司支付其持有的“15 国裕物流 CP001”债券和“15 国裕物流 CP002”债券共计本金 9,000 万元、利息 630 万元及相应罚息等。湖北省高级人民法院已于 3 月 17 日受理该案件。

3、 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

无

2、 债务重组

无

3、 租赁**(1). 经营租出资产（经营租赁出租人）**

于本年末，本集团就经营租赁租出的资产类别如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	89,988,939.06	63,196,124.62
机器设备	1,990,434.84	42,918.97
土地	0.00	1,192,032.41
合计	91,979,373.90	64,431,076.00

(2). 重大经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

剩余租赁期	本末金额	年初金额
一年以内	647,360.83	7,238,138.39
一至二年	1,749,000.00	647,360.83
二至三年	563,000.00	1,749,000.00
三年以上	563,000.00	0.00
合计	3,522,360.83	9,634,499.22

4、 资产置换

无

5、 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。

6、 终止经营

无

7、分部信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2016 年度报告分部

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	7,668,937,039.58	2,311,985,517.56	42,982,290.01	202,220,245.80	-1,354,971,978.80	8,871,153,114.15
其中：对外交易收入	7,115,708,247.41	1,534,860,175.58	36,933,804.42	183,650,886.74	0.00	8,871,153,114.15
分部间交易收入	553,228,792.17	777,125,341.98	6,048,485.59	18,569,359.06	-1,354,971,978.80	0.00
分部利润总额	200,053,660.52	105,227,913.98	-58,889,752.47	26,199,032.31	7,504,573.93	280,095,428.27
资产总额	10,751,091,931.37	2,184,520,810.05	103,886,290.60	5,213,961,196.58	-5,042,946,947.17	13,210,513,281.43
其中：发生重大减值损失的单项资产金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总额	6,918,232,710.04	877,878,498.16	460,494,057.84	4,485,011,482.85	-5,034,741,756.63	7,706,874,992.26
补充信息	—	—	—	—	—	—
资本性支出	208,958,559.91	39,702,997.16	357,513.39	117,150.43	0.00	249,136,220.89
当期确认的减值损失	19,889,814.87	13,757,603.17	-3,381,377.18	57,023,621.72	0.00	87,289,662.58
其中：商誉减值分摊	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧和摊销费用	327,920,176.34	13,576,547.32	3,040,524.48	872,213.59	0.00	345,409,461.73
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	26,190,952.58	26,587,905.94	-1,964,227.53	7,506,871.45	0.00	58,321,502.44

2015 年度报告分部

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	8,298,791,820.56	2,342,069,937.06	59,316,996.60	379,762,308.57	-1,424,450,001.71	9,655,491,061.08
其中：对外交易收入	7,755,218,122.67	1,504,001,337.89	40,579,148.81	355,692,451.71	0.00	9,655,491,061.08
分部间交易收入	543,573,697.89	838,068,599.17	18,737,847.79	24,069,856.86	-1,424,450,001.71	0.00

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
分部利润总额	99,550,078.62	140,976,464.88	-110,049,116.58	105,866,928.68	-14,666,742.58	221,677,613.02
资产总额	10,548,294,050.51	2,182,203,838.97	182,281,136.57	5,471,453,175.12	-5,111,782,641.19	13,272,449,559.98
其中：发生重大减值损失的单项资产金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总额	6,817,835,499.85	900,341,146.50	484,604,037.26	4,711,497,993.98	-5,040,413,664.95	7,873,865,012.64
补充信息	—	—	—	—	—	—
资本性支出	380,705,773.71	54,410,420.49	211,738.09	1,541,260.00	0.00	436,869,192.29
当期确认的减值损失	113,917,079.00	8,956,680.27	34,012,208.22	1,420,490.35	0.00	158,306,457.84
其中：商誉减值分摊	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧和摊销费用	308,796,217.89	13,014,892.47	3,808,859.52	765,183.55	0.00	326,385,153.43
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用	74,927,483.24	13,795,959.41	3,545,514.47	0.00	0.00	92,268,957.12

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额,以及本集团位于国内及其他国家和地区的非金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下:

对外交易收入	本年发生额	上年发生额
中国(除香港)境内	8,484,475,825.58	9,108,378,062.63
香港	0.00	0.00
其他海外地区	386,677,288.57	547,112,998.45
合计	8,871,153,114.15	9,655,491,061.08

(续表)

非流动资产总额	年末金额	年初金额
中国(除香港)境内	4,298,407,874.20	4,394,355,606.44
香港	0.00	0.00
其他海外地区	44,487,752.84	42,193,238.59
合计	4,342,895,627.04	4,436,548,845.03

注:非流动资产总额不包括金融资产、递延所得税资产总额。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	47,159.62	307,585.29
银行存款	2,076,889,708.14	2,246,274,600.64
其他货币资金	255,522,312.39	394,795,619.77
合计	2,332,459,180.15	2,641,377,805.70
其中:存放在境外的款项总额	5,515,725.06	0.00

注:截止2016年12月31日,本公司受限制的货币资金为承兑汇票保证金、存出投资款、诉讼保证金及贸易融资保证金453,579,379.99元(上期金额:394,791,654.28元)。

2、 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
货币衍生工具:	14,833,000.00	0.00
货币远期及掉期	14,833,000.00	0.00
买入货币期权	0.00	0.00
卖出货币期权	0.00	0.00
利率衍生工具:	0.00	0.00
商品衍生工具及其他:	0.00	0.00
合计	14,833,000.00	0.00

注:详见本附注“七、3. 衍生金融资产”中所述。

3、 应收票据

(1). 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	122,860,882.51	157,841,287.69
商业承兑汇票	20,209,966.42	2,489,378.52
合计	143,070,848.93	160,330,666.21

(2). 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	2,925,900.00

(3). 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,238,715,344.87	0.00
商业承兑汇票	169,622,358.04	0.00
合计	1,408,337,702.91	0.00

(4). 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	814,695,197.78	969,682,440.59
减：坏账准备	166,822,587.70	182,862,190.53
净额	647,872,610.08	786,820,250.06

(1). 应收账款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	641,397,254.68	750,397,730.66
一年至二年	6,475,355.40	27,922,268.80
二年至三年	0.00	0.00
三年以上	0.00	8,500,250.60
净额	647,872,610.08	786,820,250.06

(2). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,500,250.60	0.88	0.00	0.00	8,500,250.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	814,695,197.78	100.00	166,822,587.70	20.48	647,872,610.08	961,182,189.99	99.12	182,862,190.53	19.02	778,319,999.46
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	814,695,197.78	100.00	166,822,587.70	/	647,872,610.08	969,682,440.59	100.00	182,862,190.53	/	786,820,250.06

1) 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	654, 575, 347. 64	13, 178, 092. 96	2. 01
1 至 2 年	12, 950, 710. 83	6, 475, 355. 43	50. 00
2 至 3 年	35, 779, 297. 92	35, 779, 297. 92	100. 00
3 年以上	111, 389, 841. 39	111, 389, 841. 39	100. 00
合计	814, 695, 197. 78	166, 822, 587. 70	20. 48

(续表)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	777, 206, 728. 49	26, 808, 997. 83	3. 45
1 至 2 年	55, 844, 537. 60	27, 922, 268. 80	50. 00
2 至 3 年	13, 631, 311. 30	13, 631, 311. 30	100. 00
3 年以上	114, 499, 612. 60	114, 499, 612. 60	100. 00
合计	961, 182, 189. 99	182, 862, 190. 53	19. 02

(3). 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 29, 286, 332. 26 元; 本期收回或转回坏账准备金额 42, 989, 123. 84 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2, 336, 811. 25

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
洛阳长兴农业机械有限公司	410, 140, 566. 87	1 年以内	50. 35	8, 202, 811. 34
一拖(洛阳)收获机械有限公司	82, 178, 983. 83	3 年以上	10. 09	82, 178, 983. 83
一拖国际经济贸易有限公司	58, 736, 849. 40	1 年以内	7. 21	587, 368. 49
洛阳长宏工贸有限公司	56, 739, 288. 16	1 年以内	6. 96	1, 123, 734. 13
一拖(洛阳)柴油机有限公司	40, 365, 810. 10	1 年以内	4. 95	419, 315. 70
合计	648, 161, 498. 36	—	79. 56	92, 512, 213. 49

5、 预付款项

项目名称	年末金额	年初金额
预付账款	266,821,907.97	127,621,662.04
减：坏账准备	1,571,134.04	1,669,315.87
净额	265,250,773.93	125,952,346.17

(1). 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	235,403,421.07	88.75	104,601,912.77	83.05
一年至二年	9,378,093.44	3.54	20,148,515.47	16.00
二年至三年	19,847,754.17	7.48	257,798.53	0.20
三年以上	621,505.25	0.23	944,119.40	0.75
合计	265,250,773.93	100.00	125,952,346.17	100.00

(2). 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
一拖国际经济贸易有限公司	136,176,671.04	1 年以内 132,785,133.99 元 1-2 年 642,059.93 元 2-3 年 2,749,477.12 元	51.03
一拖（洛阳）叉车有限公司	22,800,000.00	1-2 年 5,800,000.00 元 2-3 年 17,000,000.00 元	8.55
徐州徐轮橡胶有限公司	24,840,901.65	1 年以内	9.31
贵州轮胎股份有限公司	9,171,390.81	1 年以内	3.44
林州合鑫铸业有限公司	6,700,487.20	1 年以内	2.51
合计	199,689,450.70	—	74.84

6、 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款利息	5,782,316.41	5,026,297.48

7、 应收股利

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	0.00	4,910,000.00

8、其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	39,236,422.14	46,767,035.01
减：坏账准备	29,522,308.78	25,609,701.35
净额	9,714,113.36	21,157,333.66

(1). 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
一年以内	5,670,920.51	8,276,513.45
一年至二年	997,330.05	12,237,526.41
二年至三年	2,227,350.54	234,290.87
三年以上	818,512.26	409,002.93
净额	9,714,113.36	21,157,333.66

(2). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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	39,236,422.14	100.00	29,522,308.78	75.24	9,714,113.36	46,767,035.01	100.00	25,609,701.35	54.76	21,157,333.66
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	39,236,422.14	100.00	29,522,308.78	/	9,714,113.36	46,767,035.01	100.00	25,609,701.35	/	21,157,333.66

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合中, 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	2,005,959.63	123,182.95	6.14
1 至 2 年	830,046.85	415,023.43	50.00
2 至 3 年	17,175,049.11	17,175,049.11	100.00
3 年以上	11,809,053.29	11,809,053.29	100.00
合计	31,820,108.88	29,522,308.78	92.78

(续表)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,343,914.46	67,401.01	0.81
1 至 2 年	24,320,337.92	12,082,811.51	49.68
2 至 3 年	2,268,253.87	2,033,963.00	89.67
3 年以上	11,834,528.76	11,425,525.83	96.54
合计	46,767,035.01	25,609,701.35	54.76

组合中, 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金等低风险组合	7,416,313.26	0.00	0.00

(3). 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 4,419,600.26 元; 本期收回或转回坏账准备金额 506,992.83 元。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	5,522,995.62	17,029,838.25
押金备用金	2,063,942.73	1,804,360.31
代收代付社会保险	1,787,851.97	1,579,313.32
其他	339,323.04	743,821.78
合计	9,714,113.36	21,157,333.66

(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	关联方	16,494,801.73	1年以内 400,000.00 元 1-2年 168,184.10 元 2-3年 15,926,617.63 元	42.04	16,070,709.68
中国一拖集团有限公司	关联方	1,239,634.14	1年以内 163,559.40 元 1-2年 16,200.00 元 3年以上 1,059,874.74 元	3.16	1,059,878.33
洛阳江扬金属构件有限公司	非关联方	1,060,000.00	1-2年 530,000.00 元 2-3年 530,000.00 元	2.70	795,000.00
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	关联方	888,849.62	1年以内	2.27	8,888.50
三门峡新喜发金属材料有限公司	非关联方	307,140.31	1-2年	0.78	0.00
合计	/	19,990,425.80	/	50.95	17,934,476.51

9、存货

(1). 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	205,375,709.52	14,926,147.46	190,449,562.06
自制半成品及在产品	178,670,303.07	4,858,368.28	173,811,934.79
库存商品(产成品)	106,356,510.67	4,479,749.97	101,876,760.70
周转材料(包装物、低值易耗品等)	5,857,736.31	679,230.72	5,178,505.59
合计	496,260,259.57	24,943,496.43	471,316,763.14

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	263,337,991.89	13,297,551.52	250,040,440.37
自制半成品及在产品	197,169,050.99	4,956,745.98	192,212,305.01
库存商品(产成品)	188,933,872.96	5,488,077.51	183,445,795.45
周转材料(包装物、低值易耗品等)	10,242,741.10	679,230.72	9,563,510.38
合计	659,683,656.94	24,421,605.73	635,262,051.21

(2). 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	13,297,551.52	10,274,762.77	0.00	8,646,166.83	0.00	14,926,147.46
在产品	4,956,745.98	985,431.54	0.00	1,083,809.24	0.00	4,858,368.28
库存商品	5,488,077.51	0.00	0.00	1,008,327.54	0.00	4,479,749.97
周转材料	679,230.72	0.00	0.00	0.00	0.00	679,230.72
合计	24,421,605.73	11,260,194.31	0.00	10,738,303.61	0.00	24,943,496.43

(3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
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

(4). 存货年末余额无借款费用资本化金额

10、其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊费用	0.00	188,872.91	待摊费用
委托贷款	165,000,000.00	140,500,000.00	委托贷款
结构性存款	177,000,000.00	23,000,000.00	结构性存款
理财产品	500,000,000.00	382,000,000.00	理财产品
预缴企业所得税	7,520,537.97	0.00	预缴企业所得税
待抵扣增值税进项税	279,696,336.15	0.00	待抵扣增值税进项税
合计	1,129,216,874.12	545,688,872.91	--

注：“待抵扣增值税进项”详见本附注“七、11.其他流动资产”中所述。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	17,021,500.00	0.00	17,021,500.00
按公允价值计量的	17,021,500.00	0.00	17,021,500.00

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	0.00	0.00	0.00
其他	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
按成本计量的	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
合计	131,344,300.00	4,322,800.00	127,021,500.00

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	38,318,000.00	0.00	38,318,000.00
按公允价值计量的	38,318,000.00	0.00	38,318,000.00
按成本计量的	0.00	0.00	0.00
其他	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
按成本计量的	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
合计	152,640,800.00	4,322,800.00	148,318,000.00

(2). 可供出售金融资产的分析如下

项目	年末金额	年初金额
上市	17,021,500.00	38,318,000.00
中国(香港除外)	17,021,500.00	38,318,000.00
香港	0.00	0.00
其他地区	0.00	0.00
非上市	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	127,021,500.00	148,318,000.00

(3). 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	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	5,256,363.64	0.00	0.00	5,256,363.64
公允价值	17,021,500.00	0.00	0.00	17,021,500.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	11,765,136.36	0.00	0.00	11,765,136.36
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(4). 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
北京中农网科技有限公司【注1】	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【注1】	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【注1】	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【注1】	110,000,000.00	0.00	0.00	110,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.875	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

注1：北京中农网科技有限公司、南阳祥瑞农业装备有限公司、一拖(洛阳)东方红轮胎公司、洛银金融租赁股份有限公司说明详见本附注“七、13. 可供出售金融资产”。

(5). 可供出售金融资产减值准备

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
年初已计提减值金额	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00
本年计提	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
本年减少	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	0.00
年末已计提减值金额	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00

12、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资分类

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	2,678,237,023.62	18,950,000.00	2,659,287,023.62	2,986,819,799.86	18,950,000.00	2,967,869,799.86
对联营、合营企业投资	155,368,337.06	7,004,515.65	148,363,821.41	149,536,079.74	7,004,515.65	142,531,564.09
合计	2,833,605,360.68	25,954,515.65	2,807,650,845.03	3,136,355,879.60	25,954,515.65	3,110,401,363.95

(2) 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	160,000,000.00	0.00	0.00	160,000,000.00	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【注1】	443,802,290.00	41,238,012.00	0.00	485,040,302.00	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【注 2】	224,961,387.38	0.00	192,820,788.24	32,140,599.14	0.00	0.00
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司【注 3】	234,192,767.62	0.00	157,000,000.00	77,192,767.62	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	200,391,996.60	0.00	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	2,986,819,799.86	41,238,012.00	349,820,788.24	2,678,237,023.62	0.00	18,950,000.00

注:1、根据本公司 2016 年 1 月 18 日第七届董事会第二次会议，审议通过《关于收购国机重工（洛阳）建筑机械有限公司所持中国一拖集团财务有限责任公司股权的议案》：同意公司向产权交易机构申请摘牌受让国机重工（洛阳）建筑机械有限公司挂牌转让的中国一拖集团财务有限责任公司 6%的股权（“标的股权”），本公司最终以自有资金 4,128.80 万元向国机重工国机重工（洛阳）建筑机械有限公司支付股权受让价款，2016 年 5 月 16 日完成收购后，持股比例变更为 94.6%。

2、根据本公司第六届董事会第二十三次会议，审议通过《关于一拖（洛阳）车桥有限公司实施减资的议案》：同意向全资子公司关于一拖（洛阳）车桥有限公司减资 1.92 亿元（其中注册资本 2,000 万元，资本公积 17,282 万元）。2016 年 2 月 24 日完成减资后，一拖（洛阳）车桥有限公司注册资本变更为 3,000 万元。

3、根据本公司第六届董事会第二十三次会议，审议通过《一拖（洛阳）福莱格车身有限公司实施减资的议案》：同意向全资子公司关于一拖（洛阳）福莱格车身有限公司减资 1.57 亿元（其中注册资本 5,200 万元、资本公积 1.05 亿元）。2016 年 1 月 28 日完成减资后，一拖（洛阳）福莱格车身有限公司注册资本变更为 6,800 万元。

(3) 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		
一、合营企业											
二、联营企业											
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	141,510,024.39	0.00	0.00	8,837,027.46	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	147,407,051.85	0.00
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,021,539.70	0.00	0.00	-64,770.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	956,769.56	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
小计	149,536,079.74	0.00	0.00	8,772,257.32	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	155,368,337.06	7,004,515.65
合计	149,536,079.74	0.00	0.00	8,772,257.32	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	155,368,337.06	7,004,515.65

(4) 长期股权投资的分析如下:

项目	年末金额	年初金额
上市	0.00	0.00
非上市	2,807,650,845.03	3,110,401,363.95
合计	2,807,650,845.03	3,110,401,363.95

注：于2016年12月31日，对上市公司的长期股权投资的公允价值为0.00元。

13、固定资产

固定资产明细表

项目	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	1,019,638,772.28	2,164,338,295.22	29,204,816.92	70,957,275.07	5,957,111.59	3,290,096,271.08
2. 本年增加金额	70,438,554.46	278,986,960.17	1,607,994.07	4,908,175.39	1,909,671.99	357,851,356.08
(1) 购置	609,310.92	9,149,162.37	1,039,401.72	2,437,585.96	504,216.99	13,739,677.96
(2) 在建工程转入	69,829,243.54	269,837,797.80	568,592.35	2,470,589.43	1,405,455.00	344,111,678.12
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	17,924,914.16	39,323,980.96	2,192,960.63	337,182.65	0.00	59,779,038.40
(1) 处置或报废	17,924,914.16	39,323,980.96	2,192,960.63	337,182.65	0.00	59,779,038.40
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	1,072,152,412.58	2,404,001,274.43	28,619,850.36	75,528,267.81	7,866,783.58	3,588,168,588.76
二、累计折旧						
1. 年初余额	500,023,743.37	1,272,871,162.90	16,685,712.04	39,426,709.51	3,580,620.02	1,832,587,947.84
2. 本年增加金额	29,099,154.21	134,166,780.30	2,540,485.32	5,973,951.06	350,039.78	172,130,410.67
(1) 计提	29,099,154.21	134,166,780.30	2,540,485.32	5,973,951.06	350,039.78	172,130,410.67
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	7,482,702.94	29,259,526.87	1,899,614.11	280,577.81	0.00	38,922,421.73
(1) 处置或报废	7,482,702.94	29,259,526.87	1,899,614.11	280,577.81	0.00	38,922,421.73
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	521,640,194.64	1,377,778,416.33	17,326,583.25	45,120,082.76	3,930,659.80	1,965,795,936.78
三、减值准备						
1. 年初余额	1,500.00	4,799,537.08	11,663.13	0.00	207,849.68	5,020,549.89

项目	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
2. 本年增加金额	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
3. 本年减少金额	1,500.00	1,900.00	0.00	0.00	0.00	3,400.00
(1) 处置或报废	1,500.00	1,900.00	0.00	0.00	0.00	3,400.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	4,797,637.08	11,663.13	0.00	207,849.68	5,017,149.89
四、账面价值						
1. 年末账面价值	550,512,217.94	1,021,425,221.02	11,281,603.98	30,408,185.05	3,728,274.10	1,617,355,502.09
2. 年初账面价值	519,613,528.91	886,667,595.24	12,507,441.75	31,530,565.56	2,168,641.89	1,452,487,773.35

房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	1,072,152,412.58	1,019,638,772.28
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	1,072,152,412.58	1,019,638,772.28
短期（10年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	0.00	0.00
短期（10年以内）	0.00	0.00
合计	1,072,152,412.58	1,019,638,772.28

本年确认为损益的固定资产的折旧额为172,130,410.67元(上年金额:154,195,044.04元)。

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为344,111,678.12元。

本年出售固定资产的损失为9,524,110.07元。

本年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为907,776,431.74元。

(1) 通过经营租赁租出的固定资产

于年末，账面价值为162,697,982.04元的固定资产系经营租出(年初:账面价值为61,074,676.59元)。具体分析如下：

项目	账面价值
房屋建筑物	143,264,668.79
机器设备	16,604,652.19
运输设备	41,502.94
电子及办公设备	2,787,158.12
合计	162,697,982.04

(2) 未办妥产权证书的固定资产：无。

14、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	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	14,342,024.77	0.00	14,342,024.77	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97
大功率农用柴油机项目	144,266,230.70	0.00	144,266,230.70	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49
三装厂新建大件车间	5,074,905.98	0.00	5,074,905.98	68,002,643.08	0.00	68,002,643.08
消失模铸造项目	0.00	0.00	0.00	2,261,500.04	0.00	2,261,500.04
锻造曲轴加工线项目	4,401,730.99	0.00	4,401,730.99	3,070,320.43	0.00	3,070,320.43
中频电炉改造项目	0.00	0.00	0.00	1,938,372.76	0.00	1,938,372.76
KW 造型线改造系统项目	0.00	0.00	0.00	3,167,507.70	0.00	3,167,507.70
热处理能力品质提升	191,501.32	0.00	191,501.32	6,597,049.23	0.00	6,597,049.23
指挥展示中心项目	0.00	0.00	0.00	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30
冷却道扩建项目	0.00	0.00	0.00	109,500.00	0.00	109,500.00
其他	90,907,993.14	10,018,891.54	80,889,101.60	74,187,288.52	8,533,977.20	65,653,311.32
合计	259,184,386.90	10,018,891.54	249,165,495.36	503,270,349.52	8,533,977.20	494,736,372.32

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	181,656,589.97	21,923,584.14	189,238,149.34	0.00	14,342,024.77
大功率农用柴油机项目	160,110,988.49	3,216,256.10	19,061,013.89	0.00	144,266,230.70
三装厂新建大件车间	68,002,643.08	5,709,025.62	68,636,762.72	0.00	5,074,905.98
消失模铸造项目	2,261,500.04	87,179.48	2,348,679.52	0.00	0.00
锻造曲轴加工线项目	3,070,320.43	1,331,410.56	0.00	0.00	4,401,730.99
中频电炉改造项目	1,938,372.76	0.00	1,938,372.76	0.00	0.00
KW 造型线改造系统项目	3,167,507.70	507,616.98	3,675,124.68	0.00	0.00
热处理能力品质提升	6,597,049.23	1,853,864.31	8,259,412.22	0.00	191,501.32
指挥展示中心项目	2,168,589.30	620,416.07	1,646,589.30	1,142,416.07	0.00
冷却道扩建项目	109,500.00	0.00	109,500.00	0.00	0.00
其他	74,187,288.52	65,918,778.31	49,198,073.69	0.00	90,907,993.14
合计	503,270,349.52	101,168,131.57	344,111,678.12	1,142,416.07	259,184,386.90

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
新型轮式拖拉机核心能力提升项目	596,300,000.00	90.00	98.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
大功率农用柴油机项目	199,000,000.00	90.00	98.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集资金
三装厂新建大件车间	93,000,000.00	88.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自筹
消失模铸造项目	29,773,300.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
锻造曲轴加工线项目	58,000,000.00	89.00	92.00	819,901.92	0.00	4.404-6.9	自筹
中频电炉改造项目	52,200,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
KW 造型线改造系统项目	7,982,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
热处理能力品质提升	14,800,000.00	89.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自筹
指挥展示中心项目	3,980,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
冷却道扩建项目	3,100,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	1,058,135,300.00	—	—	13,648,932.94	—	—	—

(3) 本年计提的在建工程减值准备的情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
硬模浇铸机	155,000.00	0.00	0.00	155,000.00	—
其他项目	8,378,977.20	1,484,914.34	0.00	9,863,891.54	—
合计	8,533,977.20	1,484,914.34	0.00	10,018,891.54	—

15、无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	32,933,467.37	648,631,460.45
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	2,913,052.79	2,913,052.79
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	1,770,636.72	1,770,636.72
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	1,142,416.07	1,142,416.07
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	35,846,520.16	651,544,513.24
二、累计摊销					
1. 年初余额	56,965,498.09	312,226.03	0.00	20,705,748.98	77,983,473.10
2. 本年增加金额	13,861,765.20	168,937.44	0.00	4,787,835.30	18,818,537.94
(1) 计提	13,861,765.20	168,937.44	0.00	4,787,835.30	18,818,537.94
(2) 子公司划拨	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	70,827,263.29	481,163.47	0.00	25,493,584.28	96,802,011.04
三、减值准备					
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	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	合计
计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 年末账面价值	483,892,176.11	996,390.21	59,501,000.00	10,352,935.88	554,742,502.20
2. 年初账面价值	497,753,941.31	1,165,327.65	59,501,000.00	12,227,718.39	570,647,987.35

土地使用权按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	554,719,439.40	554,719,439.40
长期（50年以上）	479,301,098.33	479,301,098.33
中期（10-50年）	75,418,341.07	75,418,341.07
短期（10年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
合计	554,719,439.40	554,719,439.40

注：本年确认为损益的无形资产的摊销额为 18,818,537.94 元（上年金额：18,915,748.59 元）。

本期末使用寿命不确定的无形资产说明详见本附注“七、18”中所述。

于年末本公司无形资产中未有尚未取得土地使用权证的土地使用权情况。

16、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
拖拉机产品研发	0.00	194,789,526.43	0.00	0.00	194,789,526.43	0.00	0.00
动力机械产品研发	0.00	20,664,184.18	0.00	0.00	20,664,184.18	0.00	0.00
部件优化及其它机械产品研发	0.00	33,408,597.56	0.00	0.00	33,408,597.56	0.00	0.00
基础研究	0.00	11,472,506.14	0.00	0.00	11,472,506.14	0.00	0.00
工艺研发	0.00	39,000,899.81	0.00	0.00	39,000,899.81	0.00	0.00
合计	0.00	299,335,714.12	0.00	0.00	299,335,714.12	0.00	0.00

17、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
模具摊销	24,274,292.65	14,757,916.98	9,435,687.82	0.00	29,596,521.81
维修支出摊销	7,053,949.52	1,825,633.82	2,058,079.08	0.00	6,821,504.26
其他	471,329.50	351,929.79	493,270.19	0.00	329,989.10
合计	31,799,571.67	16,935,480.59	11,987,037.09	0.00	36,748,015.17

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已经确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
存货跌价准备	3,741,524.46	24,943,496.43	3,663,240.86	24,421,605.73

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
辞退福利	2,071,734.38	13,811,562.51	2,539,979.82	16,933,198.85
应付工资及预提费用	5,031,193.71	33,541,291.40	2,874,510.78	19,163,405.20
递延收益	9,432,336.85	62,882,245.64	7,387,007.46	49,269,216.39
合计	20,276,789.40	135,178,595.98	16,464,738.92	109,787,426.17

(2) 经确认的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	11,765,136.36	1,764,770.45	27,716,181.82	4,157,427.27

(3) 未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	197,916,030.52	210,141,207.75
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	5,017,149.89	5,020,549.89
在建工程减值准备	10,018,891.54	8,533,977.20
合计	243,229,387.60	253,973,050.49

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	1,393,700,000.00	1,953,532,480.00

(2) 本年末无已逾期未偿还的短期借款。**20、应付票据**

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,102,916,993.14	1,180,076,296.92
商业承兑汇票	58,057,729.81	91,583,957.43
合计	1,160,974,722.95	1,271,660,254.35

21、应付账款**(1) 应付账款明细**

款项性质	年末余额	年初余额
应付采购款	786,292,388.27	983,356,328.59

款项性质	年末余额	年初余额
应付工程设备采购款	64,458,927.39	70,264,294.75
应付服务类款项	0.00	0.00
其他	164,023.00	56,174.65
合计	850,915,338.66	1,053,676,797.99

(2) 应付账款账龄分析

项目	年末金额	年初金额
一年以内	740,862,242.71	930,406,891.14
一年至二年	24,819,108.44	86,602,642.27
二年至三年	58,019,619.97	12,235,505.91
三年以上	27,214,367.54	24,431,758.67
合计	850,915,338.66	1,053,676,797.99

(3) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
洛阳拖拉机研究所有限公司	47,526,070.00	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
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	3,822,120.07	尚未结算
本钢板材股份有限公司	1,789,968.08	尚未结算
一拖国际经济贸易有限公司	1,720,806.50	尚未结算
河北惠隆液压机械有限公司	1,300,000.00	尚未结算
合计	62,074,401.65	—

22、预收账款**(1) 预收款项**

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	114,411,690.97	127,316,720.89
1年以上	4,116,916.03	4,519,184.20
合计	118,528,607.00	131,835,905.09

(2) 本期末无账龄超过1年的大额预收款项。

23、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬分类**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	19,049,436.56	571,530,956.33	563,137,305.28	27,443,087.61
设定提存计划	335,835.97	84,568,218.55	84,626,008.53	278,045.99
辞退福利	16,933,198.85	3,853,130.72	6,974,767.06	13,811,562.51
合计	36,318,471.38	659,952,305.60	654,738,080.87	41,532,696.11

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,241,066.00	378,770,583.25	369,774,595.25	20,237,054.00
职工福利费	0.00	22,596,088.74	22,596,088.74	0.00
社会保险费	41,226.69	34,920,971.56	34,962,198.25	0.00
其中：医疗保险费	0.00	30,079,396.88	30,079,396.88	0.00
工伤保险费	0.00	3,140,473.54	3,140,473.54	0.00
生育保险费	41,226.69	1,701,101.14	1,742,327.83	0.00
住房公积金	1,408,284.06	34,954,261.19	35,855,409.69	507,135.56
工会经费和职工教育经费	6,122,485.13	12,839,554.45	12,499,516.21	6,462,523.37
其他	236,374.68	87,449,497.14	87,449,497.14	236,374.68
合计	19,049,436.56	571,530,956.33	563,137,305.28	27,443,087.61

(3) 设定提存计划

本公司按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本公司按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本公司本年应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	73,269.36	66,988,665.04	67,061,934.40	0.00
失业保险费	0.00	4,442,689.80	4,442,689.80	0.00
企业年金缴费	262,566.61	13,136,863.71	13,121,384.33	278,045.99
合计	335,835.97	84,568,218.55	84,626,008.53	278,045.99

本公司本年应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 84,568,218.55 元（2015 年：人民币 85,599,232.27 元）。于 2016 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 278,045.99 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 335,835.97 元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

24、应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	7,500.55	-317,938,682.26
营业税	0.00	111,918.80
企业所得税	0.00	6,426,484.55
城市维护建设税	525.04	7,844.37
房产税	2,931,185.88	3,092,636.44

项目	年末金额	年初金额
土地使用税	901,313.19	901,313.19
个人所得税	2,687,121.18	754,689.10
教育费附加	375.03	5,603.12
其他税费	198,438.90	148,375.80
合计	6,726,459.77	-306,489,816.89

注：“增值税”变化情况详见“七、11.其他流动资产”中所述。

25、应付利息

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息	50,334,301.15	50,382,301.08
短期借款利息	4,229,750.00	2,608,376.94
合计	54,564,051.15	52,990,678.02

26、其他应付款

(1) 其他应付款款项性质分类

项目	年末金额	年初金额
单位往来款	85,166,567.78	93,478,121.68
押金保证金	51,641,473.67	51,389,168.16
应付费用	1,247,864.70	876,274.06
代收代付款	9,023,425.75	8,367,279.90
其他	5,090,838.30	6,515,803.35
合计	152,170,170.20	160,626,647.15

(2) 账龄超过一年的其他应付款明细

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中国一拖集团有限公司	49,540,612.33	尚未结算
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	3,448,462.40	尚未结算
合计	52,989,074.73	—

27、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	18,267,000.00	17,738,000.00
一年内到期的其他非流动负债	12,500,363.64	7,144,000.00
合计	30,767,363.64	24,882,000.00

28、其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
三包服务费	11,049,424.40	6,047,526.20
中介服务费	2,100,000.00	1,820,000.00
其他	154,813.00	54,813.00
合计	13,304,237.40	7,922,339.20

29、长期借款**(1) 借款分类**

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	9,133,500.00	26,607,000.00

(2) 长期借款到期日分析

项目	年末金额	年初金额
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	9,133,500.00	17,738,000.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	0.00	8,869,000.00
合计	9,133,500.00	26,607,000.00

30、应付债券**(1) 应付债券分类**

项目	年末余额	年初余额
12一拖01公司债	798,604,059.50	797,472,004.37
12一拖02公司债	698,090,936.56	696,805,753.82
合计	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
上述债券的账面值须于以下期间偿还		
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	1,496,694,996.06	0.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	0.00	1,494,277,758.19
减：流动负债项下所示一年内到期的债券款项	0.00	0.00
非流动负债项下所示债券款项	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年按面值计提利息	本年溢折价摊销	本年偿还	年末余额
12 一拖 01 公司债	800,000,000.00	2013/3/4	5 年	794,550,000.00	797,472,004.37	0.00	0.00	1,132,055.13	0.00	798,604,059.50
12 一拖 02 公司债	700,000,000.00	2013/5/30	5 年	693,734,150.95	696,805,753.82	0.00	0.00	1,285,182.74	0.00	698,090,936.56
合计	1,500,000,000.00	-	-	1,488,284,150.95	1,494,277,758.19	0.00	0.00	2,417,237.87	0.00	1,496,694,996.06

注：应付债券的说明详见本附注“七、36 应付债券”中所述。

(3) 划分为金融负债的其他金融工具

无

31、递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	119,031,862.41	9,964,000.00	15,756,005.46	113,239,856.95	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
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
新型轮式拖拉机核心能力提升	53,200,000.00	0.00	2,418,181.82	4,836,363.64	45,945,454.54	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	2,407,500.00	2,700,000.00	292,500.00	540,000.00	4,275,000.00	与资产相关
中功率节能环保农用柴油机集成开发与整机匹配第一批国拨资金	0.00	3,380,000.00	0.00	0.00	3,380,000.00	与收益相关
C 系列政府项目补助	3,580,000.00	0.00	0.00	716,000.00	2,864,000.00	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	125,000.00	250,000.00	2,375,000.00	与资产相关
全自动智能精锻示范线关键技术研究与应用	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
轮式拖拉机技术改造	4,152,000.00	0.00	0.00	2,768,000.00	1,384,000.00	与资产相关
装备复杂零部件个性化快速定制智能制造新模式示范验证	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
丘陵山地拖拉机关键技术研究及整机开发	0.00	734,000.00	0.00	0.00	734,000.00	与收益相关
农机铸件快速成型技术河南省工程实验室	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	与收益相关
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	0.00	0.00	3,390,000.00	0.00	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	419,960.00	0.00	0.00	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收 入金额	其他变动	年末余额	与资产相 关/与收益 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	119,031,86 2.41	9,964,000 .00	3,255,641 .82	12,500,36 3.64	113,239,856 .95	--

注：“其他变动”系将一年以内到期的部分重分类至“一年内到期的非流动负债”。

32、股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

本年数

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		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

上年数

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		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

33、资本公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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
合计	2,018,025,662.91	0.00	0.00	2,018,025,662.91

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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
合计	2,018,025,662.91	0.00	0.00	2,018,025,662.91

34、库存股

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
回购 H 股股票	0.00	19,140,912.00	0.00	19,140,912.00
合计	0.00	19,140,912.00	0.00	19,140,912.00

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
回购 H 股股票	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本期变动详见本附注“三、公司基本情况”中所述。

35、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	23,558,754.55	-6,393,181.82	9,557,863.64	-2,392,656.82	-13,558,388.64	0.00	10,000,365.91
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	23,558,754.55	-6,393,181.82	9,557,863.64	-2,392,656.82	-13,558,388.64	0.00	10,000,365.91
其他综合收益合计	23,558,754.55	-6,393,181.82	9,557,863.64	-2,392,656.82	-13,558,388.64	0.00	10,000,365.91

36、专项储备

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0.00	7,781,563.52	7,781,563.52	0.00

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0.00	7,690,187.75	7,690,187.75	0.00

37、盈余公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	315,250,942.22	34,163,993.29	0.00	349,414,935.51

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	294,479,564.73	20,771,377.49	0.00	315,250,942.22

注：本年及上年盈余公积变动系按当年净利润 10%计提法定盈余公积。

38、未分配利润

本年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	1,367,616,267.12	
加：年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	1,367,616,267.12	
加：本年的净利润	341,639,932.87	
减：提取法定盈余公积	34,163,993.29	按净利润 10%计提
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	40,831,900.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
本年年末金额	1,634,260,306.70	

上年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	1,231,464,769.67	

项目	金额	提取或分配比例 (%)
加: 年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	1,231,464,769.67	
加: 本年的净利润	207,713,774.94	
减: 提取法定盈余公积	20,771,377.49	按净利润 10% 计提
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	50,790,900.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
本年年末金额	1,367,616,267.12	

39、净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	5,019,516,480.12	4,926,525,623.40
减: 流动负债	3,823,183,646.88	4,386,955,756.29
净流动资产	1,196,332,833.24	539,569,867.11

40、总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
资产总计	10,432,477,129.37	10,751,381,430.96
减: 流动负债	3,823,183,646.88	4,386,955,756.29
总资产减流动负债	6,609,293,482.49	6,364,425,674.67

41、借贷

本公司借贷汇总如下:

项目	年末金额	年初金额
短期银行借款	693,700,000.00	929,532,480.00
短期委托借款	700,000,000.00	1,024,000,000.00
一年内到期的非流动负债	18,267,000.00	17,738,000.00
长期借款	9,133,500.00	26,607,000.00
应付债券	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
合计	2,917,795,496.06	3,492,155,238.19

(1) 借贷的分析:

项目	年末金额	年初金额
银行借款		
- 须在一年内偿还	711,967,000.00	947,270,480.00
- 须在一年以后偿还	9,133,500.00	26,607,000.00

项目	年末金额	年初金额
小计	721,100,500.00	973,877,480.00
其他借款及应付款		
-须在一年内偿还	700,000,000.00	1,024,000,000.00
-须在一年以后偿还	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
小计	2,196,694,996.06	2,518,277,758.19
合计	2,917,795,496.06	3,492,155,238.19

(2) 借贷的到期日分析

银行借款：

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	711,967,000.00	947,270,480.00
一至二年	9,133,500.00	17,738,000.00
二至五年	0.00	8,869,000.00
五年以上	0.00	0.00
合计	721,100,500.00	973,877,480.00

其他借款：

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或一年以内	700,000,000.00	1,024,000,000.00
一至二年	1,496,694,996.06	0.00
二至五年	0.00	1,494,277,758.19
五年以上	0.00	0.00
合计	2,196,694,996.06	2,518,277,758.19

42、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,041,776,512.20	5,237,620,346.37	6,676,755,913.05	5,822,474,956.78
其他业务	389,027,501.07	328,274,847.78	86,371,134.33	4,906,341.40
合计	6,430,804,013.27	5,565,895,194.15	6,763,127,047.38	5,827,381,298.18

毛利

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,041,776,512.20	6,676,755,913.05
主营业务成本	5,237,620,346.37	5,822,474,956.78
毛利	804,156,165.83	854,280,956.27

43、税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	1,064,464.27	1,907,765.01
城市维护建设税	78,622.41	140,975.02
教育费附加	56,158.86	100,696.47
房产税	7,739,537.02	0.00
车船使用税	62,766.39	0.00
土地使用税	2,703,939.57	0.00
印花税	1,397,114.24	0.00
合计	13,102,602.76	2,149,436.50

44、销售费用

项目	本年金额	上年金额
销售服务费	42,437,335.66	34,212,401.96
运输费	4,696,688.01	7,263,270.60
广告费	3,631,321.83	3,243,043.65
包装费	1,458,388.90	1,305,597.72
职工薪酬	1,097,522.14	1,276,525.25
展览费	946,775.27	560,091.21
仓储保管费	118,511.29	118,392.70
修理费	53,158.01	66,415.68
其他	1,967,928.64	1,823,749.71
合计	56,407,629.75	49,869,488.48

45、管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费	299,335,714.12	292,435,638.42
职工薪酬	112,906,236.23	74,270,813.00
修理费	27,981,980.12	25,662,388.86
折旧费	23,490,549.79	23,058,351.60
无形资产摊销	18,605,238.48	18,645,311.63
聘请中介机构费	2,735,783.11	2,163,764.14
办公费	2,671,858.52	1,397,958.11
差旅费	2,344,173.08	1,302,419.07
业务招待费	2,185,502.22	1,578,382.24
会议费	1,093,887.71	965,872.06

项目	本年金额	上年金额
咨询费	1,041,757.62	837,699.61
排污费	937,990.39	1,272,502.88
诉讼费	649,474.81	110,080.00
保险费	550,349.18	561,260.96
其他	47,892,770.24	130,912,923.38
合计	544,423,265.62	575,175,365.96

46、财务费用

(1) 财务费用明细

项目	本年金额	上年金额
利息支出	114,191,569.10	135,820,943.92
减：利息收入	97,500,500.41	83,605,980.68
加：汇兑损失	32,898,837.58	60,703,363.71
加：其他支出	-6,888,078.03	-4,586,161.28
合计	42,701,828.24	108,332,165.67

(2) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
银行借款、透支利息	41,874,331.16	63,004,175.10
须于5年内到期偿还的其他借款利息	0.00	0.00
债券利息及票据贴息	72,317,237.94	72,816,768.82
小计	114,191,569.10	135,820,943.92
减：资本化利息	0.00	0.00
合计	114,191,569.10	135,820,943.92

(3) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	73,133,258.97	66,785,049.19
理财产品利息收入	24,367,241.44	16,820,931.49
合计	97,500,500.41	83,605,980.68

47、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-9,862,186.94	80,485,628.09
存货跌价损失	521,890.70	5,914,672.93
可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
在建工程减值损失	1,484,914.34	0.00
其他资产减值损失	0.00	0.00
合计	-7,855,381.90	86,400,301.02

48、公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	14,833,000.00	0.00

49、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	96,264,295.70	76,984,943.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,772,257.32	2,771,106.81
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,606,500.00	2,376,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,990,996.07	14,733,057.79
其他	192,000.00	96,000.00
合计	118,826,049.09	96,961,107.60

本年度产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 13,597,496.07 元及 105,228,553.02 元。

50、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	367,705.01	742,433.96	367,705.01
其中：固定资产处置利得	367,705.01	742,433.96	367,705.01
债务重组利得	80,000.00	0.00	80,000.00
政府补助	21,502,646.82	9,850,585.93	21,502,646.82
罚款收入	148,418.00	101,685.34	148,418.00
无法支付的应付款项	1,034,931.69	6,199,403.20	1,034,931.69
其他	795,007.65	1,417,335.49	795,007.65
合计	23,928,709.17	18,311,443.92	23,928,709.17

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
国家进口贴息项目补贴资金	8,501,000.00	0.00	洛财预【2016】398号文件	与收益相关

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
柴油机曲轴锻压线	3,390,000.00	3,390,000.00	发改办工业【2005】1392号	与资产相关
轮式拖拉机技术改造	2,768,000.00	2,768,000.00	发改办工业【2005】279号	与资产相关
稳岗补贴	2,451,205.00	2,280,312.06	豫人社【2015】3号、30号	与收益相关
新型轮式项目	2,418,181.82	0.00	发改办产业【2011】2128号、 发改投资【2011】2053号、 国机科【2011】550号	与资产相关
C系列政府项目补助	716,000.00	716,000.00	洛发改工业【2009】53号	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工 生产线项目	562,500.00	22,500.00	洛财预【2013】414号	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	“高档数控机床与基础制造 装备”科技重大专项课题预 算申报书	与资产相关
年产1000台大马力动力换 挡重型轮式拖拉机	125,000.00	0.00	豫工高【2011】1号	与资产相关
政府扶持企业发展奖励款	105,000.00	0.00	洛财预【2016】77号	与收益相关
洛阳市黄标车提前淘汰补助 资金	45,800.00	0.00	洛阳市2016年黄标车淘汰工 作实施方案的通知-洛政办 【2016】33号	与收益相关
2012BAF07B01大型轮式拖 拉机变速箱柔性生产线技术 集成与示范(专项资金)	0.00	668,773.87	国家科技支撑计划课题任务 书	与收益相关
工博会补贴款	0.00	5,000.00	洛财预[2015]222号	与收益相关
合计	21,502,646.82	9,850,585.93	—	—

51、营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,891,815.08	1,855,018.39	9,891,815.08
其中：固定资产处置损失	9,891,815.08	1,855,018.39	9,891,815.08
债务重组损失	220,000.00	0.00	220,000.00
罚款支出	6,707.65	152,800.00	6,707.65
其他	3,283,860.07	291,048.07	3,283,860.07
合计	13,402,382.80	2,298,866.46	13,402,382.80

52、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	22,486,367.72	28,442,664.93
递延所得税	-3,812,050.48	-9,363,763.24
合计	18,674,317.24	19,078,901.69

53、折旧及摊销

本年度确认在利润表的折旧 / 摊销为 172,130,410.67 元/18,818,537.94 元（上年度为 154,195,044.04 元/18,915,748.59 元）。

54、营业租金支出

本年度的营业租金支出为 4,768,343.06 元（上年度为 4,209,142.95 元）。

55、租金收入

本年度来自土地和建筑物、机器设备的租金为 11,283,198.84 元（上年度为 11,876,286.25 元）。

56、其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-6,393,181.82	-4,194,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,392,656.82	-2,466,572.73
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	9,557,863.64	12,249,818.18
小计	-13,558,388.64	-13,977,245.45
合计	-13,558,388.64	-13,977,245.45

57、现金流量表项目注释**(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金**

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到的与存款利息有关的现金	14,639,175.69	57,589,303.24
收到的与其他往来有关的现金	9,863,350.81	16,609,744.87
合计	24,502,526.50	74,199,048.11

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的销售、管理费用	121,296,205.90	291,652,039.28
支付与其他往来有关的现金	-11,939,926.36	260,168,956.62
合计	109,356,279.54	551,820,995.90

3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
回购库存股	19,140,912.00	0.00

4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
购买理财产品	200,000,000.00	0.00

(2) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	341,639,932.87	207,713,774.94
加: 资产减值准备	-7,855,381.90	86,400,301.02
固定资产折旧	172,130,410.67	154,195,044.04
无形资产摊销	18,818,537.94	18,909,309.84
长期待摊费用摊销	11,987,037.09	9,499,241.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	9,524,110.07	1,112,584.43
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-14,833,000.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	147,090,406.68	196,524,307.63
投资损失(收益以“-”填列)	-118,826,049.09	-96,961,107.60
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,812,050.48	-9,363,763.24
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-2,392,656.82	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	163,423,397.37	-59,426,154.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	38,517,223.44	336,559,399.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-248,579,397.71	323,118,608.77
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	506,832,520.13	1,168,281,546.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	1,878,879,800.16	2,246,586,151.42
减: 现金的期初余额	2,246,586,151.42	1,398,841,155.04

项目	本年金额	上年金额
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-367,706,351.26	847,744,996.38

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,878,879,800.16	2,246,586,151.42
其中：库存现金	47,159.62	307,585.29
可随时用于支付的银行存款	1,876,889,708.14	2,246,274,600.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,942,932.40	3,965.49
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	1,878,879,800.16	2,246,586,151.42
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	0.00	0.00

(4) 不涉及当期现金支出的重大投资和筹资活动：无**58、股东权益变动表项目**

本年股东权益变动表中无“其他”项变动。

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2017 年 3 月 28 日由本公司董事会批准报出。

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的要求，本集团非经常性损益如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-9,165,962.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
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）	41,413,541.72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00

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	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00
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	0.00
债务重组损益	671,843.19
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
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	0.00
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	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
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	39,090,268.83
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00
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	0.00
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	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
转让持有的长期股权投资损益	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,453,061.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小计	76,462,753.07
所得税影响额	-9,294,002.73
少数股东权益影响额	-5,657,014.73
合计	61,511,735.61

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.69	2.92	0.2245	0.1359	0.2245	0.1359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40	1.27	0.1627	0.0593	0.1627	0.0593

3、香港会计准则转为中国会计准则下股东权益与利润的对账

项目	归属于母公司的净利润		净资产	
	本年金额	上年金额	年末金额	年初金额
按香港财务报告准则	223,369,729.35	135,322,811.53	5,503,638,289.17	5,398,584,547.34
按《企业会计准则》	223,369,729.35	135,322,811.53	5,503,638,289.17	5,398,584,547.34

除财务报表中某些项目的呈报与分类不同外,本集团根据香港财务报告准则呈报的综合财务状况、综合损益及其他全面收益、综合现金流量与根据中国企业会计准则呈报的综合财务状况、综合损益及其他全面收益、综合现金流量无重大差异。

4、 会计政策变更相关补充资料

无

第十四节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人签字和公司盖章的2016年年度报告
备查文件目录	会计师事务所出具的公司2016年度经审计的财务报告
备查文件目录	公司董事、高级管理人员签署的对公司2016年年度报告的书面确认意见

董事长：赵剡水

董事会批准报送日期：2017年3月28日

修订信息

适用 不适用