

第一拖拉机股份有限公司

FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：0038)

年度報告
2016





重要提示

- 一. 第一拖拉機股份有限公司(「**本公司**」)董事會(「**董事會**」)、監事會(「**監事會**」)及董事(「**董事**」)、監事(「**監事**」)、高級管理人員保證本年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二. 本公司全體董事出席董事會會議，獨立非執行董事吳德龍先生因公無法親身出席會議，委託獨立非執行董事于增彪先生代為表決。
- 三. 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四. 本公司負責人趙剡水、主管會計工作負責人姚衛東及會計機構負責人(會計主管人員)周鵬聲明：保證本年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五. 經董事會審議的截至2016年12月31日止年度(「**報告期**」)利潤分配預案或公積金轉增股本預案

本公司2016年度利潤分配預案：以本次分紅派息股權登記日的本公司總股本為基數，向全體股東按每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)進行分配，本公司本年度不進行資本公積金轉增股本。

- 六. 前瞻性陳述的風險聲明

本年度報告涉及的本公司發展戰略、經營計劃等前瞻性陳述不構成本公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意風險。

- 七. 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？

否。

- 八. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否。

- 九. 重大風險提示

本公司結合自身所處行業及運行情況，本著重要性原則，已在本年度報告「經營情況討論與分析」中對本公司經營和未來發展中可能產生的不利因素和存在風險進行了詳細描述，敬請查閱。

目錄

第一節	釋義	7
第二節	本公司簡介和主要財務指標	10
第三節	董事長報告	17
第四節	本公司業務概要	20
第五節	經營情況討論與分析	23
第六節	重要事項	47
第七節	普通股股份變動及股東情況	69
第八節	優先股相關情況	77
第九節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	78
第十節	公司治理	89
第十一節	公司債券相關說明	105
第十二節	本公司金融業務補充說明	109
第十三節	按中國企業會計準則編製的財務報告	112
第十四節	備查文件目錄	350



2016年一拖股份大事記



2月 本公司「東方紅」品牌在農民日報社主辦的第五屆「金口碑獎」大型公益調查活動中榮獲中國農機品牌金口碑獎

3月

本公司80-220馬力全系列動力換擋拖拉機集中亮相鄭州農展會

本公司公佈2015年度業績



4月

中國首家拖拉機動力系統國家重點實驗室在本公司掛牌成立



5月

本公司召開2015年度股東週年大會

本公司擁有完全自主知識產權的動力換擋拖拉機首次出口南非，實現國外重點市場突破



2016年一拖股份大事記(續)

6月 東方紅LW4004無級變速重型拖拉機在國家「十二五」科技創新成就展上公開亮相



7月 本公司與農業部農業機械化技術開發推廣總站聯合主辦的國三農機產品推廣應用活動在安徽阜陽舉辦



本公司與農機1688網聯合開發的東方紅電商平台正式上線運營

本公司開始實施H股回購



2016年一拖股份大事記(續)



8月

本公司主導產品東方紅大輪拖生產線實現國三各機型的全面切換，此前公司中輪拖已實現國三機型切換



本公司子公司柴油機公司在中國農機工業協會組織的「2016中國農機零部件龍頭企業」評選中名列第一，再次獲得「中國農機零部件龍頭企業」稱號

本公司公佈2016年度中期業績

本公司被上交所評為2015年度信息披露A類(優秀類)公司



10月

本公司發佈中國首台無人駕駛拖拉機東方紅LF954-C



本公司動力換擋拖拉機傳動系製造成套工藝研發項目榮獲2016年度機械工業科學技術獎一等獎



2016年一拖股份大事記(續)

本公司東方紅100馬力以上拖拉機、東方紅柴油機在中國農業機械工業協會主辦的農機行業年度大獎評選活動中榮獲2016中國農機行業年度最具影響力品牌

11月 本公司東方紅大型拖拉機上榜工信部發佈首批60家「製造業單項冠軍」示範企業名單



本公司在第七屆「精耕盃」農業機械行業評選中獲評「最具市場競爭力整機企業十佳品牌」稱號等7項大獎

本公司控股股東中國一拖完成減資回購金融股東股權工作，以其持有的部份本公司股份支付減資對價，中國一拖持有本公司股權比例變更為41.24%，仍為本公司控股股東

本公司YTO產品在第34屆古巴哈瓦那國際博覽會上榮獲博覽會金質獎章



12月 本公司東方紅—LF2004/2204輪式拖拉機榮獲2016年度機械工業集團科學技術獎一等獎





2016年一拖股份大事記(續)

本公司完成對古巴農業部出口486台大輪拖項目



本公司榮獲第十二屆中國上市公司董事會「金圓桌獎」「董事會價值創造獎」和「優秀董事會」獎項



本公司榮獲2016中國融資上市公司大獎「最具品牌價值獎」

本公司在中國質檢報社主辦的2016年「質量之光」年度質量獎評選中榮獲年度魅力品牌獎



本公司召開2016年第一次臨時股東大會

釋義

一. 釋義

在年度報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

本公司	指	第一拖拉機股份有限公司
本集團	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／股權的公司；通過協議安排實際控制的公 司
附屬公司／子公司	指	聯交所上市規則中關於附屬公司的定義
中國一拖	指	中國一拖集團有限公司(本公司控股股東)
國機集團	指	中國機械工業集團有限公司(本公司最終控股股東)
國貿公司	指	一拖國際經濟貿易有限公司(本公司全資子公司)
新疆裝備公司	指	一拖(新疆)東方紅裝備機械有限公司(本公司全資子公司)
法國公司	指	YTO France SAS(中文名稱：一拖法國農業裝備有限公司)(本公司全資 子公司)
鑄造公司	指	一拖(洛陽)鑄造有限公司(本公司全資子公司)
叉車公司	指	一拖(洛陽)叉車有限公司(本公司全資子公司)
神通公司	指	一拖(洛陽)神通工程機械有限公司(本公司全資子公司)
搬運公司	指	一拖(洛陽)搬運機械有限公司(本公司控股子公司)
財務公司	指	中國一拖集團財務有限責任公司(本公司控股子公司)



釋義 (續)

長興公司	指	洛陽長興農業機械有限公司(本公司控股子公司)
柴油機公司	指	一拖(洛陽)柴油機有限公司(本公司控股子公司)
燃油噴射公司	指	一拖(洛陽)燃油噴射有限公司(本公司控股子公司)
姜堰動力公司	指	一拖(姜堰)動力機械有限公司(本公司控股子公司)
中非重工公司	指	中非重工投資有限公司(本公司控股子公司)
拖研所公司	指	洛陽拖拉機研究所有限公司(本公司控股子公司)
長拖公司	指	長拖農業機械裝備集團有限公司(本公司控股子公司)
采埃孚一拖車橋公司	指	采埃孚一拖(洛陽)車橋有限公司(本公司參股公司)
洛銀金融租賃公司	指	洛銀金融租賃股份有限公司(本公司參股公司)
洛陽銀行	指	洛陽銀行股份有限公司(本公司參股公司)
核數師	指	本公司聘任的財務報告審計機構，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2016年度核數師
中國銀監會	指	中國銀行業監督管理委員會
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
國資委	指	中國國務院國有資產監督管理委員會
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
上交所上市規則	指	上海證券交易所上市規則(經不時修訂)

釋義(續)

聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)
A股	指	經中國證監會批准向境內投資者及合資格境外投資者發行、在中國境內證券交易所上市、以人民幣標明股票面值、以人民幣認購和進行交易的普通股
H股	指	經中國證監會批准向境外投資者發行、經聯交所批准上市、以人民幣標明股票面值、以港幣認購和進行交易的普通股
農業機械	指	在作物種植業和畜牧業生產過程中，以及農、畜產品初加工和處理過程中所使用的各種機械
動力機械	指	柴油機及燃油噴射等產品
大輪拖	指	70(含)馬力以上輪式拖拉機
中輪拖	指	25(含)-70馬力輪式拖拉機
履帶式拖拉機	指	行走裝置為履帶的拖拉機
柴油機	指	用柴油作燃料的內燃機
中國	指	中華人民共和國(就年度報告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣)
香港	指	中國香港特別行政區



本公司簡介和主要財務指標

一. 本公司信息

本公司的中文名稱	第一拖拉機股份有限公司
本公司的中文簡稱	一拖股份
本公司的外文名稱	First Tractor Company Limited
本公司的外文名稱縮寫	First Tractor
本公司的法定代表人	趙剡水

二. 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	于麗娜	衛亞俊
聯繫地址	中國河南省洛陽市建設路154號	中國河南省洛陽市建設路154號
電話	(86 379) 6496 7038	(86 379) 6497 0213
傳真	(86 379) 6496 7438	(86 379) 6496 7438
電子信箱	yulina@ytogroup.com	weiyajun027@163.com

三. 基本情況簡介

本公司註冊地址	中國河南省洛陽市建設路154號
本公司註冊地址的郵政編碼	471004
本公司辦公地址	中國河南省洛陽市建設路154號
本公司辦公地址的郵政編碼	471004
本公司網址	http://www.first-tractor.com.cn
電子信箱	misc0038@ytogroup.com

四. 信息披露及備置地地點

本公司選定的信息披露媒體名稱	《中國證券報》、《上海證券報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
登載年度報告的聯交所指定網站的網址	www.hkex.com.hk
本公司年度報告備置地地點(A股報告)	本公司董事會辦公室
本公司年度報告備置地地點(H股報告)	香港中環環球大廈22樓李偉斌律師行

本公司簡介和主要財務指標 (續)

五. 本公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	一拖股份	601038	/
H股	聯交所	第一拖拉機股份	0038	/

六. 其他相關資料

本公司聘請的會計師事務所 (中國境內)	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) 中國北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層 馬傳軍、宋剛
報告期內履行持續督導職責的保薦機構	名稱 辦公地址 簽字的保薦代表人姓名 持續督導的期間	中信證券股份有限公司 中國廣東省深圳市福田區中心三路8號卓越時代廣場(二期)北座 余暉、朱燁辛 2012年8月8日至2014年12月31日

註： 保薦機構中信證券股份有限公司對本公司的持續督導期已結束，但仍需繼續對募集資金使用情況進行監管。



本公司簡介和主要財務指標 (續)

七. 近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2016年	2015年	本期比上年 同期增減 (%)	2014年
營業總收入	8,871,153,114.15	9,655,491,061.08	-8.12	9,026,978,821.14
營業收入	8,687,502,227.41	9,299,840,739.37	-6.58	8,929,316,050.68
歸屬於本公司股東的淨利潤	223,369,729.35	135,322,811.53	65.06	167,698,247.35
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的 淨利潤	161,857,993.74	59,060,936.02	174.05	-21,999,386.97
經營活動產生的現金流量淨額	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 同期末增減 (%)	2014年末
歸屬於本公司股東的淨資產	4,829,340,535.85	4,673,879,851.60	3.33	4,593,468,033.54
總資產	13,210,513,281.43	13,272,449,559.98	-0.47	12,355,694,645.67

本公司簡介和主要財務指標 (續)

(二) 主要財務指標

幣種：人民幣

主要財務指標	2016年	2015年	本期比上年 同期增減 (%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.2245	0.1359	65.19	0.1684
稀釋每股收益(元/股)	0.2245	0.1359	65.19	0.1684
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	0.1627	0.0593	174.37	-0.0221
加權平均淨資產收益率(%)	4.69	2.92	增加1.77個百分點	3.68
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產 收益率(%)	3.40	1.27	增加2.13個百分點	-0.48

報告期末本公司前三年主要會計數據和財務指標的說明：

本公司於報告期內實施H股回購，基本每股收益、稀釋每股收益均以截至期末扣減H股回購後的股份數計算。

基本每股收益、稀釋每股收益與上年同期相比增加65.19%，主要是本年實現歸屬於本公司股東的淨利潤增加所致。

八. 2016年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

	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)
營業收入	3,015,738,131.30	2,025,522,050.83	2,288,838,590.94	1,357,403,454.34
歸屬於本公司股東的淨利潤	92,485,373.84	65,864,210.02	93,476,253.85	-28,456,108.36
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益後 的淨利潤	87,685,334.38	54,962,357.41	87,538,981.89	-68,328,679.94
經營活動產生的現金流量淨額	252,971,498.09	234,170,139.52	776,690,766.86	829,342,311.97



本公司簡介和主要財務指標 (續)

九. 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2016年金額	2015年金額	2014年金額
非流動資產處置損益	-9,165,962.45	-3,503,966.64	160,576,609.27
計入當期損益的政府補助，但與本公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	41,413,541.72	32,513,241.88	27,077,645.98
債務重組損益	671,843.19	-5,057,432.79	1,741,068.71
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	0.00	0.00	-36,041,618.25
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	0.00	0.00	-1,266,667.02
除同本公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	39,090,268.83	60,360,102.36	16,208,980.55
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,453,061.78	24,581,807.46	17,020,695.73
轉讓持有的長期股權投資損益	0.00	0.00	51,600,103.86
少數股東權益影響額	-5,657,014.73	-13,712,233.12	-7,190,659.67
所得稅影響額	-9,294,002.73	-18,919,643.64	-40,028,524.84
合計	61,511,735.61	76,261,875.51	189,697,634.32

本公司簡介和主要財務指標(續)

十. 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 (不含衍生金融資產)	414,865,981.64	62,657,466.94	-352,208,514.70	31,110,224.24
衍生金融資產	0.00	14,833,000.00	14,833,000.00	14,833,000.00
可供出售金融資產	71,305,200.00	47,604,558.74	-23,700,641.26	15,075,696.07
合計	486,171,181.64	125,095,025.68	-361,076,155.96	61,018,920.31

十一. 本公司近5年財務概要

(一) 業績

單位：萬元 幣種：人民幣

項目名稱	截至12月31日止年度				
	2016年	2015年	2014年	2013年	2012年
營業總收入	887,115	965,549	902,698	1,105,784	1,150,804
利潤總額	28,010	22,168	21,189	33,910	46,149
所得稅費用	5,421	8,262	4,766	7,223	7,110
淨利潤	22,589	13,905	16,423	26,687	39,039
歸屬於本公司股東的淨利潤	22,337	13,532	16,770	22,709	32,497
少數股東損益	252	373	-347	3,978	6,542



本公司簡介和主要財務指標 (續)

(二) 資產、負債及股東權益

單位：萬元 幣種：人民幣

項目名稱	截至12月31日止年度				
	2016年	2015年	2014年	2013年	2012年
資產總額	1,321,051	1,327,245	1,235,569	1,169,928	1,098,837
負債總額	770,687	787,387	703,487	644,176	604,580
股東權益總額	550,364	539,858	532,082	525,752	494,257
歸屬於本公司股東權益總額	482,934	467,388	459,347	450,311	441,708
少數股東權益	67,430	72,470	72,735	75,441	52,549

本公司近五年財務概要均為中國企業會計準則下的財務數據。

董事長報告



各位股東：

本人謹代表第一拖拉機股份有限公司董事會向全體股東欣然呈報本集團2016年年度報告，敬請審閱。

業績回顧

2016年，宏觀經濟環境依然錯綜複雜，但中國經濟保持了平穩發展的態勢。受農機補貼定額下調、糧價下跌、國三切換等影響，農機行業增速持續放緩，拖拉機市場整體下滑明顯。面對複雜的經濟環境和行業發展態勢，本公司堅持「聚核鑄強、創新驅動、發展成套」的發展思路，凝心聚力、攻堅克難，在戰略管理創新、產品結構調整、資源整合優化、經濟運行質量提升方面取得積極成效，保持了企業平穩發展的態勢。在主營業務收入下降的情況下，本公司盈利水平明顯提升，大中馬力拖拉機市場份額繼續保持行業第一。



董事長報告(續)

報告期內，本公司轉型升級成效顯現。一是自主創新能力實現新突破。東方紅-LW4004無級變速重型輪拖研製成功並亮相國家「十二五」科技創新成就展，在無級變速傳動系統、智能化控制管理系統等重型拖拉機核心技術方面實現了突破，填補了多項中國國內技術空白。中國國內首台真正意義上的無人駕駛拖拉機東方紅LF954-C在2016中國國際農機展覽會上成功進行了現場作業演示，進一步提升了本公司引領高端的行業形象。二是產品結構調整取得新成效。在近年來持續快速增長基礎上，動力換擋拖拉機銷售同比增長40%，初步形成了中高端供給的新優勢；同時，本公司在行業內率先推進了國三產品切換工作，奠定了國三產品的市場先發優勢，也彰顯了積極承擔社會責任的公司形象。三是重點研發和技改項目取得新成果。「新型節能環保農用發動機開發」等項目列入國家「十三五」重點研發計劃項目；新型輪式拖拉機智能製造新模式應用等項目被列入中國工業和信息化部和財政部2016年智能製造綜合標準化與新模式應用項目；「新型輪式拖拉機核心能力提升」項目竣工。

提質增效基礎夯實。本公司著力加強應收賬款和存貨規模控制，降低了經營風險，為改善本公司經濟運行質量發揮了重要作用。通過內部資源整合和大力推進低效、無效資產處置，盤活存量資源，本公司運營效率得到提升。

報告期內，在獲得本公司股東大會對董事會的一般性授權後，本公司擇機實施了部分H股回購，提振了投資者信心，也提高了股東回報。

在董事會建設方面，結合業務發展和內部控制需要，本公司修訂完善了《董事會審核委員會工作細則》和本公司《投資經營決策制度》，為更好地實現董事會規範化運作和企業發展戰略推進提供了支持。在第十二屆「金圓桌」獎評比中，本公司再次獲得「優秀董事會」獎，並獲得「董事會價值創造」獎。自A股上市以來，本公司連續第三年獲得上交所年度信息披露A類評價。

回首2016年，本公司堅定推進轉型升級、強化內部管理，取得了一定成效。但是，受經濟和市場大環境的影響，本公司年度銷售收入與預期目標尚有差距，內部虧損業務和低效資產還在侵蝕本公司利潤，提供成套解決方案能力仍需加強。

董事長報告(續)

前景展望

從近年農機行業發展趨勢和對市場的分析判斷看，2017年，農機市場將延續增速放緩的基本態勢，依然是機遇與挑戰並存。一方面，國家深入推進農業供給側結構性改革為農機行業發展奠定了政策基礎，農機裝備產業被列入《中國製造2025》十大重點發展領域，大型拖拉機等高端農業裝備及關鍵核心零部件將加快發展，國家《農業裝備發展行動方案(2016-2025)》的出台為企業轉型升級提供了難得的戰略機遇，動力換擋產品和國三機型產品的良好市場表現使本公司在行業競爭和轉型升級中佔據了先發優勢；另一方面，2017年國家農機購置補貼資金總量減少，糧食價格市場化改革加速，國家實施退耕還林還草政策對農機需求的影響，以及2016年國二機型拖拉機集中消化對後期市場需求的透支，這些因素又將在一定程度上抑制購機需求，同時原材料價格的大幅上漲也將使本公司盈利面臨壓力。

面對機遇與挑戰，本公司將以「聚核鑄強、創新驅動、發展成套」的戰略思路為引領，按照「堅定戰略、創新求變、變中求進、提升突破」的總體工作思路，以現有核心業務競爭優勢提升和新業務快速突破為戰略推進重點做好2017年各項工作。

在主導產品上，繼續大力推進代表行業高端需求的動力換擋拖拉機的推廣和新產品開發以及智能農機等產品技術研發儲備；同時，根據國家排放標準升級步伐加快的需要，做好動力機械產品技術升級換代，加快國四、國五發動機開發和與主機的匹配驗證，引領行業產品升級，承擔起行業龍頭企業的責任。

在商業模式上，利用本公司在產品、製造、技術、資源等方面的優勢，優化各種競爭要素的組合配置，打造基於自身核心能力的平台商業模式，以用戶需求為導向，以發展成套為切入點，推進實現由提供產品向提供成套解決方案轉變。

在資源整合上，圍繞做強做大核心主業，對內推動資源優化配置，提高資源利用效率，對外積極有序實施資源整合和開放合作，抓住「一帶一路」的戰略機遇，拓展市場空間，調整市場結構，為業務發展提供有力支撐，努力實現企業發展提升突破。

中國現代農業的發展需要高品質農機裝備的支撐，中國農機工業發展前景可期。

藉此機會，我謹代表董事會向一直以來關心、支持本公司發展的所有股東、客戶、各界人士以及為本公司發展付出辛勤努力的全體員工致以誠摯的敬意和衷心的感謝！



本公司業務概要

一、報告期內本公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

(一) 主營業務

本集團旨在為中國農業機械化提供技術先進、質量可靠的農業裝備，主要從事農業機械、動力機械及其零部件產品的研發、製造和銷售。本公司控股子公司財務公司開展資金結算、融資等金融服務業務。報告期內，本公司主營業務未發生重大變化。

農業機械業務：包括全系列輪式和履帶式拖拉機產品及鑄鍛件、齒輪、變速箱、覆蓋件等關鍵零部件的研發、製造和銷售。本公司拖拉機產品主要用於農業作業。報告期內，本公司具有完全自主知識產權的動力換擋、動力換向拖拉機市場銷量取得較大的提升。

動力機械業務：產品包括排量從2L到12L，功率從10KW到405KW的非道路柴油機以及與之配套的噴油泵、噴油嘴等部件。產品以拖拉機、收穫機等農業機械配套為主，也可為工程機械、低速車輛、船舶、發電機組等提供配套。報告期內，本公司生產的非道路移動機械用柴油機排氣污染物排放標準由國二排放標準升級至國三排放標準，國三排放柴油機配套拖拉機、收穫機等主機，均取得了良好的市場反應。

金融業務：本公司控股子公司財務公司是中國銀監會批准的非銀行金融機構，在中國銀監會批准的範圍內開展企業集團成員的資金結算、存貸款、票據業務以及融資租賃、買方信貸、投資等業務。

(二) 主要運營模式

本公司產品主要是通用型產品、個性化定制產品較少。報告期內，本公司主要運營模式未發生重大變化。

產品研發：本公司採用本公司研發中心與子公司、專業廠相結合的兩級研發模式。本公司戰略發展和重大產品改進的研發由本公司研發中心負責，在研發產品得到市場驗證成熟後交由子公司、專業廠負責生產。子公司、專業廠在成熟產品的基礎上，根據市場需求，對產品進行改進和完善，以滿足不同細分市場的要求。

本公司業務概要(續)

採購模式：本公司主要採用集採集購與集採分購相結合的模式。對於生產過程中需求量較大、通用性較強的主要材料和零部件(如鋼材、生鐵、輪胎、軸承等)實施集採、集購，充分發揮集採的規模化優勢；而對於下屬各經營單位差異化的原材料和零部件則根據需要集採分購。

生產模式：本公司主要以批量生產的流水線式進行生產作業。本公司根據市場預測、市場銷售情況、經銷商反饋的需求信息，結合本公司產品銷售的季節性特點合理安排生產計劃並組織生產。本公司動力機械產品主要與配套主機廠商簽訂年度供貨合同，並根據其需求計劃和具體訂單安排組織生產。

銷售模式：拖拉機產品主要通過本公司經銷商進行銷售，中國國內銷售網絡覆蓋中國內地全部31個省、自治區、直轄市。國際市場根據業務拓展進度逐步建立和完善銷售服務網絡，以適應市場需要；柴油機主要為主機生產廠商配套，以直銷方式為主。

(三) 行業發展情況

從2014年起，中國農機行業發展進入換擋期，行業的發展特徵主要表現為：發展速度由高速增長轉變為中高速增長，發展方式和發展動力由產能擴張、投資驅動轉變為內涵式發展、創新驅動。

2016年，農機行業進入產業升級、結構調整的關鍵時期，全國規模以上農機企業實現主營業務收入增長5.2%左右，農作物耕種收綜合機械化率達到65%左右，距2020年農作物耕種收綜合機械化率達到70%的目標仍有一定的發展空間。報告期內，除已實施多年的農機購置補貼之外，國家頒佈的一系列農機產業利好政策為中國農機工業發展帶來了新的契機。國家發改委《關於實施增強製造業核心競爭力重大工程包的通知》將現代農業機械關鍵技術產業化列為其中6個項目之一。《農機裝備發展行動方案(2016-2025)》也提出，通過實施農機科技進步與創新、關鍵零部件發展、產品可靠性提升、公共服務平台建設、農機農藝融合等五大專項，實現農機裝備製造能力提升和促進現代農業發展的戰略目標；2017年中央一號文件聚焦深入推進農業供給側結構性改革，加快現代農業發展，為行業轉型發展指明方向。

綜合中國內外經濟環境、國內政策拉動、市場調整和剛性需求等因素分析，2017年農機行業仍會保持平穩發展態勢，拖拉機行業受保有量增加、國三產品價格上浮等多重因素影響，增速仍將放緩。



本公司業務概要(續)

二. 報告期內本公司主要資產發生重大變化情況的說明

截止報告期末，本公司資產總額為人民幣1,321,051.33萬元(其中：中國境外資產人民幣26,031.43萬元，佔總資產比例為1.97%)。固定資產原值約為人民幣614,035萬元，比2015年增加人民幣35,790萬元。其中：新增固定資產人民幣45,580萬元，主要是本公司新型輪式拖拉機核心能力提升、大輪拖大型殼體零件加工車間、大功率農用柴油機和大中輪拖液壓提升器製造能力提升等項目陸續竣工投產而轉增固定資產。上述項目的建成實施將為本公司加快企業轉型升級，滿足產業和產品結構調整提供產品和技術支撐。

三. 報告期內核心競爭力分析

本公司致力於增強核心競爭力，加強研發能力和研發體系建設，推進產品技術升級；強化工藝、質量管理和重點項目建設，持續提升製造能力和水平；大力推進營銷創新和品牌建设，提升終端競爭力。報告期內，本公司核心競爭力未發生重大變化。

在技術研發方面，本公司擁有業內領先的技術研發和自主創新能力。本公司的拖拉機研發能力、農用柴油機研發在中國國內處於領先地位；擁有國家級企業技術中心、拖拉機動力系統國家重點實驗室、機械工業拖拉機工程中心、國家CNAS授權認可實驗室、OECD授權認可中國官方拖拉機實驗室、國家拖拉機質量監督檢測中心等國家權威認證機構。本公司率先研發代表中國國內先進水平具有自主知識產權的大型動力換擋拖拉機已形成批量銷售，重型無級變速拖拉機研發也已取得重大成果。

在製造方面，本公司擁有中國國內最完備的拖拉機、柴油機整機及其核心零部件製造體系。鍛件、鑄件、齒輪、變速箱、覆蓋件、曲軸、缸體等核心零部件均由本公司自己生產。完備的製造體系和有效的管理控制，不但使本公司產品質量得到有效保障，也使產品製造的核心技術得到有效保護。

在營銷方面，本公司擁有完善的營銷服務網絡和業內最具影響力的「東方紅」品牌，並始終注重營銷服務網絡能力建設。隨著本公司呼叫中心、客戶關係管理(CRM)等系統投入使用，使得本公司經銷服務網絡的管理更為科學、有效，客戶響應速度進一步提升，產品售後快速實現用戶回訪，對用戶服務更為及時。豐富的客戶資源和信息，也為本公司把握市場需求，進行產品開發和提升用戶體驗提供了強有力的支持。

經營情況討論與分析

一. 經營情況討論與分析

2016年中國農機工業增加值實現7.7%的增長，但比上年增速低0.7個百分點，增速下滑明顯。受多重不利因素影響，拖拉機行業出現了較大下滑，全年行業骨幹企業大中型拖拉機銷售28.3萬台，同比減少11.1%。在此形勢下，本公司圍繞「拓市場，穩增長；提品質，創優勢；調結構，促轉型；抓管理，增效益」的年度經營方針，積極應對市場變化帶來的挑戰，繼續保持主導產品市場領先優勢，企業總體呈現平穩發展態勢。報告期內，本公司實現營業總收入人民幣88.71億元，同比下降8.12%，其中，營業收入人民幣86.88億元，同比下降6.58%，實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣2.23億元，同比增長65.06%。

（一）中高端供給能力持續增強，主導產品保持行業領先優勢

拖拉機業務

本公司在積極把握行業形勢、區域特點、市場變化等競爭要素的基礎上，通過加強產品推廣、調整營銷策略、強化渠道管控、創新營銷模式、增強服務保障等措施，增強了「東方紅」拖拉機的市場競爭力。報告期內，本公司大中型拖拉機實現銷售6.87萬台，同比下降11.27%，市場佔有率繼續保持行業第一位勢。

報告期內，本公司在行業內率先推進了國三產品切換工作，實現國三拖拉機銷售3.4萬台，成為市場的領先者；加快動力換擋拖拉機推廣應用，在重點區域、適宜區域進行推廣和銷售，實現動力換擋拖拉機銷售4,700餘台，同比增長40%，進一步提升了本公司拖拉機在業內中高端產品供給的優勢地位；中輪拖推出了適應水田、旋耕、果園、大棚等作業區域農藝特點、滿足用戶個性化需求的一系列新產品，提升了產品競爭力。同時，本公司對中小輪拖製造資源實施資源整合，提高資源配置效率，進一步優化中輪拖產品平台，為加快產品技術升級創造了有利條件。報告期內，本公司繼續加強國際市場開拓，持續深化項目運作，海外重點市場有所突破，在2015年實現出口古巴一千餘台拖拉機後，2016年度又完成對古巴農業部486台大輪拖出口項目，為擴大本公司產品在拉美市場影響力創造了有利條件。



經營情況討論與分析(續)

動力機械業務

本公司以國三產品市場開發配套為重點，全面做好國三產品市場開拓，持續加快市場結構、產品結構調整優化力度，取得了積極成效。實現了國三產品80-150主流馬力段配套；外部銷量佔比達66%，同比增加3個百分點；全年六缸柴油機銷售4.74萬台，同比增長6.1%；積極拓展小麥收穫機市場，全年小麥收穫機機配套量同比增長12%。但是，受拖拉機、收穫機市場整體下滑影響，本公司柴油機產品銷售14.2萬台，同比減少19.9%，其中外部銷量9.4萬台，同比減少15.7%。

其他業務

本公司金融業務克服市場利率下調、資金流動性不足等因素影響，強化開展票據業務、資金同業業務，資金使用效率有所提高。

(二) 科技創新能力持續提升，重點項目建設穩步推進

科研創新成果儲備豐富

本公司「動力換檔系列拖拉機」被評為「十二五」機械工業優秀科技成果；「動力換擋拖拉機傳動系製造成套工藝研發」項目榮獲中國機械工業科學技術獎一等獎；「新型節能環保農用發動機開發」、「丘陵山地拖拉機關鍵技術研究與整機開發」等項目被列入國家「十三五」重點研發計劃項目；「農機裝備智能製造創新方法系統性應用研究與示範」項目成功申報科技部重大科技專項。同時，有效推進創新平台建設，「拖拉機動力系統國家重點實驗室」全面進入建設階段。

自主創新能力不斷增強

本公司著力實施的LF系列動力換檔拖拉機研發及產業化和國三拖拉機商品化進展順利，鞏固了本公司行業內的技術引領地位。本公司動力換擋系列、無級變速、自動駕駛等高端拖拉機產品的成功研製，對國四及國五排放標準拖拉機，智能農機等新產品、新技術研發儲備，以及上述重點研發項目商品化進程的加速推進，對於本公司加快產品結構調整優化，引領行業轉型升級，有效增強中高端產品供給能力，進而形成本公司中高端產品組合優勢具有重要意義。

經營情況討論與分析(續)

重點項目建設穩步推進

報告期，新型輪式拖拉機核心能力提升項目已完成竣工驗收工作；鑄造系統綠色科技升級改造項目將於2017年竣工驗收；現代農業裝備智能駕駛艙數字化工廠項目作為「十三五」重點建設項目穩步實施。本公司重點項目建設對構築行業領先的製造優勢奠定堅實的基礎。

2016年，中國一拖(以本公司為核心主體)被確定為河南省智能製造試點示範企業，並成功入選工信部發佈的首批「製造業單項冠軍」示範企業。本公司的新型輪式拖拉機智能製造創新模式應用項目列入工信部2016年「國家智能製造專項」。

(三) 提質增效工作有效實施，管理提升工作不斷深化

2016年，本公司根據公司戰略規劃，圍繞聚焦主業，持續推進礦用卡車業務、叉車業務等虧損業務和低效資產的退出以及內部資源整合，進一步提升資產運營效率，為本公司實現全年業績增長產生積極影響。

本公司在報告期內，抓好精細化管理，推進實施成本優化工程，按照成本目標與經營目標向匹配的原則，合理確定並分解落實成本優化指標，通過持續加強預算管理，提高了經濟運行質量。

著力提升「兩金」(應收賬款和存貨)管控能力，壓縮「兩金」規模。通過加強客戶信用管理、嚴格授信額度管控以及加大存貨處置力度等措施，本公司應收賬款和存貨規模明顯降低。持續推進產品研發與市場質量信息協同、MES平台、採購管控等信息系統建設與推廣，不斷拓展信息系統應用的廣度和深度，有效促進「兩化」深度融合。

在實施內部控制方面，本公司不斷夯實內控建設的制度基礎，重點針對投資業務、信用管理業務等管理流程開展內控運行效果檢查評價，進一步細化和完善風險管控措施，提升內控執行力和對經營風險的事前防控能力。



經營情況討論與分析(續)

二、報告期內主要經營情況

詳見本節第一部分「經營情況討論與分析」內容。

(一) 主營業務分析

利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	8,687,502,227.41	9,299,840,739.37	-6.58
營業成本	7,088,783,071.84	7,617,420,810.89	-6.94
稅金及附加	44,525,763.68	33,623,299.94	32.43
銷售費用	441,566,712.01	446,334,564.36	-1.07
管理費用	913,876,338.90	933,468,993.96	-2.10
財務費用	86,073,671.32	147,304,923.93	-41.57
資產減值損失	87,289,662.58	158,306,457.84	-44.86
公允價值變動收益	15,243,438.25	3,009,536.29	406.50
所得稅費用	54,210,189.22	82,623,352.12	-34.39
經營活動產生的現金流量淨額	2,093,174,716.44	637,795,720.18	228.19
投資活動產生的現金流量淨額	-679,988,523.01	-643,001,833.63	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-221,524,088.51	-10,693,437.77	不適用
研發支出	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

營業收入、營業成本：較上年同期分別減少6.58%、6.94%，主要是本公司各類產品銷量同比略有下降所致。

稅金及附加：較上年同期增加32.43%，主要是依據《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)，本公司將2016年5月1日之後的房產稅、土地使用稅、印花稅、車船使用稅等從管理費用重新分類至稅金及附加所致。

資產減值損失：較上年同期減少44.86%，主要是本公司本期加強應收賬款管控力度，逾期應收同比下降，新增的壞賬風險較同期大幅降低。

經營情況討論與分析(續)

公允價值變動收益：較上年同期增加406.50%，主要是本公司本期加強匯率管理，辦理掉期結售匯業務所致。

所得稅費用：較上年同期減少34.39%，主要是本公司本期應納稅所得額減少所致。

利息收入、利息支出：較上年同期分別減少48.43%、77.26%，主要是財務公司本期調整業務品種，轉貼現業務同比大幅減少所致。

1. 收入和成本分析

報告期內，本公司實現營業收入人民幣868,750萬元，較上年同期下降6.58%，主要是本公司各類產品銷量略有下降所致。

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況

單位：萬元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減
裝備製造業	868,750	708,878	18.40	-6.58	-6.94	增加0.31個 百分點



經營情況討論與分析(續)

主營業務分產品情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減
農業機械	766,893	650,947	15.12	-7.59	-8.07	增加0.44個 百分點
動力機械	231,199	186,116	19.50	-1.28	0.19	減少1.18個 百分點
其他機械	4,298	5,455	-26.92	-27.55	-31.19	增加6.73個 百分點
分部間抵銷	-133,640	-133,640	/	/	/	/
合計	868,750	708,878	18.40	-6.58	-6.94	增加0.31個 百分點

經營情況討論與分析(續)

主營業務分地區情況

分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減
中國國內	830,082	678,757	18.23	-5.16	-5.71	增加0.48個 百分點
中國國外	38,668	30,121	22.10	-29.32	-28.06	減少1.37個 百分點

(2) 產銷量情況分析表

主要產品	生產量	銷售量	庫存量	生產量	銷售量	庫存量
	(台)	(台)	(台)	比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減 (%)
拖拉機產品	68,334	69,629	1,095	-15.64	-14.52	-54.18
柴油機產品	141,555	141,635	8,194	-19.54	-19.94	-0.97
其他機械產品	203	268	13	-37.15	-32.83	-83.33



經營情況討論與分析(續)

(3) 成本分析表

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業情況

分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔總	上年同期金額	上年同期	本期金額
			成本比例		佔總成本比例	較上年同期
			(%)		(%)	變動比例
						(%)
裝備製造業	材料	727,038	86.29	783,776	86.92	-7.24
	人工	47,919	5.69	49,028	5.44	-2.26
	製造費用	67,561	8.02	68,968	7.65	-2.04

分產品情況

分產品	成本構成項目	本期金額	本期佔總	上年同期金額	上年同期	本期金額
			成本比例		佔總成本比例	較上年同期
			(%)		(%)	變動比例
						(%)
農業機械	材料	565,236	86.83	623,406	88.04	-9.33
	人工	35,172	5.40	35,168	4.97	0.01
	製造費用	50,539	7.76	49,505	6.99	2.09
動力機械	材料	157,282	84.51	154,289	83.06	1.94
	人工	12,446	6.69	13,145	7.08	-5.32
	製造費用	16,387	8.80	18,331	9.87	-10.60
其他機械	材料	4,520	82.84	6,081	76.71	-25.67
	人工	301	5.52	715	9.02	-57.90
	製造費用	635	11.64	1,132	14.28	-43.90

註：本表為未進行分部間抵銷前的數據。

經營情況討論與分析(續)

成本分析其他情況說明

農業機械：近年來本公司持續加大對拖拉機相關產品的實物資產投資，大部分實物投資在2016年陸續完工，造成固定費用同比有所上升。

動力機械：受國二國三切換影響，材料成本佔比同比略微上升。

其他機械：受行業整體下滑及本公司控制風險收縮業務影響，產品銷量下降較多。但本公司通過費用管控，人工成本控制等措施，降低企業運營成本，使得成本費用同比下降。

2016年本公司繼續在全公司範圍內開展成本優化工作，通過對費用進行管控，細化各項費用發生原因，明確各費用管控責任部門，提高所有員工的管控意識，全年材料、人工成本同比均有不同幅度的下降。

(4) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額人民幣76,198萬元，佔本公司年度銷售總額8.77%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額人民幣14,490萬元，佔本公司年度銷售總額1.67%。

前五名供應商採購額人民幣93,151萬元，佔本公司年度採購總額15.92%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額人民幣19,496萬元，佔本公司年度採購總額3.33%。



經營情況討論與分析(續)

2. 費用

單位：元 幣種：人民幣

科目	本年數	上年同期數	變化額	變動比例 (%)
銷售費用	441,566,712.01	446,334,564.36	-4,767,852.35	-1.07
管理費用	913,876,338.90	933,468,993.96	-19,592,655.06	-2.10
財務費用	86,073,671.32	147,304,923.93	-61,231,252.61	-41.57

報告期內，本公司期間費用共計人民幣144,152萬元，同比減少人民幣8,559萬元，降幅5.60%。

銷售費用、管理費用較上年同期略有下降，主要是本公司本期主導產品銷量有所下降，同時加強費用管控所致。

財務費用較上年同期大幅下降，主要是上年同期匯率波動較大，導致本公司美元和歐元外債匯兌淨損失較高；本期本公司已對全部外債進行遠期匯率鎖定。

(5) 研發投入

研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

本期費用化研發投入	404,592,452.39
本期資本化研發投入	0.00
研發投入合計	404,592,452.39
研發投入總額佔營業收入比例(%)	4.66
本公司研發人員的數量	1,567
研發人員數量佔本公司總人數的比例(%)	13.48
研發投入資本化的比重(%)	0.00

經營情況討論與分析(續)

情況說明：

本期研發支出較上年同期略有增加，增幅3.94%，主要是本公司持續加強拖拉機及動力機械產品技術升級的研發投入，以提高本公司主導產品的技術水平，鞏固和提高市場競爭力。

(6) 現金流

單位：元 幣種：人民幣

科目	本年數	上年同期數	變動額	變動比例 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	2,093,174,716.44	637,795,720.18	1,455,378,996.26	228.19
投資活動產生的現金流量淨額	-679,988,523.01	-643,001,833.63	-36,986,689.38	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-221,524,088.51	-10,693,437.77	-210,830,650.74	不適用

經營活動產生的現金流量淨額較上年同期多流入人民幣145,538萬元，主要是財務公司轉貼現業務較上年同期大幅減少，同時期初持有的買入返售金融資產本期售出所致。

投資活動產生的現金流量淨額較上年同期少流入人民幣3,699萬元，主要是本公司本期取得的投資收益較上年同期減少所致。

籌資活動產生的現金流量淨額較上年同期多流出人民幣21,083萬元，主要是本公司本期償還銀行借款較上年同期增加所致。



經營情況討論與分析(續)

(二) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的比例 (%)	本期期末 金額較上期 期末變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	3,261,735,812.98	24.69	1,897,794,077.61	14.30	71.87	主要是本公司經營活動收取現金增加
以公允價值計量且其變動計 入當期損益的金融資產	62,657,466.94	0.47	414,865,981.64	3.13	-84.90	財務公司持有的信託產品減少
衍生金融資產	14,833,000.00	0.11	0.00	0.00	不適用	本公司購買掉期結售匯合同
預付款項	143,734,037.70	1.09	60,933,298.85	0.46	135.89	採購預付款增加
應收利息	12,027,545.45	0.09	1,878,611.11	0.01	540.24	財務公司應收取利息增加
其他應收款	104,926,297.50	0.79	67,644,192.90	0.51	55.12	出口業務保證金增加
買入返售金融資產	354,848,615.72	2.69	899,544,776.20	6.78	-60.55	財務公司買入返售金融資產減少
其他流動資產	1,412,930,377.64	10.70	468,428,422.33	3.53	201.63	利用短期閒置資金購買理財產品增加， 以及由於營業稅改徵增值稅將留抵增 值稅轉入其他流動資產
發放貸款及墊款	748,364,409.66	5.66	1,859,617,637.45	14.01	-59.76	財務公司票據貼現及轉貼現業務減少

經營情況討論與分析(續)

項目名稱	本期期末數	本期期末數	上期期末數	上期期末數	本期期末	情況說明
		佔總資產的比例		佔總資產的比例	金額較上期	
		(%)		(%)	期末變動比例	
					(%)	
持有至到期投資	58,352,738.68	0.44	0.00	0.00	不適用	財務公司新增購入債券
在建工程	376,823,261.61	2.85	613,389,411.85	4.62	-38.57	基建項目完工轉固定資產
預收款項	199,663,201.54	1.51	303,082,198.22	2.28	-34.12	本期預收貨款減少
應交稅費	25,426,038.74	0.19	-347,088,631.55	-2.62	不適用	營業稅改徵增值稅後重分類留抵增值稅轉出至其他流動資產
長期借款	9,133,500.00	0.07	26,607,000.00	0.20	-65.67	本期將一年內到期的長期借款轉入流動負債
其他綜合收益	-2,685,750.24	-0.02	9,734,262.44	0.07	-127.59	本期處置部分可供出售金融資產，以及所持有的可供出售金融資產公允價值減少

(1) 主要財務比率

項目	本期末	本年初	同比變動
資產負債率(%)	58.34	59.32	下降0.98個百分點
流動比率	1.27	1.05	增長0.22
速動比率	1.10	0.86	增長0.24

本公司期末資產負債率較期初下降0.98個百分點，期末流動比率較期初增長0.22，速動比率較期初增長0.24，主要是本公司期末流動負債減少所致。



經營情況討論與分析(續)

(2) 銀行借款

本集團的銀行借款主要以人民幣、美元、歐元為貨幣單位，截止報告期末，本集團一年內到期的銀行借款人民幣159,771.55萬元，其中外幣借款折合人民幣82,771.50萬元(以美元借款為主)；超過一年到期的銀行借款人民幣913.35萬元；銀行借款中固定利率借款為人民幣147,349.99萬元。本公司擁有良好的銀行信用等級和中國境內外籌資能力。

2. 截至報告期末主要資產受限情況

報告期末，本集團所有權受到限制的貨幣資金人民幣367,430,005.50元，包括保函保證金人民幣908,559.21元、銀行承兌匯票保證金人民幣108,674,642.08元、貿易融資保證金人民幣7,088,798.79元、信用證保證金人民幣3,829,400.18元、項目風險準備金人民幣2,175,733.77元、存出投資款人民幣3,572,792.66元、央行法定存款保證金人民幣41,180,078.81元、銀行存款中的存出投資款(準備支用於購買理財產品的銀行存款)人民幣200,000,000.00元。

報告期末，本集團所有權受到限制的應收票據人民幣26,060,900.00元，系本期質押在銀行的應收票據金額。

報告期末，本集團所有權受到限制的固定資產及無形資產原值共計人民幣100,098,120.94元、淨值共計人民幣88,717,045.86元，系本期本集團取得短期借款而在銀行抵押的房屋建築物和土地。

3. 其他說明

(1) 貨幣匯兌風險

本公司業務主要位於中國，大多數交易以人民幣結算。但由於本公司存在外幣借款及出口貿易外幣結算，主要涉及幣種為美元、港幣、歐元、日元、澳元、西非法郎和南非蘭特，匯率變動可能對本公司業績產生一定影響。

經營情況討論與分析(續)

(2) 或有負債

除存在對外擔保、未決訴訟的或有事項外，截至2016年12月31日，本公司無其他重大或有事項。本公司擔保情況詳見本報告第六節「重要事項」，未決訴訟情況詳見本報告第十三節「按中國企業會計準則編製的財務報告」。

(3) 資金主要來源和運用

本公司資金主要來源為產品的銷售回款、銀行借款及客戶的預付款項；資金主要用於本公司經營活動及投資活動的項目。

(三) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

(1) 以公允價值計量的金融資產

總體情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初金額	本期公允價值變動損益	計入權益的 累計公允價值 變動	本期計提的減值	期末金額
金融資產					
1. 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 (不含衍生金融資產)	414,865,981.64	410,438.25	0.00	0.00	62,657,466.94
2. 衍生金融資產	0.00	14,833,000.00	0.00	0.00	14,833,000.00
3. 可供出售金融資產	71,305,200.00	0.00	-5,834,146.95	0.00	47,604,558.74
合計	486,171,181.64	15,243,438.25	-5,834,146.95	0.00	125,095,025.68



經營情況討論與分析(續)

證券投資情況

單位：元 幣種：人民幣

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資金額 (元)	持有數量 (股)	期末賬面價值 (元)	佔期末證券 總投資比例 (%)	報告期損益 (元)
1	股票	SH.601818	光大銀行	9,560,288.26	2,510,000.00	9,814,100.00	45.11	77,309.73
2	股票	HK.1140	東英金融投資	1,847,450.88	4,580,000.00	9,095,019.88	41.80	2,639,970.43
3	股票	HK.2208	金風科技	565,856.00	93,800.00	1,099,156.00	5.05	-97,017.68
4	股票	HK.0152	深圳國際	452,843.00	65,351.00	660,565.49	3.04	-143,869.52
5	股票	HK.0042	東北電氣	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	中策集團	281,712.76	1,260,000.00	199,493.62	0.92	-44,543.70
	期末持有的其他證券投資			1,061,513.43	/	222,256.85	1.01	-66,860.27
	報告期已出售證券投資損益			/	/	/	/	10,301,045.30
合計				14,267,264.33	/	21,757,466.94	100.00	12,622,656.84

經營情況討論與分析(續)

持有其他上市公司股權情況

單位：元 幣種：人民幣

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末賬面值	報告期損益	報告期		股份來源
							所有者權益變動	會計核算科目	
601328	交通銀行	5,256,363.64	0.008	0.004	17,021,500.00	13,597,496.07	-13,558,388.64	可供出售 金融資產	購買
601818	光大銀行	24,118,000.00	0.0167	0.0167	30,419,800.00	1,478,200.00	-1,925,550.00	可供出售 金融資產	購買
603660	蘇州科達	40,688.01	0.000	0.002	163,258.74	0.00	91,928.05	可供出售 金融資產	購買
合計		<u>29,415,051.65</u>	<u>/</u>	<u>/</u>	<u>47,604,558.74</u>	<u>15,075,696.07</u>	<u>-15,392,010.59</u>	<u>/</u>	<u>/</u>



經營情況討論與分析(續)

持有非上市金融企業股權情況

幣種：人民幣

所持對象名稱	最初投資金額 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末賬面價值 (元)	報告期損益 (元)	報告期	會計核算科目	股份來源
						所有者 權益變動 (元)		
洛陽銀行	78,129,341.41	4.89	4.06	78,129,341.41	16,122,000.00	0.00	可供出售 金融資產	購買
洛銀金融 租賃公司	110,000,000.00	18.34	6.875	110,000,000.00	0.00	0.00	可供出售 金融資產	投資設立
合計	188,129,341.41	/	/	188,129,341.41	16,122,000.00	0.00	/	/

持有非上市金融企業股權情況的說明：

本報告期，洛陽銀行註冊資本從人民幣22億元增加至人民幣26.5億元，柴油機公司對洛陽銀行的投資額未增加，持股比例從期初4.89%降至期末4.06%。

本報告期，洛銀金融租賃公司註冊資本從人民幣6億元增加至人民幣16億元，本公司對洛銀金融租賃公司的投資額未增加，持股比例從期初18.34%降至期末6.875%。

經營情況討論與分析(續)

買賣其他上市公司股份的情況

幣種：人民幣

股份名稱	期初股份數量 (股)	報告期買入		報告期賣出		產生的投資收益 (元)
		股份數量 (股)	使用的資金數量 (元)	股份數量 (股)	期末股份數量 (股)	
皇冠環球集團	820,000	0	0.00	820,000	0	704,150.86
光大銀行	760,000	3,250,000	12,680,500.00	1,500,000	2,510,000	-13,711.94
桃李麵包	21,507	0	295,936.32	21,507	0	992,135.11
乾景園林	1,451	0	27,539.98	1,451	0	70,948.45

說明：除上述報告期內本公司買賣其他上市公司股份的情況，財務公司在本報告期申購新股累計使用資金人民幣2,447,840.47元，產生投資收益人民幣6,038,406.55元。

(四) 重大資產和股權出售

報告期內，本公司無重大資產或股權出售事項。



經營情況討論與分析(續)

(五) 主要控股參股公司分析

1. 主要子公司情況

幣種：除特殊標註外，均為人民幣

公司名稱	註冊資本 (萬元)	主營業務	截止2016年12月31日		報告期內實現	
			總資產 (萬元)	淨資產 (萬元)	營業收入 (萬元)	淨利潤 (萬元)
財務公司	50,000	提供金融服務	521,396	72,895	20,222	283
柴油機公司	1,600萬美元	製造及銷售發動機	152,970	91,947	199,048	10,703
姜堰動力公司	20,000	製造及銷售多缸徑 小型柴油機及鑄件	46,957	24,637	34,873	-830
燃油噴射公司	16,192	製造及銷售柴油機、噴油 嘴、噴油泵等產品	27,608	22,153	14,469	-678
拖研所公司	44,500	拖拉機產品開發與研究	75,790	65,713	22,974	1,456
國貿公司	6,600	農業機械國際銷售	60,761	8,751	54,164	1,687
法國公司	3,460萬歐元	製造及銷售農機部件	27,351	1,738	13,330	-2,098
鑄造公司	24,883	鑄件、鍛件毛坯及半成品、 成品的加工和銷售	30,576	23,297	6,573	1,086
長拖公司	28,200	製造及銷售農業機械及 零部件	18,105	6,429	2,206	-3,506
神通公司	5,300	製造、銷售礦用卡車及 其他農業機械產品	3,936	-27,741	1,516	-4,336
長興公司	300	農業機械及配件、 柴油機等產品銷售	113,729	-27,026	501,036	-3,786

經營情況討論與分析(續)

2. 本期取得和處置子公司的情況

報告期內，柴油機公司完成了對其全資子公司一拖(洛陽)動力機械有限公司的吸收合併，該合併並未構成聯交所上市規則第十四章項下本公司之須予公佈的交易。

3. 對本公司淨利潤影響達到10%以上的子公司

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	公司名稱	報告期營業收入	報告期營業利潤	報告期淨利潤
1	柴油機公司	199,048	11,704	10,703
2	長拖公司	2,206	-3,576	-3,506
3	神通公司	1,516	-4,385	-4,336
4	長興公司	501,036	-4,169	-3,786

4. 經營業務變動幅度超過30%的重要子公司情況說明

財務公司：本期調整業務品種，票據轉貼現業務同比有較大幅度減少，同時，本期購入持有的「15國裕物流CP001」、「15國裕物流CP002」債券計提減值準備人民幣5,622萬元，淨利潤同比減少96.5%。

燃油噴射公司：本期受國家非道路機械排放標準升級影響，銷售出現較大幅度下降，營業收入同比減少37.58%，淨利潤同比減少176.05%。

法國公司：本期加強成本管理，營業成本同比有較大幅度下降，淨虧損額同比減少人民幣4,031萬元。

神通公司：本期積極銷售庫存礦卡，清收應收賬款，淨虧損總額同比減少人民幣4,044萬元。

長興公司：本期加強應收賬款管理，計提壞賬準備同比大幅減少，淨虧損總額同比減少人民幣11,654萬元。

(六) 本公司控制的結構化主體情況

報告期內，無本公司控制的結構化主體。



經營情況討論與分析(續)

三. 本公司關於本公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

當前，中國農機行業整體鬆散，拖拉機等農業機械產品的競爭相對集中，且保有量大，產能過剩，產品同質化競爭明顯。隨著前幾年中國農機行業的高速增長，中國及海外新進入者眾多，競爭層次進一步提高。行業競爭模式發生改變，一是競爭全球化，中國企業不斷積極開拓海外市場，走出去步伐加快；二是競爭體系化，農機生產企業在不斷完善產品線、提升產業鏈，以適應市場需求的不斷升級變化。三是農業結構深度調整，農機作業全程機械化、全面機械化發展提速，行業技術競爭凸顯，農機生產企業進一步提升研發能力、製造水平，加快由製造產品向製造和服務一體化升級的步伐。

2017年，農機行業預計仍將處於調整期。一方面，國家農機購置補貼資金總額將會呈現一定幅度的下降，但農業深松作業將給予一定的補貼。一方面，農機行業面臨的結構性矛盾日益突出，傳統農機產品產能過剩，中低端產品市場趨於飽和，市場同質化競爭加劇；大型、高端裝備產品和新型農機具供給不足。為適應需求結構變化，農機行業將加速供給側改革，結構調整和轉型升級步伐將進一步加快，大型、節能、綠色、智能化農機裝備將是今後發展的重點。

「重農固本，是安民之基」，農業發展是中國「十三五規劃」中的重中之重。農業機械作為裝備製造業中與農業密切相關產業，對保障國家糧食安全、促進農業增產增效有著至關重要的作用。因此，雖然行業進入調整期，但展望未來，中國農機行業依然可期。

經營情況討論與分析(續)

(二) 本公司發展戰略

堅持「聚核鑄強、創新驅動、發展成套」戰略發展思路，以產品技術升級為動力，以製造水平和產品質量提升為基礎，以資源整合和國際化經營能力提升為重點，以管控變革、協同強化、人才獲取為保障，保持現有核心業務領先優勢，發展農業裝備成套產品，創新業務發展模式，為用戶提供最有價值的農業裝備成套解決方案，做中國農業裝備領導者，致力於成為卓越的全球農業裝備供應商。

(三) 經營計劃

2017年，本公司將堅持戰略發展思路，圍繞「拓市場，穩增長；提能力，創優勢；調結構，促轉型；抓管理，增效益」的年度經營方針，以重點戰略任務為抓手，以現有核心業務競爭優勢提升和新業務快速突破為戰略推進重點，堅持市場引領，提高市場份額，持續打造並鞏固行業領先新優勢。

1. 以本公司戰略規劃落地為抓手，強力推進各業務板塊協同發展。

持續強化拖拉機業務競爭優勢，加快消化吸收法國公司傳動系技術，開展新一代傳動系開發工作，形成完整的產品平台，走產品技術領先、全系列、覆蓋中高端市場的規模化、國際化道路，進一步鞏固在拖拉機領域的第一優勢。加快動力機械業務技術升級換代，在系統推進非道路柴油機全系列國三標準切換基礎上，開發滿足國四、國五排放的產品。同時，要提升海外市場產品競爭能力，優化海外營銷體系架構，完善重點戰略市場經銷渠道網絡佈局，加快推進海外重點市場突破。以本公司戰略規劃為引領，通過組織模式、管理流程、發展路徑和機製等方面的創新，實現業務的快速突破。以推進農業機械機組銷售為抓手，穩步推進成套解決方案的實施和落地。

2. 以打造具有競爭力的價值鏈為支撐，提升轉型升級的能力基礎。

堅持市場引領，以用戶為導向，構築行業領先的市場營銷能力、技術研發能力、生產製造能力，在價值鏈各環節形成協同、高效、快速的市場反應機制，為本公司轉型升級提供堅實保障。



經營情況討論與分析(續)

3. 以增強風險防範能力為重點，不斷夯實提質增效的運營基礎。

通過持續加強內控建設，深化管理提升活動，努力構建管理提升的長效機制，提升精細化管理的能力和水平。同時，牢固樹立風險意識，完善風險管理體系，突出做好重點業務的風險管理，確保風險管控流程落地執行。

(四) 可能面對的風險

1. 原材料價格波動風險

鋼材、橡膠等在本公司原材料和零部件採購中佔比較高。如原材料價格出現較大波動，則會影響本公司的毛利，並可能通過影響本公司存貨價值等對本公司利潤帶來不利影響。

本公司將通過優化採購流程和縮短中間採購環節以及集中規模採購等措施，在一定程度上降低原材料價格波動的影響；同時實行波段採購，通過預付款方式鎖定部分漲價趨勢較強的原材料，以降低原材料價格對本公司成本的影響。

2. 市場風險

近年來，隨著土地規模化、集約化經營的發展，用戶對滿足「耕、種、收」全程機械化作業的成套農業裝備解決方案的需求不斷增長，本公司目前的主導產品集中於拖拉機和柴油機產品，產品品種結構不夠豐富，與用戶需求之間存在一定的不適應性。

本公司將繼續推進大型拖拉機等高端產品推向市場的力度，在夯實拖拉機產品競爭優勢的同時，積極探索機組銷售，發展成套農業裝備；同時，抓住中國實施「一帶一路」戰略、「農業走出去」的歷史機遇，加快國際市場開拓力度，調整市場結構，降低市場風險。

3. 產品技術升級風險

非道路柴油機排放標準預計於2019年開始進行國四切換，步伐加快，技術難度加大，對本公司柴油機產品技術升級、柴油機與拖拉機產品匹配提出了更高的要求。

本公司將發揮在非道路柴油機研發優勢，以及柴油機與本公司主機匹配方面的優勢，加快產品的匹配性驗證，積極適應行業升級的需求。

重要事項

一. 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

報告期內，本公司的現金分紅政策未發生調整。本公司的年度利潤分配方案由董事會制訂並提交本公司股東大會批准後實施。

本公司於2016年7月實施並完成了2015年度利潤分配方案，向本公司全體股東分配股利人民幣4,083.19萬元（含稅），佔本公司2015年度合併報表中歸屬於本公司股東的淨利潤的比率30.17%

(二) 本公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股送 紅股數 (股)	每10股派息數 (元)(含稅)	每10股轉增數 (股)	現金分紅的數額 (含稅)	分紅年度	佔合併報表中
					合併報表中 歸屬於本公司 普通股股東的 淨利潤	歸屬於本公司 普通股股東的 淨利潤的比率 (%)
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

註：2016年度現金分紅數額是以本公司總股本扣減報告期內本公司已回購的512.2萬股H股為基數計算的現金分紅金額，合併本公司報告期內回購H股股份支付的現金。



重要事項 (續)

(三) 以現金方式要約回購股份計入現金分紅的情況

單位：萬元 幣種：人民幣

	計入現金 分紅的金額	比例 (%)
2016年	1,909.66	8.55

註：上述金額為報告期內本公司回購H股支付的現金。

二. 承諾事項履行情況

(一) 本公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及本公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及 期限	是否有 履行期限	是否及 時嚴格履行
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	本公司	自2012年1月11日起，一拖(洛陽)機具有限公司除將已購入或已訂購的農機具產品完成配套銷售外，不再從事農機具產品的採購、組裝、銷售；本公司及所有的控股子公司不從事農機具的加工、生產或組裝，僅進行配套銷售及相應的採購。	長期	否	是
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	中國一拖	中國一拖將不從事並努力促使其控制的其他企業不從事與本公司相同或相近的業務，以避免與本公司的業務經營構成直接或間接的競爭。此外，中國一拖或其控制的其他企業在市場份額、商業機會及資源配置等方面可能對本公司帶來不公平的影響時，中國一拖自願放棄並努力促使其控制的其他企業放棄與本公司的業務競爭。	長期	否	是

重要事項(續)

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及 期限	是否有 履行期限	是否及 時嚴格履行
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	國機集團	國機集團將不從事並努力促使其控制的其他企業不從事與本公司相同或相近的業務，以避免與本公司的業務經營構成直接或間接的競爭。此外，國機集團或其控制的其他企業在市場份額、商業機會及資源配置等方面可能對本公司帶來不公平的影響時，國機集團自願放棄並努力促使其控制的其他企業放棄與本公司的業務競爭。	長期	否	是
與首次公開發行相關的承諾	其他	中國一拖	中國一拖與財務公司簽署《存款協議》和《貸款協議》，並對中國一拖及其下屬公司(除本公司外)在財務公司的年度貸款規模上限進行了約定。中國一拖進一步承諾，在上述《存款協議》和《貸款協議》以及關聯交易上限的基礎上，保證中國一拖及其下屬公司(除本公司外)在財務公司的貸款規模小於其存款規模，並通過各種舉措保證下屬公司貸款安全性。	長期	否	是
其他對本公司中小股東所作承諾(註1)	其他	中國一拖	中國一拖持續履行股東職責，一如既往支持本公司經營發展，自2015年7月10日起6個月內不會減持所持本公司股票。	2015.07.10- 2016.1.9	是	是

註1：中國一拖關於不減持股票的承諾履行期已於2016年1月9日屆滿。



重要事項 (續)

三. 本公司對會計政策的其他說明

根據2016年12月3日，財政部(財會[2016]22號)關於印發《增值稅會計處理規定》的通知，以及關於《增值稅會計處理規定》有關問題的解讀，全面試行營業稅改徵增值稅後，「營業稅金及附加」科目名稱調整為「稅金及附加」科目，該科目核算企業經營活動發生的消費稅、城市維護建設稅、資源稅、教育費附加及房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等相關稅費。

「應交稅費」科目下的「應交增值稅」、「未交增值稅」、「待抵扣進項稅額」、「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目期末借方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動資產」或「其他非流動資產」項目列示；「應交稅費—待轉銷項稅額」等科目期末貸方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動負債」或「其他非流動負債」項目列示；「應交稅費」科目下的「未交增值稅」、「簡易計稅」、「轉讓金融商品應交增值稅」、「代扣代交增值稅」等科目期末貸方餘額應在資產負債表中的「應交稅費」項目列示。

對於2016年5月1日至本規定施行之間發生的交易由於本規定而影響資產、負債和損益等財務報表列報項目金額的，應按本規定調整；對於2016年1月1日至4月30日期間發生的交易，不予追溯調整；對於2016年財務報表中可比期間的財務報表也不予追溯調整。

四. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

	現聘任	報酬
中國境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)	
中國境內會計師事務所報酬	170	
中國境內會計師事務所審計年限	3	
內部控制審計會計師事務所	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)	40

重要事項 (續)

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

經2013年股東週年大會審議批准，本公司聘任天職國際會計師事務所(特殊普通合夥)和天職香港會計師事務所有限公司分別為本公司2014年度中國境內及境外會計師。聘任天職國際會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2014年度內控審計機構。因香港證監會、聯交所已接受內地在港上市公司選擇以中國企業會計準則編製財務報表並由具備資質的中國內地會計師事務所進行審計，於2014年10月31日，經本公司2014年第二次臨時股東大會審議批准，本公司改聘具備資質的信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2014年度財務報告及內控審計機構，並授權董事會決定審計機構酬金。

經2015年股東週年大會審議批准，本公司繼續聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2016年度財務報告審計及內控審計機構，並授權董事會決定審計機構酬金。

五. 面臨暫停上市風險的情況

報告期內，本公司無暫停上市和終止上市的情形。

六. 重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司無重大訴訟或仲裁事項。

七. 本公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

報告期內，本公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人無處罰及整改情況。

八. 報告期內本公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內，本公司及控股股東中國一拖、最終控股股東國機集團依法誠信經營，不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等不良誠信狀況。

本公司實際控制人為國務院國有資產監督管理委員會。



重要事項 (續)

九. 重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

國貿公司向中國一拖銷售拖拉機備配件關聯交易詳見本公司於2016年12月29日在上交所網站公佈的《銷售貨物關聯交易公告》及本公司於2016年12月28日刊載於聯交所網站的公告。

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

單位：萬元 幣種：人民幣

聯交所上市規則第十四A章及上交所上市規則規定之關聯交易：

序號	協議名稱	協議簽署日期	交易方	關聯關係	交易內容	交易定價原則	2016年 預計交易 金額上限	2016年1-12月 實際發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
1	《採購貨物協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	本公司向中國一拖採購包括但不限於原材料、其他工業設備、零部件及其他必需品	(1) 獨立第三方市場價； (2) 倘無獨立第三方釐定的市價，則為中國一拖集團、中國一拖的聯繫人、國機集團及國機集團的附屬公司與獨立第三方之間的交易價；及 (3) 倘上述價格均不適用，則按成本加成法確定價格(計稅價)，即：計稅價=成本×(1+成本利潤率)，其中成本利潤率不超過30%。	50,000	49,877	9
2	《銷售貨物協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	本公司向中國一拖銷售包括但不限於原材料、配套件、零部件、設備及其他必需品	(1) 獨立第三方市場價； (2) 倘無獨立第三方釐定的市價，則為本集團與獨立第三方之間的交易價；及 (3) 倘上述價格均不適用，則按成本加成法確定價格(計稅價)，即：計稅價=成本×(1+成本利潤率)，其中成本利潤率不超過30%。	35,000	34,355	4

重要事項 (續)

序號	協議名稱	協議簽署日期	交易方	關聯關係	交易內容	交易定價原則	2016年 預計交易 金額上限	2016年1-12月 實際發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
3	《綜合服務協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司提供倉儲及運輸服務	(1) 獨立第三方市場價； (2) 倘無獨立第三方釐定的市價，則為中國一拖、其控制的公司及其等的聯繫人與獨立第三方之間的交易價；及 (3) 倘上述價格均不適用，則按成本加成法確定價格(計稅價)，即：計稅價=成本×(1+4成本利潤率)，其中成本利潤率不超過30%。	14,720	14,717	95
4	《採購動能協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司提供能源及相關服務	(1) 政府指導價； (2) 倘無政府指導價，則為市場價格或本集團與獨立第三方之間的交易價； (3) 倘上述價格均不適用，則為中國一拖與獨立第三方之間的交易價；及 (4) 倘上述價格均不適用，則按成本加成率確定價格(計稅價)，即：價格=成本×(1+成本利潤率)，其中成本利潤率不超過30%。	18,500	16,993	94
5	《房屋租賃協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司出租房屋	(1) 出租方與獨立第三方之間的交易價；及 (2) 倘上述價格不適用，則由雙方經參考類似房屋的市場租金後公平磋商而釐定。	1,500	780	93
6	《土地租賃協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司出租土地	(1) 出租方與獨立第三方之間的交易價；及 (2) 倘上述價格不適用，則由雙方參考類似物業的市場租金後公平磋商而釐定。	1,600	1,263	100
7	《存款服務協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供存款服務	按照中國人民銀行的規定執行。	140,000	125,106	33



重要事項 (續)

序號	協議名稱	協議簽署日期	交易方	關聯關係	交易內容	交易定價原則	2016年 預計交易 金額上限	2016年1-12月 實際發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
8	《貸款服務協議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供貸款服務	(1) 中國銀監會或人民銀行規定的費率； (2) 倘上述費率不適用，則於市場查詢的中國業界就同類及相同期限的貸款收取的費率；及 (3) 倘上述費率均不適用，則由財務公司與中國一拖公平磋商，並將主要參考業內第三方提供可比較交易的公平費率，其財務狀況以及交易的條款及規模後釐定。	80,000	64,440	69
9	《票據承兌服務協 議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供票據承兌服務	(1) 中國銀監會或人民銀行規定的同類及相同期限的票據承兌服務的費率； (2) 倘上述費率不適用，則適用行業同類及相同期限的票據承兌服務收取的費率；及 (3) 倘上述費率均不適用，則由財務公司與中國一拖公平磋商，並將主要參考業內第三方提供可比較交易的公平費率，其財務狀況以及交易的條款及規模後釐定。	25,000	21,455	12
10	《票據貼現服務協 議》	2015.8.25	中國一拖	控股股東	財務公司向中國一拖提供票據貼現服務	(1) 中國銀監會或人民銀行規定的同類及相同期限的票據貼現服務的費率； (2) 倘上述費率不適用(因為中國銀監會或人民銀行目前規定的費率為票據再貼現費率)，則適用行業同類及相同期限的票據貼現服務收取的費率；及 (3) 倘上述費率均不適用，則由財務公司與中國一拖公平磋商，並將主要參考業內第三方提供可比較交易的公平費率，其財務狀況以及交易的條款及規模後釐定。	43,000	32,454	36

重要事項 (續)

序號	協議名稱	協議簽署日期	交易方	關聯關係	交易內容	交易定價原則	2016年 預計交易 金額上限	2016年1-12月 實際發生的 交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
11	《同業業務協議》	2015.8.25	國機集團財務有限公司	間接控股股東的 控股子公司	財務公司與國機財務公司之間相互提供融資服務，包括銀行同業存款、放貸及信貸資產轉讓以及其他同業業務服務	(1) 根據上海銀行間同業拆放市場公佈的同類及同期同業拆借的上海銀行間同業拆放利率及金融機構之間進行的債券交易的同業債券交易利率； (2) 參考其他金融機構公佈的同類及同期同業存款的存款利率； (3) 在信貸資產轉讓的情況下，參考其他金融機構公佈的資本融資中目標資產的市價；及 (4) 倘上述費率均不適用，則由雙方根據彼等的財務狀況、金融資產的期限、規模及質量公平磋商。	70,000	60,000	24
12	《公共資源服務協議》	2016.4.28	中國一拖	控股股東	中國一拖向本公司及附屬公司提供廠區綠化、清潔、後勤保障等公共資源服務	(1) 中國一拖與獨立第三方之間的交易價格； (2) 成本加成法，其中成本利潤率不超過10%。	1,000	963	100

- 上述1-11項關聯交易詳情見本公司分別於2015年8月26日、2015年10月30日在上交所網站公佈的《第六屆董事會第二十二次會議決議公告》、《關於持續關聯交易的公告》和《公司2015年第一次臨時股東大會決議公告》，以及本公司分別於2015年8月25日、2015年10月29日在聯交所網站發佈的《持續關聯交易》公告、《於二零一五年十月二十九日舉行的臨時股東大會的投票表決結果》。
- 第12項關聯交易詳情見詳見本公司於2016年4月29日在上交所網站發佈的《關於簽訂公共資源服務協議的日常關聯交易公告》及本公司於2016年4月28日刊載於聯交所網站的公告。



重要事項 (續)

聯交所上市規則第十四A章規定之關聯交易：

序號	協議名稱	協議簽署日期	交易方	關聯關係	交易內容	交易定價原則	2016年	2016年1-12月	佔同類交易金額的比例 (%)
							預計交易金額上限	實際發生的交易金額	
13	《技術服務協議》	2015.8.25	拖研所公司	中國一拖附屬公司	由拖研所公司向本公司提供技術開發、技術諮詢、技術服務等	(1) 拖研所公司與獨立第三方之間的交易價；及 (2) 倘上述價格不適用，則由雙方經參考研發設備折舊、研發員工成本、檢測費用及研發使用的其他成本後公平磋商釐定(就研發服務而言)	10,450	10,026	100

- 第13項關聯交易詳情見本公司分別於2015年8月26日、2015年10月30日在上交所網站公佈的《第六屆董事會第二十二次會議決議公告》、《關於持續關聯交易的公告》和《公司2015年第一次臨時股東大會決議公告》，以及本公司分別於2015年8月25日、2015年10月29日在聯交所網站發佈的《持續關聯交易》公告、《於二零一五年十月二十九日舉行的臨時股東大會的投票表決結果》。

重要事項 (續)

上交所上市規則之關聯交易：

序號	協議名稱	交易方	關聯關係	交易內容	交易定價原則	2016年預計	2016年1-12月	佔同類交易金額的比例 (%)
						交易金額上限	實際發生的交易金額	
14	《場地租賃協議》	采埃孚一拖車橋	關聯法人	本公司向采埃孚一拖車橋出租土地及房屋	雙方按照市場化原則協商確認租賃費用為每年人民幣774.46萬元。	774.46	774	67
15	《技術許可協議》	采埃孚一拖車橋	關聯法人	本公司授權采埃孚一拖車橋使用本公司的相關驅動橋產品技術，製造和裝配現有產品以及未來產品	采埃孚一拖車橋按照使用許可技術生產的產品銷售額的0.3%向本公司支付技術許可費用	180	90	100
16	《採購框架協議》	采埃孚一拖車橋	關聯法人	采埃孚一拖車橋從本公司採購用於生產驅動橋的齒輪、傳動軸等零部件	雙方參考過往年度及當時市場的價格，考慮原材料價格變動等因素，協商確認零部件的採購價格。	16,000	5,031	1
17	《銷售框架協議》	采埃孚一拖車橋	關聯法人	采埃孚一拖車橋向本公司及本公司的分支機構銷售其產品	雙方參考過往年度及當時市場的價格、原材料價格變動等因素，協商確認車橋產品的銷售價格；采埃孚一拖車橋向本公司或本公司的任何分支機構及附屬公司銷售的產品價格不得高於其向采埃孚杭州銷售的同類產品價格。	27,000	19,496	3

- 第14-15項關聯交易詳情見本公司於2014年7月19日在上交所網站和中國證券報、上海證券報發佈的《第一拖拉機股份有限公司第六屆董事會第十四次會議決議公告》以及本公司於2014年7月19日在聯交所網站發佈的公告。
- 第16-17項關聯交易詳情見本公司分別於2015年2月17日和5月30日在上交所網站和中國證券報、上海證券報發佈的《日常關聯交易公告》、《公司2014年度股東週年大會決議公告》以及本公司分別於2015年2月16日及2015年5月29日在聯交所網站發佈的公告。

3. 獨立非執行董事在查閱了有關上述聯交所上市規則第十四A章規定之關聯交易的記錄和數據後確認如下：

- (1) 該部分關聯交易在本集團的日常業務中訂立；



重要事項(續)

- (2) 該部分關聯交易是按照一般商務條款訂立(如適用，與中國境內類似實體所做的類似性質交易比較或尚無足夠可做比較的交易情況下，則按本集團可獲得不遜於獨立第三方的條款達成)；及
- (3) 該部分關聯交易是根據有關交易的協議進行，而交易條款屬公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

4. 核數師對上述聯交所上市規則第十四A章規定之關聯交易的確認

本公司核數師在審閱報告期內的上述聯交所上市規則第十四A章規定之持續關聯交易後，已致函董事會確認該部分關聯交易：

- (1) 已獲得董事會批准；
- (2) 是按照本集團的定價政策和有關協議的條款進行；及
- (3) 在報告期內的任何時候，均無超過有關公告中所述的(及如適用，本公司獨立股東批准的)上限金額。

5. 董事對上述聯交所上市規則第十四A章規定之關聯交易的確認

董事(包括獨立非執行董事)確認該部分交易符合本公司及全體股東利益，且均無在以上關聯交易中擁有重大利益。

6. 本公司對上述交易的披露規定的確認

本公司確認已就上述關聯交易作出符合聯交所上市規則第十四A章的披露規定。

7. 關聯方交易

除上文所披露者外，概無其他載列於綜合財務報表附註十一「關聯方及關聯交易」的任何關聯方交易或持續關聯方交易屬於聯交所上市規則項下須予披露的關聯交易或持續關聯交易。本公司已按聯交所上市規則第十四A章遵守有關披露規定。

重要事項(續)

(二) 臨時公告未披露的事項

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	2016年度 預計交易 上限金額	關聯交易 金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
中國一拖	控股股東	其他流入	向本公司及附屬公司承租房屋	中國政府指導價；出租方與獨立於第三方發生的非關聯交易價格；倘若並無任何上述價格或上述價格不適用，則由雙方基於公允原則協商確定。	250	202	20
中國一拖	控股股東	其他流入	向本公司及附屬公司承租土地	中國政府指導價；出租方與獨立於第三方發生的非關聯交易價格；倘若並無任何上述價格或上述價格不適用，則由雙方基於公允原則協商確定。	200	126	84
中國一拖	控股股東	提供勞務	本公司向中國一拖提供工藝技術、計量檢測服務	中國政府指導價；本公司與獨立於第三方發生的非關聯交易價格；本公司在所提供服務的合理成本加上可比非關聯交易的毛利所構成的價格；倘若並無任何上述價格或上述價格不適用，則由雙方基於公允原則協商確定。	410	121	17
中國一拖	控股股東	提供專利、商標等使用權	本公司許可中國一拖及其附屬公司使用東方紅商標	中國一拖及其轉許可的附屬公司及聯營公司在商標產品(不包含未使用註冊商標產品)合計集團外銷售收入(不含稅)不超過人民幣50億元(含50億元)時，按照合計銷售收入(不含稅)的0.2%計付；合計集團外銷售收入(不含稅)超過人民幣50億元以上部分，按0.15%計付。	15	14	19
合計				/	875	463	/

說明

關聯交易的說明根據上交所和聯交所《上市規則》的相關規定，上述關聯交易定價原則均符合《上市規則》相關規定，且金額未達到披露標準。



重要事項 (續)

(三) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

2016年1月18日，本公司第七屆董事會第二次會議審議通過《關於收購國機重工(洛陽)建築機械有限公司所持中國一拖集團財務有限責任公司股權》的議案(詳見本公司於2016年1月19日在上交所網站發佈的相關公告及本公司於2016年1月18日在聯交所網站發佈的海外監管公告)。報告期，本公司通過公開摘牌方式受讓國機重工(洛陽)建築機械有限公司持有的財務公司6%股權交易構成上交所及聯交所上市規則下的關聯交易，本公司已按上交所上市規則及《上市公司關聯交易實施指引》的規定申請豁免按照關聯交易進行審議和披露，並獲得上交所批准。本公司按聯交所上市規則的規定於2016年1月28日在聯交所網站發佈公告。該交易已於2016年5月完成。

(四) 關聯債權債務往來

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
本公司向長拖公司提供總額不超過人民幣1,500萬元委託貸款	詳見本公司於2016年12月29日在上交所網站公佈的《提供委託貸款暨關聯交易的公告》及本公司於2016年12月28日刊載於聯交所網站的公告。
本公司接受控股股東中國一拖提供的人民幣7億元委託貸款	詳見本公司於2016年7月8日在上交所網站發佈的《關於接受控股股東財務資助的公告》及聯交所網站於2016年7月7日發佈的相關海外監管公告。

重要事項(續)

十. 重大合同及其履行情況

(一) 託管、承包、租賃事項

1. 託管情況

單位：元 幣種：人民幣

委託方名稱	受託方名稱	託管資產情況	託管資產		託管終止日	託管收益		託管收益 對本公司影響	是否關聯交易	關聯關係
			涉及金額	託管起始日		託管收益	確定依據			
國機集團	一拖股份	股權	/	2013.3.7	/	/	/	/	是	間接控股股東

託管情況說明：

報告期內，本公司託管國機集團持有的長拖公司33.33%股權情況未發生變化。

(二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

擔保方	擔保方與 本公司的關係	被擔保方	本公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)				擔保是否		擔保逾期金額	是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	關聯關係	
			擔保金額	擔保發生日期 (協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	已經履行完畢					擔保是否逾期
本公司	公司本部	農機網業務經銷商	630,000	2016.6.21	/	/	連帶責任擔保	否	否	0	是	否	/
本公司	公司本部	電票通業務經銷商	18,010,000	2016.6.1	/	/	連帶責任擔保	否	否	0	是	否	/

報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)

117,980,000

報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)

18,640,000



重要事項 (續)

本公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	220,754,240
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	194,948,600

本公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)	213,588,600
擔保總額佔本公司淨資產的比例(%)	4.42
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	183,588,600
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	0
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	183,588,600
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	/
擔保情況說明	/

重要事項(續)

(三) 委託他人進行現金資產管理的情況

1. 委託理財情況

單位：元 幣種：人民幣

委託人	委託理財產品類型	委託理財金額	委託理財起始日期	委託理財終止日期	報酬確定方式	實際收回本金金額	實際獲得收益	是否經過法定程序	計提減值準備金額	是否關聯交易	是否涉訴	關聯關係
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.3.21	2016.6.21	協議約定	200,000,000.00	1,840,000.00	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.4.5	2016.7.6	協議約定	200,000,000.00	1,840,000.00	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.4.5	2016.7.6	協議約定	200,000,000.00	1,713,972.60	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.5.30	2016.8.30	協議約定	200,000,000.00	1,713,972.60	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.6.28	2016.9.28	協議約定	200,000,000.00	1,688,767.12	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	400,000,000.00	2016.7.21	2016.10.21	協議約定	400,000,000.00	3,407,780.82	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.8.31	2016.12.1	協議約定	200,000,000.00	1,613,150.68	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.9.29	2016.12.30	協議約定	200,000,000.00	1,613,150.68	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	400,000,000.00	2016.10.27	2016.12.29	協議約定	400,000,000.00	2,312,876.71	是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	200,000,000.00	2016.12.15	2017.6.22	協議約定			是	0.00	否	否	否
交通銀行瀋陽景華支行	保本型短期理財	300,000,000.00	2016.12.30	2017.6.28	協議約定			是	0.00	否	否	否
合計	/	2,700,000,000.00	/	/	/	2,200,000,000.00	17,743,671.21	/	/	/	/	/

逾期末收回的本金和收益累計金額(元) 0.00



重要事項(續)

2. 委託貸款情況

單位：元 幣種：人民幣

借款方名稱	委託貸款金額	貸款期限	貸款利率	借款用途	抵押物或	是否關聯					投資盈虧
					擔保人	是否逾期	交易	是否展期	是否涉訴	關聯關係	
神通公司	14,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
神通公司	14,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
神通公司	12,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
神通公司	11,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
神通公司	9,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
神通公司	14,000,000	一年	4.35%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
神通公司	20,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
神通公司	20,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
搬運公司	1,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬運公司	500,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬運公司	500,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬運公司	1,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬運公司	2,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
搬運公司	2,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	控股子公司	盈利
叉車公司	10,000,000	兩年	6.175%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
叉車公司	10,000,000	兩年	6.175%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
叉車公司	8,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
叉車公司	5,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
叉車公司	8,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
叉車公司	1,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利
叉車公司	2,000,000	一年	5.655%	生產經營	資產抵押	否	否	否	否	全資子公司	盈利

重要事項(續)

3. 其他投資理財及衍生品投資情況

投資類型	投資份額	投資期限	產品類型	投資盈虧	是否涉訴
交易性金融資產	13,900,000.00	1.5年	集合資金信託計劃	442,615.66	否
交易性金融資產	27,000,000.00	2年	集合資金信託計劃	859,757.05	否
持有至到期投資	500,000.00	206天	銀行間債券(15國裕物流CP001)	/	是
持有至到期投資	100,000.00	284天	銀行間債券(15國裕物流CP002)	/	是
持有至到期投資	300,000.00	281天	銀行間債券(15國裕物流CP002)	/	是
持有至到期投資	200,000.00	2年	交易所債券(16洛市政債券)	821,917.80	否

其他投資理財及衍生品投資情況的說明：

1. 交易性金融資產每份面值為人民幣1元，持有至到期投資每份面值為人民幣100元。
2. 截止本報告披露日，財務公司持有的15國裕物流CP001、15國裕物流CP002債券到期，債券發行人未能按期兌付本金和利息。(詳見本公司於2016年8月11日、8月12日及11月1日在上交所網站發佈的《第一拖拉機股份有限公司關於控股子公司到期債權未獲清償的公告》、《第一拖拉機股份有限公司關於控股子公司到期債權未獲清償的補充公告》及《第一拖拉機股份有限公司關於控股子公司到期債權未獲清償的公告》，及本公司於2016年8月10日、8月11日及10月31日在聯交所網站發佈的相關海外監管公告)。
3. 有關涉訴情況詳見第十三節按中國企業會計準則編製的財務報告「附註十三、資產負債表日後事項」。



重要事項 (續)

十一. 積極履行社會責任的工作情況

(一) 本公司扶貧工作情況

1. 精準扶貧規劃

根據中央和省、市關於扶貧開發工作有關精神要求，按照洛陽市扶貧工作統一部署，本公司對口幫扶樂川縣潭頭鎮紙房村，派駐駐村第一書記，結合當地實際情況，創新扶貧開發工作機制，著力解決制約當地發展的突出問題，重點在基層設施項目、公共服務建設項目、產業發展項目、務工就業、易地搬遷、子女入學、社會兜底等方面進行精準扶貧，著力增強扶貧對象自我發展能力，加快當地精準扶貧奔小康的步伐。

2. 年度精準扶貧概要

2016年，本公司組織員工和樂川縣潭頭鎮紙房村貧困戶的「一對一」結對幫扶活動，並幫助紙房村綠色農產品加工基地打開產品銷路，極大地改善了當地貧困戶的生活水平。村里基礎設施方面實現了家家通自來水、夜晚出門有路燈，村容村貌得到了極大改善。籌劃舉辦紙房村人土風情攝影展，促進當地旅遊業開發。紙房村於2016年底實現貧困村摘帽，57戶203人貧困戶實現穩步脫貧，其餘7戶30人貧困戶2017年實現脫貧。

3. 本公司2016年精準扶貧工作情況統計表

單位：萬元 幣種：人民幣

指標

數量及開展情況

一. 總體情況

組織開展本公司員工和樂川縣潭頭鎮紙房村貧困戶的「一對一」結對子；幫助紙房村銷售綠色農產品，實現銷售收入人民幣130.8萬元；籌劃舉辦紙房村人土風情攝影展兩次，促進當地旅遊業開發。

重要事項(續)

指標	數量及開展情況
----	---------

其中：1. 物資折款	3
2. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	203

二. 分項投入

1. 產業發展脫貧

其中：1.1 產業扶貧項目類型	農林產業扶貧 資產收益扶貧
-----------------	------------------

1.2 產業扶貧項目個數(個)	1
-----------------	---

1.3 產業扶貧項目投入金額	90
----------------	----

1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	32
----------------------	----

2. 轉移就業脫貧

其中：2.1 幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數(人)	72
---------------------------	----

3. 易地搬遷脫貧

其中：3.1 幫助搬遷戶就業人數(人)	78
---------------------	----

三. 所獲獎項(內容、級別)

本公司派駐第一書記獲得2016年度樂川縣優秀黨務工作者、最美潭頭人。



重要事項(續)

4. 後續精準扶貧計劃

鞏固2016年已脫貧貧困戶，防止返貧。對於2017年脫貧戶，跟蹤幫扶。爭取在上級的安排下開展村級集體經濟和農村集體經濟股份合作試點工作，探索集體經濟規律，進一步夯實紙房村自身造血功能。對紙房村3.5公里主公路拓寬路面進行硬化。

(二) 社會責任工作情況

本公司履行社會責任工作情況詳見本公司刊載於上交所網站的《2016年度社會責任報告》、聯交所網站公佈的海外監管公告及《2016年度環境、社會及管治報告》。

普通股股份變動及股東情況

一. 普通股股本變動情況

(一) 普通股股份變動情況表

1. 普通股股份變動情況表

報告期內，本公司普通股股份總數及股本結構未發生變化。

2. 普通股股份變動情況說明

本公司於2016年5月27日召開的2015年度股東週年大會、2016年第一次A股類別股東會議和2016年第一次H股類別股東會議，分別審議通過了《公司回購部分H股一般性授權的議案》。根據該授權，本公司於2016年7月開始實施H股回購，截至本報告披露日，合計於聯交所回購H股6,042,000股，支付總金額港幣25,768,080元(不含佣金等)，以及2016年回購的H股尚未註銷。

3. 普通股股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

根據有關規定，在回購期間本公司發佈定期報告，其中披露的發行在外的總股本應扣減已回購的股份數，相關指標(如基本每股收益等)以扣減後的股份數計算。按回購前的總股份數計算，本公司2016年度的每股收益為人民幣0.2243元，每股淨資產為人民幣4.8492元，上述財務指標與按回購後的股份計算的指標差異極小，本次回購對本公司主要財務指標未造成重大影響。



普通股股份變動及股東情況(續)

二. 證券發行與上市情況

(一) 截至報告期末證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及 衍生證券的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量	上市日期	獲准上市	
					交易數量	交易終止日期
普通股股票類						
A股股票	2012.07.27	5.4元/股	150,000,000	2012.08.08	150,000,000	/
公司債						
12-拖01	2013.03.04	4.8%	800,000,000	2013.04.02	800,000,000	2018.03.03
12-拖02	2013.05.30	4.5%	700,000,000	2013.06.26	700,000,000	2018.05.29

三. 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶)	37,849，其中：A股37,473戶；H股376戶
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	35,211，其中：A股34,835戶，H股376戶
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	/
年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	/

普通股股份變動及股東情況(續)

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有有限售		質押或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量		
中國一拖	-33,219,422	410,690,578	41.24	0	無	0	國有法人	
HKSCC NOMINEES LIMITED (註1)	-83,999	398,045,399	39.97	0	未知	/	境外法人	
中國華融資產管理股份有限 公司	15,720,296	15,720,296	1.58	0	未知	/	國有法人	
中國建設銀行股份有限公司 河南省分行	9,444,950	9,444,950	0.95	0	未知	/	其他	
香港中央結算有限公司(註2)	921,144	1,453,756	0.15	0	未知	/	境外法人	
康雪紅	1,118,967	1,118,967	0.11	0	未知	/	境內自然人	
焦延峰	-166,000	1,000,000	0.10	0	未知	/	境內自然人	
卜俊波	867,000	867,000	0.09	0	未知	/	境內自然人	
周 珉	846,442	846,442	0.08	0	未知	/	境內自然人	
郝曉紅	833,500	833,500	0.08	0	未知	/	境內自然人	



普通股股份變動及股東情況(續)

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股的數量	股份種類及數量 種類	數量
中國一拖	410,690,578	人民幣普通股	410,690,578
HKSCC NOMINEES LIMITED(註1)	398,045,399	境外上市外資股	398,045,399
中國華融資產管理股份有限公司	15,720,296	人民幣普通股	15,720,296
中國建設銀行股份有限公司河南省分行	9,444,950	人民幣普通股	9,444,950
香港中央結算有限公司(註2)	1,453,756	人民幣普通股	1,453,756
康雪紅	1,118,967	人民幣普通股	1,118,967
焦延峰	1,000,000	人民幣普通股	1,000,000
卜俊波	867,000	人民幣普通股	867,000
周 珉	846,442	人民幣普通股	846,442
郝曉紅	833,500	人民幣普通股	833,500

上述股東關聯關係或一致行動的說明

在前十名股東和前十名無限售條件股份股東中，本公司控股股東中國一拖與其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。本公司未知其他股東相互間是否存在關聯關係，也未知其相互之間是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。

表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明

／

普通股股份變動及股東情況(續)

註1：HKSCC NOMINEES LIMITED持有的境外上市外資股乃代表多個客戶所持有；及

註2：香港中央結算有限公司持有的人民幣普通股乃代表境外投資者通過滬股通交易持有的本公司人民幣普通股。

(三) 根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)(「《證券及期貨條例》」)披露的主要股東持有股權和淡倉情況

於2016年12月31日，根據《證券及期貨條例》第336條規定須記錄在保存的登記冊所記錄的擁有本公司股份及相關股份中的權益或淡倉之本公司股東(本公司董事、監事及最高行政人員除外)列載如下：

名稱	身份	權益性質	所持股份數目 ¹	根據權益	持有權益的	佔有關	佔已發行	股份種類
				衍生工具		已發行類別	股本總數之	
				所持有之	股份數目總計 ¹	股本之百分比 ¹	百分比	
				相關股份數目		(%)	(%)	
中國一拖 ²	實益擁有人	實益權益	410,690,578 (L)	/	410,690,578 (L)	69.15 (L)	41.24 (L)	A股

附註1：(L)－好倉

附註2：國機集團為中國一拖的控股股東。根據《證券及期貨條例》，國機集團被視為擁有與中國一拖相同的本公司權益(即持有本公司410,690,578股A股股份)。

四. 控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

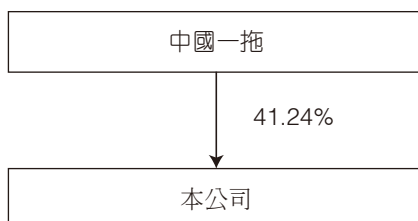
1 法人

名稱	中國一拖
單位負責人或法定代表人	趙剡水
成立日期	1997年5月6日
主要經營業務	農業機械、動力機械、汽車及其零部件業務
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	無
其他情況說明	無



普通股股份變動及股東情況(續)

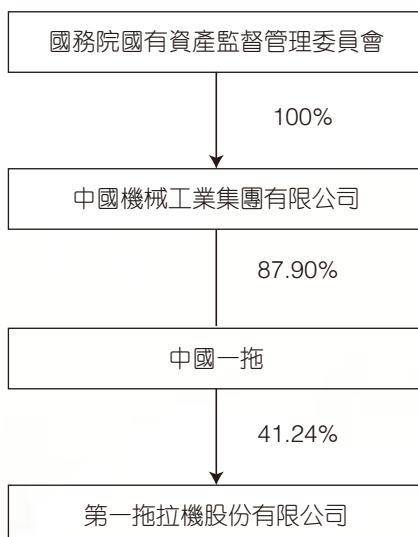
2 本公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖



(二) 實際控制人情況

1 實際控制人名稱：國務院國有資產監督管理委員會

2 本公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



普通股股份變動及股東情況(續)

(三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

本公司控股股東中國一拖於2016年12月完成減資回購中國華融資產管理股份有限公司、中國建設銀行股份有限公司河南省分行及中國東方資產管理公司所持中國一拖的全部股權，並以中國一拖持有的本公司A股支付減資款項。(詳見本公司分別於2016年1月13日、2016年4月9日、2016年8月23日、2016年10月12日及2016年12月2日刊載於上交所網站、《中國證券報》、《上海證券報》的《第一拖拉機股份有限公司關於控股股東股權重組的提示性公告》及本公司分別於2016年1月12日、2016年4月8日、2016年8月22日、2016年10月11日及2016年12月1日刊載於聯交所網站的公告及海外監管公告。)

五. 其他持股在百分之十以上的法人股東

根據香港中央結算(代理人)有限公司提供的股東名冊，本公司股東HKSCC NOMINEES LIMITED(持股比例為39.97%的H股股份乃代表多個客戶所持有。

六. 優先購買權

根據本公司《章程》及中國法律，並無規定本公司需對現有的股東按其持股比例給予他們優先購買本公司新股股份的權利。



普通股股份變動及股東情況(續)

七. 購回、出售或贖回本公司上市股份

本公司於2016年5月27日召開的2015年度股東週年大會、2016年第一次A股類別股東會議和2016年第一次H股類別股東會議，分別審議通過了《公司回購部分H股一般性授權的議案》。根據該授權，本公司於2016年7月開始實施H股回購，截至本報告披露日，合計於聯交所回購H股6,042,000股，支付總金額港幣25,768,080元(不含佣金等)，以及2016年回購的H股尚未註銷。於報告期內每月購回H股股份之詳情列載如下：

購回月份	購回H股股份數目	每股H股 已付最高價格 (港幣)	每股H股 已付最低價格 (港幣)	總代價 (港幣)
2016年7月	1,230,000	4.10	3.98	4,978,060
2016年8月	832,000	4.20	4.15	3,483,840
2016年9月	500,000	4.40	4.29	2,163,860
2016年11月	500,000	4.35	4.28	2,163,180
2016年12月	2,980,000	4.40	4.28	12,979,140
總計	6,042,000			25,768,080

除上述披露，報告期內，本公司或其附屬公司並未購回、出售或贖回本公司上市股份。

八. 公眾持股量

根據已公佈資料及本公司董事所知，於本年度報告披露日，本公司已按照聯交所上市規則維持規定的公眾持股量。

九. 稅項減免

本公司上市證券持有人並無因持有本公司證券而能夠取得任何稅項減免。

優先股相關情況

報告期內，本公司無優先股情況。



董事、監事、高級管理人員和員工情況

一、 持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務 (註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份增減		報告期內 從本公司獲得的 稅前報酬總額 (人民幣萬元)	是否在本公司 關聯方獲取報酬
								變動量	增減變動原因		
趙劍水	執行董事、董事長	男	53	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	88.44	是(註1)
王二龍	執行董事、副董事長	男	52	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	88.44	是(註1)
吳勇	執行董事、總經理	男	51	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	83.95	否
李鶴鵬	非執行董事	男	63	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0.23	是(註2)
謝東鋼	非執行董事	男	60	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	是
李凱	非執行董事	男	62	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0.46	是(註2)
尹東方	非執行董事	男	55	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	否
邢敏	獨立非執行董事	男	63	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	8.92	否
吳德龍	獨立非執行董事	男	51	2015.10.29	2018.10.28	10,000	10,000	0	/	9.02	否
于增彪	獨立非執行董事	男	61	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	9.49	否
楊敬麗	獨立非執行董事	女	51	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	9.02	否
李平安	監事會主席	男	52	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	52.81	是(註1)
許蔚林	監事	男	54	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	0	是(註2)
王建軍	職工監事	男	40	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	20.58	否
趙國忠	職工監事	男	56	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	32.01	否
王湧	監事	男	48	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	6.94	否
黃平	監事	男	48	2015.10.29	2018.10.28	0	0	0	/	7.40	否
王克俊	副總經理	男	52	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	70.75	是(註1)
劉繼國	副總經理	男	52	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	77.94	是(註1)
蘇文生	副總經理	男	48	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	74.51	否
姚衛東	財務總監	男	50	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	69.51	否
朱衛江	副總經理	男	45	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	74.51	否
宋玉平	副總經理	男	52	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	69.51	否
于麗娜	副總經理、董事會秘書	女	46	2015.10.30	2018.10.28	0	0	0	/	69.51	否
合計	/	/	/	/	/	10,000	10,000	0	/	923.95	/

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

姓名	主要工作經歷
趙剡水	1963年4月出生，教授級高級工程師，現任本公司董事長、董事會戰略及投資委員會主席、提名委員會委員，中國一拖董事長、黨委副書記、總經理。趙先生目前還兼任中國農業機械工業協會副會長。趙先生於1983年加入中國一拖，曾任本公司副總經理、總經理、副董事長及中國一拖副總工程師、副總經理。趙先生先後就讀於江蘇工學院、江蘇大學，擁有工學博士學位，1994年及2001年作為訪問學者分別赴日本北海道大學、京都大學學習深造一年。趙先生在企業管理、戰略規劃、產品開發及設計、技術管理等方面擁有豐富經驗。
王二龍	1964年10月出生，高級會計師、美國註冊管理會計師、審計師，現任本公司副董事長，董事會戰略及投資委員會委員，中國一拖副董事長、黨委書記、財務總監。王先生目前還兼任國機資本控股有限公司董事。王先生於2012年10月加入中國一拖，曾於審計署駐機械工業部審計局工作多年，歷任中汽對外經濟技術合作公司財務總監、中國汽車工業國際合作總公司財務總監、中國汽車工業進出口總公司財務總監、副總經理。王先生曾先後就讀於洛陽工學院、中國人民大學和廈門大學，擁有EMBA學位。王先生在財務管理、企業內部審計、國際貿易等方面擁有豐富經驗。
吳 勇	1965年5月出生，高級經濟師，現任本公司執行董事、董事會戰略及投資委員會委員、總經理，中國一拖黨委副書記。吳先生於1987年加入中國一拖，曾任本公司黨委書記、紀委書記，中國一拖黨委常委、副總經理、紀委書記。吳先生曾就讀於河南財經學院、香港理工大學，獲頒理學碩士學位。吳先生在企業運營、人力資源管理以及戰略規劃方面擁有豐富的經驗。



董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

姓名	主要工作經歷
李鶴鵬	1954年3月出生，高級工程師，現任本公司非執行董事、薪酬委員會委員，國機精工有限公司董事、中國一拖董事。李先生曾任天津工程機械研究所副所長、所長、天津工程機械研究院院長、黨委書記、中國工程機械總公司總經理、黨委書記、中國國機重工集團有限公司黨委書記、副董事長、鄭州磨料磨具磨削研究所有限公司董事。李先生曾就讀於天津廣播電視大學、天津大學工商管理研究生班。李先生在企業管理、科研管理、液力傳動等方面擁有豐富經驗。
謝東鋼	1956年11月出生，研究員級高級工程師，現任本公司非執行董事、薪酬委員會委員，中國一拖董事。謝先生目前還兼任國機資本控股有限公司、國機財務有限責任公司、中國第二重型機械集團公司、甘肅藍科石化高新裝備股份有限公司、天津電氣科學研究院有限公司董事。謝先生曾任西安重型機械研究所副所長、所長兼黨委書記、中國重型機械研究院院長兼黨委書記、中國重型機械研究院有限公司董事長、黨委書記、總經理。謝先生曾就讀於東北重型機械學院、重慶大學，擁有工程碩士學位。謝先生在經營管理、冶金機械設計等方面擁有豐富經驗。
李 凱	1954年9月出生，教授級高級工程師，現任本公司非執行董事、戰略及投資委員會委員，中國一拖董事。李先生曾任機械工業部第六設計研究院副院長、常務副院長、機械工業第六設計研究院有限公司董事、常務副總經理。李先生曾就讀並畢業於東北重型機械學院。李先生在工程設計、工程項目管理以及鍛壓工藝等方面擁有豐富經驗。
尹東方	1961年4月出生，三級律師資格，現任本公司非執行董事、審核委員會委員，洛陽國宏投資集團有限公司高級顧問、中國一拖董事。尹先生曾任洛陽市律師協會常務副會長、洛陽市國資國有資產經營有限公司總經理。尹先生曾就讀於鄭州大學。尹先生在法律、投資等方面擁有豐富經驗。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

姓名	主要工作經歷
邢 敏	1954年1月出生，教授級高級工程師，現任本公司獨立非執行董事、董事會提名委員會主席、薪酬委員會委員，中國內燃機工業協會副會長兼秘書長。邢先生兼任中原內配集團股份有限公司、無錫威孚高科技集團股份有限公司、湖南天雁機械股份有限公司獨立董事。邢先生曾就讀於東北工學院、中央黨校、湖南大學。邢先生熟悉內燃機、機牀、重機、農機工業等。
吳德龍	1965年5月出生，香港會計師公會會員、香港證券專業學會資深會員、英國特許公認會計師公會、香港稅務學會及香港特許秘書公會資深會員，現任本公司獨立非執行董事、董事會審核委員會主席、薪酬委員會委員。吳先生兼任聯交所上市公司北青傳媒股份有限公司、華融投資股份有限公司、錦興國機控股有限公司、中國機械設備工程股份有限公司及盛諾集團有限公司之獨立非執行董事。吳先生曾就讀於香港浸會大學、英國曼徹斯特大學以及英國韋爾斯大學，擁有工商管理碩士學位。吳先生熟悉金融及投資管理等專業領域。
于增彪	1955年9月出生，清華大學教授、博士生導師，現任本公司獨立非執行董事、董事會薪酬委員會主席、審核委員會委員，另外兼任中航高科股份有限公司、青島啤酒股份有限公司獨立董事，中國中信集團有限公司外部監事。于先生曾就讀於河北大學、廈門大學、美國伊利諾大學，擁有經濟(會計)學博士學位和中國註冊會計師資格，熟悉財務會計等領域。
楊敏麗	1965年10月出生，現任本公司獨立非執行董事、戰略及投資委員會委員、提名委員會委員，中國農業大學工學院教授、博士生導師，楊女士目前還兼任西北農林科技大學兼職教授，聯合國可持續農業機械化中心理事，中國農業機械學會常務理事、農業機械化分會主任委員兼秘書長，中國農業工程學會理事，中國農業技術推廣協會農業裝備與工程技術分會常務理事，美國農業與生物工程協會會員，海外農業與工程協會會員，農業部全國農業標準化技術委員會甘蔗機械委員會專家，農業部農機推廣(監理)總站專家委員會專家，楊女士熟悉農業機械領域。



董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

姓名	主要工作經歷
李平安	1964年7月出生，高級經濟師、一級法律顧問，現任本公司監事會主席、總法律顧問兼法律事務部部長，中國一拖紀委副書記。李先生目前還兼任洛陽商報有限責任公司監事會主席。李先生於1987年加入中國一拖，歷任中國一拖法律事務中心主任、中國一拖總法律顧問等職。李先生曾就讀於鄭州大學，擁有律師資格。李先生在企業全面風險管理、法律事務管理方面擁有豐富經驗。
許蔚林	1962年8月出生，經濟師。現任本公司監事，中國一拖紀委副書記兼監察處處長。許先生於1982年加入中國一拖，曾任本公司第一裝配廠黨委書記、廠長、職工監事。許先生曾先後就讀於鄭州大學、江蘇理工大學及河南科技大學。許先生在審計監察、企業管理等方面擁有豐富經驗。
王建軍	1976年11月出生，工程師。現任本公司職工監事、農業裝備營銷中心黨委書記、紀委書記、工會主席。王先生目前還兼任洛陽中收機械裝備有限公司董事、一拖川龍四川農業裝備有限公司董事。王先生曾任中國一拖團委書記、黨群工作部副部長，本公司第四裝配廠、採購中心黨委書記、紀委書記、工會主席。
趙國忠	1960年4月出生，現任本公司職工監事、一拖(洛陽)柴油機公司黨委書記、工會主席。趙先生曾任一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司黨委書記、副總經理，一拖(洛陽)車橋有限公司黨委書記、工會主席、副總經理。
王湧	1968年11月出生，民商法學博士。現任本公司監事，中國政法大學民商經濟法學院商法研究所所長、教授、博士生導師，中國商法學會理事、中國證券法學會理事。王先生目前還兼任聖邦微電子(北京)股份有限公司、中糧地產(集團)股份有限公司、中科創達軟件科技(北京)有限公司、北京信威通訊技術股份有限公司獨立董事。王先生在民法、公司法、證券法等領域以及公司治理等方面具有豐富的經驗。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

姓名	主要工作經歷
黃平	1968年11月出生，中國註冊會計師，現任本公司監事，中聯控股集團中聯會計師事務所合夥人。黃先生目前還兼任珠海中富實業股份有限公司獨立董事。黃先生曾就讀於洛陽理工學院。黃先生在財務審計、企業改制、債轉股、投融資以及兼併收購、破產清算等方面具有豐富的經驗。
王克俊	1964年12月出生，高級工程師，現任本公司副總經理，兼任一拖(黑龍江)東方紅工業園有限公司董事長、一拖黑龍江農業裝備有限公司董事長、中非重工公司董事長、國貿公司執行董事、洛陽長宏工貿有限公司執行董事。王先生於1985年7月加入中國一拖。王先生曾任中國一拖總經理助理、副總經理、本公司董事。王先生先後就讀於湖南大學、江蘇大學，獲頒工程碩士學位，王先生在營銷管理、動力工程等方面擁有豐富經驗。
劉繼國	1964年12月出生，高級工程師，現任本公司副總經理，兼任一拖(洛陽)潤滑油有限公司執行董事。劉先生1987年加入中國一拖，中國一拖總經理助理、副總經理、安全總監，本公司總經理、董事。劉先生先後就讀於東北重型機械學院和江蘇大學，獲頒工學學士和工程碩士學位，劉先生在企業管理、生產經營及財務運作方面擁有豐富的經驗。
蘇文生	1968年8月出生，高級工程師，現任本公司副總經理，兼任一拖(洛陽)中成機械有限公司執行董事、一拖(洛陽)物流有限公司董事長、一拖(洛陽)匯德工裝有限公司董事長、采埃孚一拖車橋公司董事長、法國公司董事長、長拖公司董事。蘇先生於1991年加入中國一拖，曾任本公司總經理助理等職。蘇先生先後畢業於甘肅工業大學、江蘇大學、河南科技大學，獲頒工學學士及工程碩士學位，蘇先生在生產經營、企業管理方面擁有豐富經驗。
姚衛東	1966年7月出生，高級會計師，現任本公司財務總監，兼任財務公司董事長、華晨中國機械控股有限公司董事、洛銀金融租賃公司董事、洛陽長宏工貿有限公司監事、長興公司監事。姚先生於1989年加入中國一拖，曾任本公司副總會計師、總會計師等職。姚先生先後畢業於陝西機械學院、中國科技大學管理科學與工程研究生課程班，姚先生在公司財務管理方面擁有豐富經驗。



董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

姓名	主要工作經歷
朱衛江	1971年4月出生，高級工程師，現任本公司副總經理，兼任一拖(新疆)東方紅裝備機械有限公司執行董事、長興公司執行董事、洛陽中收機械裝備有限公司董事長、財務公司董事、中非重工公司董事。朱先生於1992年加入中國一拖，曾任本公司總經理助理等職。朱先生先後畢業於重慶大學、河南科技大學，獲頒學士及工程碩士學位，朱先生在機械設計、生產管理、營銷管理方面擁有豐富經驗。
宋玉平	1964年10月出生，教授級高級工程師，現任本公司副總經理，兼任洛陽拖拉機研究所有限公司董事長。宋先生於1987年加入中國一拖，曾任本公司總經理助理等職。宋先生畢業於洛陽工學院，獲頒工學學士學位，宋先生在技術管理、產品研發、質量、工藝管理方面擁有豐富經驗。
于麗娜	1970年8月出生，經濟師、企業二級法律顧問，擁有律師資格，現任本公司副總經理兼董事會秘書，還兼任華晨中國機械控股有限公司董事。于女士於1992年加入中國一拖，曾任本公司投資者關係總監等職。于女士先後就讀於中南政法學院和中國政法大學，獲頒法學學士學位和法律碩士學位，在企業管理、資本運作方面擁有豐富經驗。

其他情況說明：

註1：本公司部分董事、高級管理人員在關聯方領取薪酬主要是：報告期內，中國一拖按照其對中國一拖高級管理人員薪酬激勵考核辦法，解鎖兌現發放2012年度的考核薪金。領取該部分薪金的本公司部分董事及高級管理人員曾於2012年在中國一拖任職。

註2：報告期內，該部分董事、監事在本公司其他關聯方任職並領取薪酬。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二. 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

詳見現任董事、監事和高級管理人員的主要工作經歷。

(二) 在其他單位任職情況

詳見現任董事、監事和高級管理人員的主要工作經歷。

三. 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序 由董事會薪酬委員會提出薪酬方案建議，經董事會討論通過後，提交股東大會批准實施；本公司董事會薪酬委員會制訂《公司負責人薪酬及中長期激勵管理辦法》並提交董事會批准，本公司高級管理人員年度薪酬由董事會薪酬委員會按照《公司負責人薪酬及中長期激勵管理辦法》考核確定。

董事、監事、高級管理人員報酬確定依據 董事、監事、高級管理人員報酬是依據同行業報酬水平，結合本公司薪酬制度和年度經營業績等綜合因素確定。

董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況 本公司報告期內支付董事、監事和高級管理人員報酬人民幣923.95萬元。

報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計 人民幣923.95萬元



董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

四. 母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量	7,145
主要子公司在職員工的數量	4,477
在職員工的數量合計	11,622
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	14,746

專業構成

專業構成類別	專業構成人數
生產人員	6,957
銷售人員	863
技術人員	1,567
管理人員	1,916
服務人員	319
合計	11,622

教育程度

教育程度類別	數量(人)
研究生及以上	279
本科	2,505
專科	2,375
專科以下	6,463
合計	11,622

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

(二) 薪酬政策

本公司根據自身實際實行以崗位工資制為主的基本工資制度，分配向「戰略性人力資源」、「核心人力資源」傾斜，堅持「按勞分配與按生產要素分配」有機結合。針對不同類型人員的工作特性制定了年薪制、崗位績效工資制、計件工資制、計時工資制、項目提成工資制、協議工資制等分配形式，有效地調動了各類人員的積極性，為企業可持續發展提供了支持。

本公司建立多元化的激勵政策，對中、高級管理人員實行中長期激勵政策；本公司拓寬各類人才成長通道，不斷加強員工多通道成長機制建設，建立首席專家、一級專家、二級專家、首席技師、主任師、主管師等不同級別的專業職務通道，繼續實行多通道人才項目激勵政策，充分調動各類人員的積極性和創造性，為企業發展提供人才支撐。

(三) 培訓計劃

本公司積極開展全員培訓，以提升員工素質能力作為培訓工作的出發點和落腳點，進一步完善全員培訓開發體系、培訓課程開發體系和培訓師資隊伍建設，分層次、分系統、針對性的組織開展各類培訓，不斷優化員工的知識結構和技能水平，促使員工能力素質與崗位要求相匹配。報告期內累計組織各類培訓班738個，培訓員工達36,275人次。

七. 其他

(一) 董事及監事之收購股份及債券權益

報告期內，本公司無任何董事、監事或其配偶或未成年子女獲授予任何權利可透過收購本公司或任何其他法人實體股份或債券而獲益；而本公司、本公司的附屬公司或控股公司或其附屬公司也沒有訂立任何安排使董事或監事可藉此獲得本公司或任何其他法人實體的權利。



董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

(二) 董事、監事及最高行政人員的股份、相關股份及債券證之權益及淡倉

於2016年12月31日，本公司之董事、監事及最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份或相關股份或債券證中擁有根據《證券及期貨條例》第7及第8部分的規定須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據《證券及期貨條例》等規定而被視為或當作該等董事、監事及最高行政人員擁有的權益及淡倉)；或根據《證券及期貨條例》第352條須予計入該條文所述登記冊的任何權益或淡倉；或依據聯交所上市規則附錄十之《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

名稱	本公司/ 相聯法團	身份	權益性質	所持股份數目	持有權益的	佔有關已發行	佔已發行股	股份種類	
					股份數目總計	類別股本之百分比	本總數之百分比		
						(%)	(%)		
吳德龍	本公司	實益擁有人	實益權益	10,000(好倉)	10,000(好倉)	0.0025	0.0010	H股	

(三) 董事及監事服務合約

報告期內及截至本年度報告日期，除本章節披露外，概無董事或監事與本集團任何成員公司已訂立或擬訂立服務合約(將於一年內屆滿或可由本集團相關成員公司於一年內終止而毋須給予賠償(法定賠償除外)的合約除外)。

(四) 董事、監事及其等有關聯的實體(定義見聯交所上市規則)之重要交易、安排或合約權益

報告期內及截至本年度報告日期，除本章節披露外，本公司並無任何董事、監事及其等有關聯的實體(定義見聯交所上市規則)於本公司、其控股公司或任何本公司之附屬公司或同系集團之附屬公司所訂立的對本公司業務而言屬於重要交易、安排或合約中擁有任何直接或間接重大利益。

公司治理

一. 公司治理相關情況說明

報告期內，本公司嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《上海證券交易所股票上市規則》等法律、法規、規範性文件和本公司《章程》的規定，不斷完善公司治理結構，規範本公司運作，本公司法人治理狀況與中國證監會有關上市公司治理的要求不存在差異。報告期內，本公司法人治理主要情況如下：

1. 公司治理文件修訂：根據中國證監會和上交所的相關規定，結合本公司三會運作的實際情況對本公司《章程》、《股東大會議事規則》、《投資經營決策制度》、《董事會審核委員會工作細則》進行了修訂，進一步完善了公司治理制度體系。
2. 股東與股東大會：報告期內，本公司召開4次股東大會(含A股、H股類別股東會議各一次)，股東大會的召集、召開等相關程序完全符合本公司《章程》及《股東大會議事規則》規定，確保全體股東、特別是中小股東享有平等地位，所有股東能夠充分地行使自己的權利。
3. 控股股東與本公司關係：控股股東通過股東大會依法行使出資人的權利，沒有出現超越股東權限幹預本公司經營決策和經營活動的行為。報告期內沒有發生本公司控股股東利用其特殊地位侵佔和損害本公司和其他股東利益的行為。本公司股東大會嚴格按規定程序對關聯交易進行決策，關聯股東迴避表決，保證關聯交易符合公開、公平、公正、合理的原則。
4. 董事與董事會：本公司全體董事嚴格按照本公司《章程》、《董事會議事規則》以及相關法律法規的規定，以誠信、勤勉、盡責的態度，依據自己的專業知識和能力對董事會審議的議案作出獨立、客觀、公正的判斷，依法行使權利並履行義務，維護全體股東的利益。
5. 監事與監事會：全體監事按照本公司《章程》、《監事會議事規則》以及相關法律法規的規定，以全體股東利益為出發點，本著對股東負責的精神，認真地履行自己的職責，對本公司財務狀況、日常關聯交易以及本公司董事、高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護本公司及股東的合法權益。



公司治理 (續)

6. 內幕信息知情人登記管理：報告期內，本公司嚴格執行《內幕信息知情人管理制度》，內幕信息在討論、傳遞、審核、披露等環節規範、合法，保密工作嚴謹、得當，不存在內幕信息知情人利用內幕信息交易獲取非法收益從而損害本公司及全體股東利益的情況。

二. 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2015年度股東週年大會	2016年5月27日	上交所www.sse.com.cn《第一拖拉機股份有限公司2015年度股東週年大會決議公告》 刊載於聯交所網站 (www.hkexnews.hk)的公告	2016年5月28日 2016年5月27日
2016年第一次A股類別股東會議	2016年5月27日	上交所www.sse.com.cn《第一拖拉機股份有限公司2016年第一次A股類別股東會議決議公告》 刊載於聯交所網站 (www.hkexnews.hk)的公告	2016年5月28日 2016年5月27日
2016年第一次H股類別股東會議	2016年5月27日	上交所www.sse.com.cn《第一拖拉機股份有限公司2016年第一次H股類別股東會議決議公告》 刊載於聯交所網站 (www.hkexnews.hk)的公告	2016年5月28日 2016年5月27日
2016年第一次臨時股東大會	2016年12月13日	上交所www.sse.com.cn《第一拖拉機股份有限公司2016年第一次臨時股東大會決議公告》 刊載於聯交所網站 (www.hkexnews.hk)的公告	2016年12月14日 2016年12月13日

股東大會情況說明：

報告期內，本公司召開的2015年度股東週年大會、2016年第一次A股類別股東會議、2016年第一次H股類別股東會議和2016年第一次臨時股東大會審議的相關議案均獲審議通過。

公司治理 (續)

三. 董事履行職責情況

(一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	本年應參加 董事會次數	親自出席次數	參加董事會情況			是否連續兩次 未親自參加會議	出席股東 大會的次數
				以通訊方式 參加次數	委託出席次數	缺席次數		
趙劍水	否	7	7	5	0	0	否	4
王二龍	否	7	7	5	0	0	否	0
吳 勇	否	7	7	5	0	0	否	3
李鶴鵬	否	7	6	5	1	0	否	0
謝東鋼	否	7	6	5	1	0	否	0
李凱	否	7	7	5	0	0	否	0
尹東方	否	7	7	5	0	0	否	4
邢 敏	是	7	7	5	0	0	否	3
吳德龍	是	7	5	5	2	0	否	0
于增彪	是	7	7	5	0	0	否	0
楊敬麗	是	7	7	5	0	0	否	4

年內召開董事會會議次數	7
其中：現場會議次數	2
通訊方式召開會議次數	5
現場結合通訊方式召開會議次數	0

(二) 獨立董事對本公司有關事項提出異議的情況

報告期內，本公司獨立非執行董事未對本公司董事會議案及其他非董事會議案等事項提出異議。獨立非執行董事履職情況，詳見本公司在上交所網站刊發的《獨立董事述職報告》及在聯交所網站刊發的海外監管公告。



公司治理 (續)

四. 董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議，存在異議事項的，應當披露具體情況

本公司董事會下設戰略及投資委員會、審核委員會、提名委員會和薪酬委員會四個專門委員會。各委員會的委員均考慮了各董事的專業背景及經驗，以及中國證監會《上市公司治理準則》、聯交所《企業管治守則》對委員會構成的要求，其中審核委員會、提名委員會、薪酬委員會均由獨立非執行董事擔任主席，且成員多為本公司非執行董事。

(一) 薪酬委員會

本公司董事會第七屆薪酬委員會由增彪先生(獨立非執行董事，薪酬委員會主席)、邢敏先生(獨立非執行董事)、吳德龍先生(獨立非執行董事)、李鶴鵬先生(非執行董事)、謝東鋼先生(非執行董事)五名董事組成。

薪酬委員會職責及運作情況：

- (1) 就董事、監事及高管人員的薪酬政策及架構，非執行董事的薪酬，個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇，以及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策等事項向董事會提出建議；
- (2) 檢討及批准管理層的薪酬建議；向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償；因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排等；及
- (3) 負責對本公司薪酬制度執行情況進行監督，確保任何董事或其任何聯繫人不得自行釐定其薪酬。

有關本公司董事、監事及高管人員的薪酬詳情載於本年度報告第九節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

報告期內，第七屆董事會薪酬委員分別於2016年10月14日和2016年12月26日召開兩次會議，全體委員出席會議並審議通過了本公司負責人薪酬及中長期激勵管理辦法、業績考核辦法和本公司高級管理人員2015年度薪酬績效考核結果。

公司治理 (續)

(二) 提名委員會

本公司第七屆董事會提名委員會由三名董事組成，邢敏先生(獨立非執行董事)擔任提名委員會主席，趙剡水先生(執行董事)和楊敏麗女士(獨立非執行董事)擔任委員。

提名委員會職責及運作情況：

- (1) 根據本公司經營活動情況、資產規模和股權結構，檢討董事會的架構、人數及組成，並就任何為配合本公司策略而擬對董事會作出的變動向董事會提出建議；
- (2) 研究董事、經理人員的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；
- (3) 根據工作組提出的方案選定合格的董事、經理人員和其他需提請董事會聘任的其他高級管理人員的人選，並對董事候選人和經理人選向董事會提出建議；
- (4) 評核獨立董事的獨立性；及
- (5) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及總經理)繼任計劃向董事會提出建議。

報告期內，未召開董事會提名委員會。

(三) 審核委員會

本公司第七屆董事會審核委員會由三名董事組成，吳德龍先生(獨立非執行董事)擔任審核委員會主席，于增彪先生(獨立非執行董事)和尹東方先生(非執行董事)為審核委員會委員。董事會審核委員會成員構成符合聯交所上市規則第3.21條規定。

審核委員會職責及運作情況：

- (1) 監督與本公司外聘核數師的關係，包括但不限於就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議，批准外聘核數師的審計費用、聘用條款及非審計服務政策，對辭職或辭退核數師提出任何質疑，檢討及監察外聘核數師是否獨立客觀及審計程序是否有效；
- (2) 審核本公司財務報告是否遵循會計準則及有關財務申報的上市規則及其他法律規定；



公司治理 (續)

- (3) 監管審查本公司內部控制制度執行的有效性，審查範圍包括本公司內部監控系統、財務監控、內部審計、風險管理制度等的有效性及合規情況；
- (4) 檢討本公司的財務及會計政策及實務；及
- (5) 研究其他由董事會界定的課題。

報告期內，董事會審核委員會共召開五次會議，全體委員均親自出席所有會議，並充分發表意見，詳情如下：

會議屆次	召開時間	審議議案	決議情況
2016年第一次會議	2016.1.13	1. 本公司2015年度年報編製工作計劃 2. 本公司2015年度財務報告審計工作計劃 3. 本公司董事會審核委員會工作細則(修訂) 4. 本公司內部控制評價管理辦法 5. 本公司2015年度內控評價工作方案	全部通過
2016年第二次會議	2016.3.23	1. 本公司2015年年度報告及經審計財務報告 2. 本公司2015年度內控評價報告 3. 本公司聘任2016年度財務及內控審計機構建議 4. 本公司董事會審核委員會2015年度履職報告 5. 本公司2015年度關聯交易執行情況	

公司治理 (續)

會議屆次	召開時間	審議議案	決議情況
2016年第三次會議	2016.4.25	本公司2016年第一季度報告	
2016年第四次會議	2016.8.22	1. 本公司2016年半年度報告 2. 本公司2016年上半年關聯交易執行情況報告。	
2016年第五次會議	2016.10.25	本公司2016年第三季度報告	

於本年度報告發佈之日，本公司第七屆董事會審核委員會已審閱按中國企業會計準則編製的本公司2016年度財務報告，並按照聯交所要求審閱了本公司2016年度內部控制評價報告。

(四) 戰略及投資委員會

本公司第七屆董事會戰略及投資委員會由五名成員組成，趙剡水先生(執行董事、董事長)擔任主席，王二龍先生(執行董事)、吳勇先生(執行董事)、李凱先生(非執行董事)和楊敏麗女士(獨立非執行董事)擔任委員。

戰略及投資委員會職責及運作：

- (1) 對本公司中、長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；
- (2) 對本公司《章程》及本公司有關制度規定須經董事會批准的重大投資、融資方案、重大資本運作進行研究並提出建議；
- (3) 對其他影響本公司發展的重大事項進行研究並提出建議；
- (4) 對以上事項的實施進行檢查；及
- (5) 董事會授權的其他事宜。

報告期內，未召開董事會戰略及投資委員會。



公司治理(續)

五. 監事會工作報告

報告期內，本公司監事會按照中國證監會的有關規定，本著對全體股東負責的態度，認真履行《公司法》和《公司章程》賦予的職責。報告期內，監事會共召開4次會議，參與了本公司重大事項的決策，對本公司定期報告進行審核，對本公司生產經營、財務狀況及董事、高級管理人員的履職情況進行了監督，促進本公司規範運作，維護了本公司和股東的權益。

(一) 監事會會議情況

報告期內，本公司監事會共召開四次會議，並列席了歷次董事會現場會議和股東大會，對董事會所有通訊表決事項知情。部分監事列席本公司股東大會。報告期內，監事會會議情況如下：

1. 2016年3月29日，本公司以現場會議形式召開了第七屆監事會第二次會議，除王湧監事因公務委託出席，其餘監事均親自出席並審議通過本公司2015年度報告及年度報告摘要、2015年度股息分配預案、2015年度內部控制評價報告、2015年度社會責任報告、募集資金存放與實際使用情況的專項報告等議案，並聽取了本公司2015年度投資者關係管理工作匯報。(監事會決議公告詳見2016年3月30日上交所網站、《中國證券報》、《上海證券報》及2016年3月29日聯交所網站的海外監管公告。)
2. 2016年4月28日，本公司以通訊會議方式召開第七屆監事會第三次會議，全體監事出席並審議通過本公司《2016年第一季度報告》。
3. 2016年8月25日，本公司以現場會議方式召開第七屆監事會第四次會議，除許蔚林監事、王湧監事因公務委託出席，其餘監事均親自出席並審議通過了本公司2016年半年度報告、2016年上半年募集資金存放與實際使用情況的專項報告。(監事會決議公告詳見2016年8月26日上交所網站、《中國證券報》、《上海證券報》及2016年8月25日聯交所網站的海外監管公告。)
4. 2016年10月27日，本公司以通訊會議方式召開第七屆監事會第五次會議，全體監事出席並審議通過本公司《2016年第三季度報告》。

公司治理(續)

(二) 本公司監事會2016年工作開展情況

1. 對本公司依法運作進行監督

2016年度，監事會對本公司生產經營、財務狀況、內部控制等事項進行了必要和有效的監督。監事會認為：報告期內，本公司能夠根據實際情況及時修訂相關內部控制制度，本公司經營決策程序合法、合規。本公司董事、高級管理人員在履行職責和行使職權時勤勉盡責，未發現違反法律、法規、本公司《章程》或損害本公司利益及廣大投資者利益的行為。

2. 檢查本公司財務狀況

報告期內，監事會通過與本公司管理層溝通，聽取本公司財務負責人匯報，審核本公司財務報告，審閱會計事務所出具的審計報告等方式，認真履行對本公司財務運行狀況及財務管理工作的監督、檢查職責。監事會認為：本公司財務及內部控制制度體系健全，本公司會計核算和財務管理制度得到了有效執行；本公司2016年財務報表無重大遺漏和虛假記載，真實、準確的反映了本公司的財務狀況和經營成果。

3. 核查募集資金使用情況

報告期內，監事會對本公司公開發行股票募集資金的使用情況進行了核查，認為本公司募集資金的存放和實際管理使用程序符合監管機構以及本公司有關募集資金使用及管理的規定，不存在違規使用募集資金的行為，不存在改變或變相改變募集資金投向和損害股東利益的行為。

4. 監督關聯交易審批執行情況

監事會對本公司關聯交易事項的審議、表決、披露、履行等情況進行了監督和核查，認為報告期內本公司的關聯交易符合本公司生產經營的實際需要，定價公平、合理，董事會審批程序符合法律、法規、本公司《章程》等規定，信息披露及時、充分，未損害本公司及股東利益。



公司治理(續)

5. 對本公司內部控制評價工作的意見

監事會通過聽取報告、查閱工作底稿等方式對本公司的內部控制實施情況進行了監督，認為：本公司2016年內部控制評價報告真實、客觀地反映了本公司內部控制制度的建設及運行情況，符合本公司內部控制需要。

6. 對本公司報告期內投資者關係管理工作進行監督

2016年度本公司在做好信息披露工作的同時，通過管理層路演、股東大會、電話會議等形式與投資者進行溝通，使投資者瞭解了本公司的經營管理情況。本公司2016年度投資者關係管理工作符合《投資者關係管理工作制度》的要求。

7. 對本公司定期報告進行審核

報告期內，本公司監事會認真審議了本公司定期報告，認為各定期報告的編製和審議程序符合法律、法規、本公司《章程》和本公司內部管理制度的各項規定，其內容與格式符合中國證監會和上交所、聯交所的各項規定，所包含的信息能從各個方面真實、準確地反映出本公司的財務狀況，未發現參與編製和審議定期報告的人員有違反保密規定的行為。信永中和會計師事務所對本公司2016年年度財務報告進行了審計，並出具了標準無保留意見的審計報告。本公司2016年年度財務報告真實反映了本公司的財務狀況和經營成果。

2017年，本公司監事會將繼續嚴格按照《公司法》、本公司《章程》、《監事會議事規則》和國家有關法律法規的規定，忠實、勤勉地履行監督職責，進一步促進本公司的規範運作，維護本公司股東的利益。

六. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

由董事會批准的《公司負責人薪酬及中長期激勵管理辦法》將高級管理人員的考評激勵辦法分為年度的薪酬管理和中長期激勵基金兩部分。報告期內，本公司董事會薪酬委員會根據《公司負責人薪酬及中長期激勵管理辦法》，按照本公司預算及KPI指標、重點工作及分工聯繫單位經營指標完成情況進行評價後，確定高級管理人員年度薪酬及中長期激勵兌現結果。

公司治理 (續)

七. 是否披露內部控制自我評價報告

詳見《第一拖拉機股份有限公司2016年度內部控制評價報告》。

八. 內部控制審計報告的相關情況說明

詳見《第一拖拉機股份有限公司2016年度內部控制審計報告》。

是否披露內部控制審計報告：是

九. 企業管治報告

報告期內，本公司嚴格遵照聯交所上市規則附錄十四《企業管治常規守則》及《企業管治報告》(「《守則》」)的各項原則及大部份守則條文，本公司已於2016年1月18日修訂《董事會審核委員會工作細則》，並重新遵守守則條文第C.3.3條(該條文規定審核委員會之職權範圍應包括若干最低限度職責，包括守則條文第C.3.3(a)至(n)條)。本公司唯偏離守則條文第A.6.7條(該條文規定，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，以中肯態度瞭解股東之意見)。

由於須處理其他事務，獨立非執行董事吳德龍、于增彪及非執行董事李鶴鵬、謝東鋼、李凱並無出席於2016年5月27日舉行之本公司股東大會、A股類別股東會議、H股類別股東會議；及獨立非執行董事邢敏、吳德龍、于增彪及非執行董事李鶴鵬、謝東鋼、李凱並無出席於2016年12月13日舉行之本公司股東大會。其他非執行董事及獨立非執行董事均有出席各股東大會、A股類別股東會議、H股類別股東會議，令董事會得以對本公司股東的意見有中肯的瞭解。

(一) 股東權利

1. 根據本公司《章程》第七十四條的規定，單獨或合計持有本公司有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的股東以書面形式要求召開臨時股東大會時，本公司董事會應當在2個月內召開臨時股東大會。
2. 根據本公司《章程》第七十八條的規定，單獨或合併持有本公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交董事會，董事會應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。



公司治理(續)

3. 本公司股東如需查詢本公司有關信息或索取資料時，應當向本公司董事會秘書或董事會辦公室提供證明其持有本公司股份的種類以及持股數量的書面文件，本公司經核實股東身份後方可提供本公司《章程》第五十八條規定的相關資料。有關本公司的聯絡信息可通過本公司年度報告、半年度報告及本公司相關公告獲取。

綜上所述，報告期內，本公司嚴格遵守守則的全部條文及本公司《章程》有關股東權利的全部規定。

(二) 董事的證券交易

本公司已採納聯交所上市規則附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)作為董事進行證券交易的操守守則。經本公司向所有董事進行查詢並經其確認，本公司獨立非執行董事吳德龍先生於報告期內持有本公司H股10,000股。報告期內，本公司全體董事均嚴格遵守標準守則有關董事進行證券交易的各項行為守則。

(三) 董事及董事會

1. 董事

本公司第七屆董事會由十一名董事組成，分別為：執行董事趙剡水先生(董事長)、王二龍先生(副董事長)、吳勇先生(總經理)，非執行董事李鶴鵬先生、謝東鋼先生、李凱先生、尹東方先生，獨立非執行董事邢敏先生、吳德龍先生、于增彪先生和楊敏麗女士。

董事簡歷刊載於本報告第九節「董事、監事、高級管理人員及員工情況」。本公司已收到邢敏先生、吳德龍先生、于增彪先生及楊敏麗女士四名獨立非執行董事根據聯交所上市規則第3.13條就其各自的獨立性發出之年度確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均為符合規定的獨立人士，並符合聯交所上市規則第3.13條所載的關於獨立性的各項要求。

本公司董事會成員中獨立非執行董事比例達到三分之一。本公司董事會成員具有不同的專業背景，在企業管理、機械設計及製造以及財務管理等方面擁有專業知識及多年管理經驗，董事專業背景多元化能夠確保董事會決策更科學、高效。

公司治理(續)

報告期內，除與本公司的工作關係外，本公司董事、監事及高級管理人員之間概無任何財務、商業、親屬關係或其他重大／相關關係。

報告期內，本公司通過及時向本公司董事、監事和高級管理人員發送本公司《董事通訊》、公告鏈接等方式，及時將本公司最新經營動態、本公司輿情信息等傳遞給全體董事、監事和高管人員，為其更好地對本公司事項進行判斷和決策提供依據。本公司組織本公司董事、監事、高級管理人員參加證監會、上交所組織的關於提高上市公司董監高履職能力的培訓，進一步增強本公司董事、監事及高級管理人員履職的合規意識。

2. 董事會

本公司董事會負責根據有關法律法規、規則、本公司《章程》，制訂和審批本公司的發展戰略和經營策略，制訂年度預算和決算方案及年度業務計劃，建議股息方案，以及監督管理層等，並定期開會商討影響本公司運作的事項。經股東大會批准的本公司《章程》、《董事會議事規則》具體列明瞭董事會的職責權限。

本公司制訂的董事會成員多元化政策旨在促使本公司選任董事會成員時能從多個方面考慮董事會成員構成，包括但不限於性別、年齡、種族、文化及教育背景、專業經驗、知識及技能等因素。從而避免因董事會成員構成相對單一而造成的董事會群體思維的弊病，有助於董事會成員從不同角度思考問題，使得董事會作出重大決策時能夠更周全、細緻的考慮和決定。

本公司第七屆董事會具有多元化特徵，其成員既有男性也有女性，年齡範圍在40-65歲之間，專業背景既有會計專業專家，農業機械、動力機械的行業專家，也有金融投資領域、製造業經營管理經驗豐富人士，他們的知識結構和專業領域於董事會整體結構中既具有專業性又互為補充，為董事會的科學決策提供保障和支持。

報告期內，本公司根據控股股東股票解除限售情況對本公司《章程》的部分內容進行了修訂。

報告期內，董事會共舉行七次會議(包括以通訊方式召開的董事會會議)，其中定期會議四次，董事參加董事會的情況刊載於本節「董事履行職責情況」。



公司治理(續)

(四) 董事長與管理層

趙剡水先生為本公司董事長，吳勇先生為本公司總經理，董事長與總經理分別由不同人員兼任，符合《守則》條文第A.2.1條的規定。

本公司管理層包括總經理、副總經理及財務總監，負責本公司的日常業務營運、業務規劃與實施，並就本公司經營情況對董事會負責。本公司管理層與所有董事保持聯繫，確保董事及時瞭解有關本公司經營活動的信息。經股東大會批准的本公司《章程》以及《總經理工作細則》具體列明瞭管理層的職責權限。

(五) 非執行董事(包括獨立非執行董事)

非執行董事李鶴鵬先生、謝東鋼先生、李凱先生、尹東方先生，獨立非執行董事邢敏先生、吳德龍先生、于增彪先生和楊敏麗女士的任期截止日期均為2018年10月28日。

上述八名非執行／獨立非執行董事均具備擔任本公司董事所需的適當經驗和專業能力。其中，獨立非執行董事邢敏先生是內燃機行業的資深專家，獨立非執行董事吳德龍先生在金融、財務、投資領域具備豐富經驗，獨立非執行董事于增彪先生是財務會計方面的資深專家，獨立非執行董事楊敏麗女士是農業機械行業的資深專家。

(六) 董事會專門委員會

報告期內，董事會審核委員會根據《守則》關於風險管理及內部監控諮詢總結的相關要求，修訂了審核委員會議事規則相關內容。完善了審核委員會審核本公司定期報告的有關工作程序，明確了審核委員會有關「審閱本公司內部控制自我評價報告和外部審計機構出具的內部控制審計報告，以及檢討、監控本公司風險管理，評估內部控制評價和審計的結果，督促內控缺陷的整改」等職責。

有關薪酬委員會、提名委員會、審核委員會及戰略及投資委員會的資料刊載於本節「董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議，存在異議事項的，應當披露具體情況」。

公司治理 (續)

(七) 核數師酬金

報告期內核數師向本公司提供內部控制審計服務，對本公司內部控制發表審計意見。本公司與核數師就該項非核數服務簽署聘用協議，協議內容列明其審計內容及所得報酬。

詳見本報告第六節重要事項「聘任、解聘會計師事務所情況」。

(八) 風險管理及內部監控

報告期內，本公司已經建立起適當的風險管理及內部控制體系。風險管理及內部控制體系以本公司各項關鍵業務及管理活動可能面臨的風險為導向而建立並逐步完善。董事會對風險管理及內部控制體系的建設工作以及檢討該等制度的有效性負責，本公司審計部負責檢討本公司內部控制有效性的具體工作。

本公司董事會審核委員會每年度定期聽取審計部關於本公司內部審計工作的年度計劃及總結的匯報，檢查本公司內部控制及風險管理是否足夠及有效。

每年度，本公司董事會檢討本公司風險管理及內部控制體系情況，並向投資者發出《年度內部控制評價報告》。報告期內，本公司董事會對本公司風險管理及內部控制體系的情況及有效性進行年度檢討，認為公司已建立規範的內部控制管理體系，各項內控制度符合國家法律、法規的要求，內部控制管理體系覆蓋了公司的經營業務和內部管理的各個環節，細化風險評估方法，開展三級風險管理，為保護資產的安全、完整，編製真實、公允的財務報表提供有效保證。本年度公司整體內部控制運行情況良好，在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。儘管如此，本公司董事會仍須指出該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。詳見本公司與本報告同日在上交所網站刊發的《第一拖拉機股份有限公司2016年度內部控制評價報告》及在聯交所網站刊發的海外監管公告。

在內幕消息的管控方面，本公司已經建立了《內幕信息知情人管理制度》，對處理及發佈內幕消息的程序和內部監控措施作出指引，當中包括：內幕消息及知情人士的界定，接觸內幕消息相關者的權限、知情人士保密責任、相關追究處理的規定以及一旦內幕消息經洩漏，本公司將會採取的補救方法和消息披露責任等。

報告期內，本公司2015年年度報告、2016中期報告編製前，本公司通知所有董事、監事及高級管理人員，其等須遵守聯交所上市規則有關不得買賣本公司證券的規定。



公司治理 (續)

(九) 投資者關係

報告期內，本公司以信息披露為中心做好投資者關係工作。在繼續按要求在聯交所網站和指定媒體披露本公司公告、在本公司網站投資者關係專欄及時發佈公告等信息披露工作的基礎上，通過舉行網上業績說明會、上證E平台互動等多種方式進一步加強同投資者的交流和溝通，向投資者傳遞本公司信息。通過提供股東大會網絡投票為中小股東投票提供便利；業績發佈後，通過組織管理層路演解答投資者疑問；對投資者來訪要求合理安排，全年與境內外投資者通過電話會議、現場會議等形式接待多批投資機構基金經理和分析師來訪，通過與投資者的溝通和聽取意見，進一步提升本公司信息披露的有效性。

(十) 本公司內部主要聯絡人

詳見本年度報告第二節「本公司簡介和主要財務指標」。

(十一) 修訂公司章程

詳見本節「公司治理相關情況說明」。

(十二) 年度報告及財務報表

董事確認其有責任為本公司編製年度報告及財務報表，以確保財務報表能根據適用法例及會計準則真實而公平地呈列資料。



公司債券相關說明

一. 公司債券基本情況

單位：萬元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率	還本付息方式	交易場所
第一拖拉機股份有限公司2012年度 公開發行公司債券(第一期)	12一拖01	122225	2013年3月4 日	2018年3月4 日	80,000	4.8%	採用單利按年計息，不計複利，逾期不另計息。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。	上交所
第一拖拉機股份有限公司2012年度 公開發行公司債券(第二期)	12一拖02	122253	2013年5月30 日	2018年5月30 日	70,000	4.5%	採用單利按年計息，不計複利，逾期不另計息。每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金的兌付一起支付。	上交所

公司債券付息兌付情況

本公司已於2016年3月4日和5月30日分別按時、足額支付了本公司2012年度公開發行公司債券(第一期)和2012年度公開發行公司債券(第二期)公司債2015年度的利息。

二. 公司債券受託管理聯繫人、聯繫方式及資信評級機構聯繫方式

債券受託管理人	名稱	光大證券股份有限公司
	辦公地址	上海市靜安區新閘路1508號
	聯繫人	王亞升
	聯繫電話	021-2216 9999
資信評級機構	名稱	上海新世紀資信評估投資服務有限公司
	辦公地址	上海漢口路398號華盛大廈14樓



公司債券相關說明(續)

三. 公司債券募集資金使用情況

根據《2012年度公開發行公司債券(第一期)募集說明書》，本期債券募集資金扣除發行費用後，擬全部用於補充流動資金和償還銀行貸款。截止2016年12月31日，本公司已使用人民幣7億元募集資金用於歸還銀行貸款，其餘用於補充流動資金。

根據《2012年度公開發行公司債券(第二期)募集說明書》，本期債券募集資金扣除發行費用後，擬全部用於補充流動資金。截止2016年12月31日，本公司已使用募集資金全部用於補充流動資金。

四. 公司債券評級情況

報告期內，上海新世紀資信評估投資服務有限公司在對本公司經營狀況及相關行業情況進行綜合分析與評估的基礎上，出具了《第一拖拉機股份有限公司12一拖01及12一拖02跟蹤評級報告》，本公司主體信用評級結果為AA+，12一拖01評級結果為AA+，12一拖02評級結果為AA+。

五. 公司債券持有人會議召開情況

本公司於2016年6月24日召開了2012年度公開發行公司債券2016年第一次債券持有人會議，審議通過了《關於債券持有人不要求公司提供擔保的議案》、《關於調整「12一拖01」、「12一拖02」債券持有人會議召開形式及投票表決方式的議案》的議案。(詳見本公司於2016年6月28日刊載於上交所網站、《中國證券報》、《上海證券報》的《光大證券股份有限公司關於第一拖拉機股份有限公司2012年公司債券2016年第一次債券持有人會議結果公告》及本公司於2016年6月27日刊載於聯交所網站的海外監管公告。)

六. 公司債券受託管理人履職情況

報告期內，債券受託管理人光大證券股份有限公司，按照《公司債券發行與交易管理辦法》、《上海證券交易所公司債券上市規則》及《公司債券受託管理人執業行為準則》等法律法規的要求履行債券受託管理人職責，包括但不限於持續關注本公司的資信狀況、對本公司指定專項賬戶用於公司債券募集資金的接收、存儲、劃轉與本息償付情況進行監督。



公司債券相關說明(續)

七. 截至報告期末本公司近2年的會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

主要指標	2016年	2015年	本期比上年同期增		變動原因
			減	(%)	
息稅折舊攤銷前利潤	731,686,426.61	661,879,203.46	10.55		/
流動比率	1.27	1.05	20.95		/
速動比率	1.10	0.86	27.91		/
資產負債率	58.34%	59.32%	-1.65		/
EBITDA全部債務比	0.09	0.08	12.50		/
利息保障倍數	3.35	2.76	21.38		/
現金利息保障倍數	17.91	6.53	174.27		經營活動產生的現金流量淨額較同期大幅增加
EBITDA利息保障倍數	6.15	5.26	16.92		/
貸款償還率	100%	100%	0		/
利息償付率	100%	100%	0		/

八. 本公司報告期內的銀行授信情況

報告期內，本公司共獲得工商銀行、建設銀行、農業銀行、交通銀行、滙豐銀行、光大銀行等8家銀行授信額度人民幣50億元。



公司債券相關說明(續)

九. 本公司報告期內執行公司債券募集說明書相關約定或承諾的情況

根據《第一拖拉機股份有限公司2012年度公開發行公司債券(第一期)募集說明書》和《第一拖拉機股份有限公司2012年度公開發行公司債券(第二期)募集說明書》中所設定的公司債券利率調整和回售條款，2016年1月和4月，本公司分別發佈有關「12一拖01」和「12一拖02」債券票面利率不調整及回售實施辦法的公告，「12一拖01」和「12一拖02」存續期後2年的票面利率不變，分別仍為4.80%和4.50%。

2016年2月和5月，根據中國證券登記結算有限責任公司上海分公司對「12一拖01」和「12一拖02」公司債券回售申報統計結果，「12一拖01」和「12一拖02」公司債券回售申報數量均為0手，回售金額為0元。

十. 本公司發生的重大事項及對本公司經營情況和償債能力的影響

報告期內，本公司經營情況良好，未發生影響本公司償債能力的重大事項。

本公司附屬公司財務公司持有的「15國裕物流CP001」、「15國裕物流CP002」的變化情況詳見本公司於2016年8月11日、8月12日及11月1日在上交所網站發佈的《第一拖拉機股份有限公司關於控股子公司到期債權未獲清償的公告》、《第一拖拉機股份有限公司關於控股子公司到期債權未獲清償的補充公告》、《第一拖拉機股份有限公司關於控股子公司到期債權未獲清償的公告》及本公司在聯交所網站發佈的相關海外監管公告。

本公司金融業務補充說明

一. 金融業務簡介

財務公司是經中國人民銀行總行(1992)299號文件批准成立的非銀行金融機構，註冊資本為人民幣50,000萬元。報告期內，本公司受讓國機重工(洛陽)建築機械有限公司所持有的財務公司6%股權，持股比例提高到94.6%。

財務公司嚴格按照《企業集團財務公司管理辦法》等相關法規指引開展業務。目前主要從事成員單位之間的內部轉賬結算、吸收成員單位的存款、為成員單位辦理貸款及融資租賃、票據承兌與貼現、委託貸款及委託投資等業務，以及經批准對金融機構的股權投資、有價證券投資、成員單位產品的消費信貸、買方信貸及融資租賃，同業拆借等業務。

財務公司克服經濟下行、經營困難增多等不利影響，結合公司發展需要，充分發揮自身優勢，加強金融服務，進一步提高資金使用效率，保持了資產規模穩步增長。報告期內，平均資產規模人民幣46.90億元，資本充足率18.57%、備付率33.97%、流動性比例42.78%、不良貸款為0、不良資產率1.42%，各項監管指標均符合監管要求。

二. 金融業務開展對本公司經營的支持

(一) 加強資金結算與資金集中管理服務，降低集團財務風險

財務公司繼續完善金融服務內容，提升金融服務質量。報告期內累計結算量達到人民幣1,873.03億元，資金集中度為90.62%，票據集中度94.46%，資金、票據集中度指標處於行業較高水平。通過財務公司的資金集中管理平台，建立健全公司統一調控管理體系，實現對集團的資金集中管理、統一調控、統一配置，提高資金效率，有效控制整體資金風險。



本公司金融業務補充說明(續)

(二) 完善貸款與票據管理體系，為各業務單元提供資金服務

財務公司根據成員單位實際情況及需求，提供流動資金貸款、項目貸款、訂單貸款等業務品種解決資金問題，服務本公司業務發展。報告期內，累計向本公司及所屬企業發放貸款人民幣21.85億元。通過對不同企業資金缺口的週期性差異進行協同，有效解決了各單位的短期資金需求。同時財務公司積極開展商業匯票業務，致力於票據業務全流程服務，向成員單位提供開票、貼現、兌付以及委託收款等票據業務。報告期內，商業匯票累計開票人民幣28.35億元，累計辦理票據貼現人民幣11.59億元，豐富了本公司融資工具與手段，促進了供應鏈商品流通。

(三) 利用同業與投資業務提高資金收益

財務公司的同業與投資業務是傳統業務的重要補充，也是提高資金收益的有效途徑。在成員單位信貸需求增量有限和階段性資金充裕的情況下，為充分利用資金，財務公司增加了定期存款和拆出資金規模。報告期內，財務公司同業拆借利息收入人民幣1,314.17萬元；同業往來收入人民幣4,541.34萬元；投資收益人民幣3,466.07萬元。

三. 金融業務風險管理

本集團高度重視金融業務風險管理，財務公司建立了完善的法人治理結構、健全的風險控制體系和完整的內控監督體系，對財務公司的業務發展和運營風險控制進行監督和管理。

- (一) 建立了以股東會、董事會、監事會和經營層為主體的法人治理結構。董事會下設風險管理委員會負責制定並實施識別、計量、監測和管理公司風險的制度和程序，分析、評價公司經營活動中可能存在的各種風險，估計各類風險可能造成的損失程度，並採取有效的對策和措施加以控制，確保公司風險管理和經營目標的實現。同時，董事會下設稽核部定期及不定期對公司各項業務進行稽核檢查，獨立稽核報告，對董事會負責。

本公司金融業務補充說明(續)

財務公司經營層下設內部控制委員會、資產負債管理委員會、審貸委員會、投資審核委員會，分別對財務公司內部控制、資產負債結構、各項信貸及投資業務進行管控。

- (二) 報告期內財務公司持續推進全面風險管理，提升風險管控能力。一是修訂完善公司相關管理制度，進一步明確風險管理委員會、內部控制委員會的工作職責、議事規則以及權利義務等管理要求，促進提升公司風險管控水平。二是組織開展2016年度全面風險評估工作，細化風險評估方法，開展三級風險評估，建立風險事件庫，提升風險防控能力。三是完善風險預警監控體系，建立重大風險監控報告機制，促進各業務部門提升風險管控水平。
- (三) 持續推進內控體系建設，提升內部控制效果。根據行業環境變化和內部控制評價管理的相關規定，在內部控制日常監督和專項檢查的基礎上，對內部控制設計與運行的有效性進行了認真評價，依據內部控制缺陷認定標準，對發現的內部控制缺陷，及時進行制度修訂規範；進一步規範各項業務審批權限，進一步強化內部控制，提升管控效率，以適應公司戰略調整和業務管控模式的變化，確保控制目標實現。



按中國企業會計準則編製的財務報告

審計報告

XYZH/2017BJA40284

第一拖拉機股份有限公司全體股東：

一. 審計意見

我們審計了第一拖拉機股份有限公司(以下簡稱一拖股份公司)財務報表，包括2016年12月31日的合併及母公司資產負債表，2016年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了一拖股份公司2016年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2016年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二. 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於一拖股份公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

按中國企業會計準則編製的財務報告(續)

三. 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項是在對財務報表整體進行審計並形成意見的背景下進行處理的，我們不對這些事項提供單獨的意見。

我們在審計中識別出的關鍵審計事項為在產品及庫存商品的可變現淨值：

關鍵審計事項

在產品及庫存商品的可變現淨值

一拖股份公司主要從事農業機械、動力機械等產品的研發、製造和銷售，主要產品為拖拉機、柴油機及關鍵零部件等。存貨按成本和可變現淨值孰低計量。

參見財務報表附註六、10存貨。2016年12月31日存貨賬面餘額110,424.28萬元，已計提跌價準備8,952.88萬元，賬面淨值101,471.40萬元。

可變現淨值按所生產的產成品的預計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。管理層在確定預計售價時需要運用重大判斷，並綜合考慮歷史售價以及未來市場變化趨勢。

由於該項目涉及金額重大且需要管理層作出重大判斷，我們將其作為關鍵審計事項。

審計中的應對

對一拖股份公司存貨相關的內部控制制度的設計與執行進行了評估；

對一拖股份公司存貨實施監盤，檢查存貨的數量、狀況等；

取得一拖股份公司存貨的年末庫齡清單，結合產品的狀況，對庫齡較長的存貨進行分析性覆核，分析存貨跌價準備是否合理；

獲取一拖股份公司存貨跌價準備計算表，執行存貨減值測試，檢查是否按照一拖股份公司相關會計政策執行，檢查以前年度計提的存貨跌價本期的變化情況等，分析存貨跌價準備計提是否充分；

對於2016年12月31日後已銷售的部分存貨，我們進行了抽樣，將樣本的實際售價與預計售價進行比較；

我們通過比較分析歷史同類在產品至完工時仍需發生的成本，對管理層估計的合理性進行了評估。

我們獲取的證據能夠支持管理層在確定可變現淨值時作出的判斷。



按中國企業會計準則編製的財務報告(續)

四. 其他信息

一拖股份公司管理層對其他信息負責。其他信息包括一拖股份公司2016年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見並不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。基於我們已經執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事項。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五. 管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估一拖股份公司的持續經營能力，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算一拖股份公司、停止營運或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督一拖股份公司的財務報告過程。

六. 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由舞弊或錯誤所導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計的過程中，我們運用了職業判斷，保持了職業懷疑。我們同時：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險；對這些風險有針對性地設計和實施審計程序；獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

按中國企業會計準則編製的財務報告(續)

- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對一拖股份公司的持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致一拖股份公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就一拖股份公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現(包括我們在審計中識別的值得關注的內部控制缺陷)進行溝通。

我們還就遵守關於獨立性的相關職業道德要求向治理層提供聲明，並就可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施與治理層進行溝通。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極其罕見的情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：**馬傳軍**(項目合夥人)

中國註冊會計師：**宋剛**

中國 北京

二零一七年三月二十八日



合併資產負債表

2016年12月31日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	六、1	3,261,735,812.98	1,897,794,077.61
結算備付金			
拆出資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	六、2	62,657,466.94	414,865,981.64
衍生金融資產	六、3	14,833,000.00	0.00
應收票據	六、4	554,932,731.17	629,595,676.71
應收賬款	六、5	674,313,323.03	846,592,058.32
預付款項	六、6	143,734,037.70	60,933,298.85
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息	六、7	12,027,545.45	1,878,611.11
應收股利			
其他應收款	六、8	104,926,297.50	67,644,192.90
買入返售金融資產	六、9	354,848,615.72	899,544,776.20
存貨	六、10	1,014,713,967.01	1,168,906,538.26
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、11	1,412,930,377.64	468,428,422.33
流動資產合計		7,611,653,175.14	6,456,183,633.93

合併資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
發放貸款和墊款	六、12	748,364,409.66	1,859,617,637.45
可供出售金融資產	六、13	235,733,900.15	259,434,541.41
持有至到期投資	六、14	58,352,738.68	0.00
長期應收款			
長期股權投資	六、15	149,098,999.76	150,640,194.51
投資性房地產			
固定資產	六、16	2,970,855,427.52	2,866,761,443.98
在建工程	六、17	376,823,261.61	613,389,411.85
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、18	896,641,004.79	922,350,120.29
開發支出	六、19	0.00	0.00
商譽	六、20	0.00	0.00
長期待攤費用	六、21	40,223,194.44	34,047,868.91
遞延所得稅資產	六、22	122,767,169.68	110,024,707.65
其他非流動資產			
非流動資產合計		5,598,860,106.29	6,816,265,926.05
資產總計		13,210,513,281.43	13,272,449,559.98



合併資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	六、23	1,579,448,510.67	1,938,954,945.26
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放	六、24	588,286,840.09	527,213,699.13
拆入資金	六、25	250,000,000.00	350,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	六、26	1,417,113,769.49	1,299,804,364.19
應付賬款	六、27	1,384,168,457.64	1,526,746,992.98
預收款項	六、28	199,663,201.54	303,082,198.22
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	六、29	105,911,905.79	102,912,994.81
應交稅費	六、30	25,426,038.74	-347,088,631.55
應付利息	六、31	55,151,085.52	53,716,956.57
應付股利			
其他應付款	六、32	257,257,848.82	242,762,492.73
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、33	34,422,532.04	32,395,168.40
其他流動負債	六、34	93,369,345.75	98,038,848.99
流動負債合計		5,990,219,536.09	6,128,540,029.73

合併資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
長期借款	六、35	9,133,500.00	26,607,000.00
應付債券	六、36	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益	六、37	176,628,594.78	184,932,985.40
遞延所得稅負債	六、22	34,198,365.33	39,507,239.32
其他非流動負債			
非流動負債合計		<u>1,716,655,456.17</u>	<u>1,745,324,982.91</u>
負債合計		<u>7,706,874,992.26</u>	<u>7,873,865,012.64</u>



合併資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
所有者權益：			
股本	六、38	995,900,000.00	995,900,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、39	2,126,685,588.57	2,124,246,289.70
減：庫存股	六、40	19,140,912.00	0.00
其他綜合收益	六、41	-2,685,750.24	9,734,262.44
專項儲備	六、42	4,485,866.00	2,441,385.29
盈餘公積	六、43	423,908,219.34	389,744,226.05
一般風險準備	六、44	10,774,059.81	8,819,548.63
未分配利潤	六、45	1,289,413,464.37	1,142,994,139.49
歸屬於母公司所有者權益合計		<u>4,829,340,535.85</u>	<u>4,673,879,851.60</u>
少數股東權益	六、46	<u>674,297,753.32</u>	<u>724,704,695.74</u>
所有者權益合計		<u>5,503,638,289.17</u>	<u>5,398,584,547.34</u>
負債和所有者權益總計		<u>13,210,513,281.43</u>	<u>13,272,449,559.98</u>

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬

母公司資產負債表

2016年12月31日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	十五、1	2,332,459,180.15	2,641,377,805.70
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產	十五、2	14,833,000.00	0.00
應收票據	十五、3	143,070,848.93	160,330,666.21
應收賬款	十五、4	647,872,610.08	786,820,250.06
預付款項	十五、5	265,250,773.93	125,952,346.17
應收利息	十五、6	5,782,316.41	5,026,297.48
應收股利	十五、7	0.00	4,910,000.00
其他應收款	十五、8	9,714,113.36	21,157,333.66
存貨	十五、9	471,316,763.14	635,262,051.21
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	十五、10	1,129,216,874.12	545,688,872.91
流動資產合計		5,019,516,480.12	4,926,525,623.40



母公司資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
可供出售金融資產	十五、11	127,021,500.00	148,318,000.00
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十五、12	2,807,650,845.03	3,110,401,363.95
投資性房地產			
固定資產	十五、13	1,617,355,502.09	1,452,487,773.35
在建工程	十五、14	249,165,495.36	494,736,372.32
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	十五、15	554,742,502.20	570,647,987.35
開發支出	十五、16	0.00	0.00
商譽			
長期待攤費用	十五、17	36,748,015.17	31,799,571.67
遞延所得稅資產	十五、18	20,276,789.40	16,464,738.92
其他非流動資產			
非流動資產合計		5,412,960,649.25	5,824,855,807.56
資產總計		10,432,477,129.37	10,751,381,430.96

母公司資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	十五、19	1,393,700,000.00	1,953,532,480.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	十五、20	1,160,974,722.95	1,271,660,254.35
應付賬款	十五、21	850,915,338.66	1,053,676,797.99
預收款項	十五、22	118,528,607.00	131,835,905.09
應付職工薪酬	十五、23	41,532,696.11	36,318,471.38
應交稅費	十五、24	6,726,459.77	-306,489,816.89
應付利息	十五、25	54,564,051.15	52,990,678.02
應付股利			
其他應付款	十五、26	152,170,170.20	160,626,647.15
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	十五、27	30,767,363.64	24,882,000.00
其他流動負債	十五、28	13,304,237.40	7,922,339.20
流動負債合計		<u>3,823,183,646.88</u>	<u>4,386,955,756.29</u>



母公司資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動負債：			
長期借款	十五、29	9,133,500.00	26,607,000.00
應付債券	十五、30	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益	十五、31	113,239,856.95	119,031,862.41
遞延所得稅負債	十五、18	1,764,770.45	4,157,427.27
其他非流動負債			
非流動負債合計		<u>1,620,833,123.46</u>	<u>1,644,074,047.87</u>
負債合計		<u>5,444,016,770.34</u>	<u>6,031,029,804.16</u>

母公司資產負債表(續)

2016年12月31日

項目	附註	期末餘額	期初餘額
所有者權益：			
股本	十五、32	995,900,000.00	995,900,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	十五、33	2,018,025,662.91	2,018,025,662.91
減：庫存股	十五、34	19,140,912.00	0.00
其他綜合收益	十五、35	10,000,365.91	23,558,754.55
專項儲備	十五、36	0.00	0.00
盈餘公積	十五、37	349,414,935.51	315,250,942.22
未分配利潤	十五、38	1,634,260,306.70	1,367,616,267.12
所有者權益合計		<u>4,988,460,359.03</u>	<u>4,720,351,626.80</u>
負債和所有者權益總計		<u>10,432,477,129.37</u>	<u>10,751,381,430.96</u>

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬



合併利潤表

2016年1-12月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一. 營業總收入		8,871,153,114.15	9,655,491,061.08
其中：營業收入	六、50	8,687,502,227.41	9,299,840,739.37
利息收入	六、51	183,205,912.89	355,264,578.40
已賺保費			
手續費及佣金收入	六、52	444,973.85	385,743.31
二. 營業總成本		8,717,909,468.82	9,580,721,409.54
其中：營業成本	六、50	7,088,783,071.84	7,617,420,810.89
利息支出	六、51	55,437,794.90	243,810,083.69
手續費及佣金支出	六、52	356,453.59	452,274.93
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險合同準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	六、53	44,525,763.68	33,623,299.94
銷售費用	六、54	441,566,712.01	446,334,564.36
管理費用	六、55	913,876,338.90	933,468,993.96
財務費用	六、56	86,073,671.32	147,304,923.93
資產減值損失	六、57	87,289,662.58	158,306,457.84
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、58	15,243,438.25	3,009,536.29
投資收益(損失以「-」號填列)	六、59	74,235,860.45	95,364,775.28
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		8,712,098.59	2,498,121.25
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)		242,722,944.03	173,143,963.11
加：營業外收入	六、60	51,763,953.91	59,808,311.35
其中：非流動資產處置利得		1,008,437.99	908,287.65
減：營業外支出	六、61	14,391,469.67	11,274,661.44
其中：非流動資產處置損失		10,174,400.44	4,412,254.29

合併利潤表(續)

2016年1-12月

項目	附註	本期發生額	上期發生額
四. 利潤總額(虧損總額以[-]號填列)		280,095,428.27	221,677,613.02
減：所得稅費用	六、62	54,210,189.22	82,623,352.12
五. 淨利潤(淨虧損以[-]號填列)		225,885,239.05	139,054,260.90
歸屬於母公司所有者的淨利潤		223,369,729.35	135,322,811.53
少數股東損益		2,515,509.70	3,731,449.37
六. 其他綜合收益的稅後淨額	六、67	-11,524,350.45	-7,172,820.86
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		-12,420,012.68	-6,561,478.76
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		-12,420,012.68	-6,561,478.76
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		-15,369,818.14	-17,442,385.10
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分			
5. 外幣財務報表折算差額		2,949,805.46	10,880,906.34
6. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		895,662.23	-611,342.10
七. 綜合收益總額		214,360,888.60	131,881,440.04
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		210,949,716.67	128,761,332.77
歸屬於少數股東的綜合收益總額		3,411,171.93	3,120,107.27
八. 每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	六、66	0.2245	0.1359
(二)稀釋每股收益(元/股)	六、66	0.2245	0.1359

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬



母公司利潤表

2016年1-12月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一. 營業收入	十五、42	6,430,804,013.27	6,763,127,047.38
減：營業成本	十五、42	5,565,895,194.15	5,827,381,298.18
税金及附加	十五、43	13,102,602.76	2,149,436.50
銷售費用	十五、44	56,407,629.75	49,869,488.48
管理費用	十五、45	544,423,265.62	575,175,365.96
財務費用	十五、46	42,701,828.24	108,332,165.67
資產減值損失	十五、47	-7,855,381.90	86,400,301.02
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	十五、48	14,833,000.00	0.00
投資收益(損失以「-」號填列)	十五、49	118,826,049.09	96,961,107.60
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		8,772,257.32	2,771,106.81
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)		349,787,923.74	210,780,099.17
加：營業外收入	十五、50	23,928,709.17	18,311,443.92
其中：非流動資產處置利得		367,705.01	742,433.96
減：營業外支出	十五、51	13,402,382.80	2,298,866.46
其中：非流動資產處置損失		9,891,815.08	1,855,018.39
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		360,314,250.11	226,792,676.63
減：所得稅費用	十五、52	18,674,317.24	19,078,901.69
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		341,639,932.87	207,713,774.94

母公司利潤表(續)

2016年1-12月

項目	附註	本期發生額	上期發生額
五. 其他綜合收益的稅後淨額	十五、56	-13,558,388.64	-13,977,245.45
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		-13,558,388.64	-13,977,245.45
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類 進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		-13,558,388.64	-13,977,245.45
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分			
5. 外幣財務報表折算差額			
6. 其他			
六. 綜合收益總額		328,081,544.23	193,736,529.49

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬



合併現金流量表

2016年1-12月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一. 經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		9,449,607,124.08	10,159,448,631.12
客戶存款和同業存放款項淨增加額		61,073,140.96	-49,032,642.15
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額		-100,000,000.00	0.00
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金		173,501,952.40	353,905,182.82
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額		543,426,794.55	-897,369,493.18
收到的稅費返還		33,593,473.23	55,853,125.40
收到其他與經營活動有關的現金	六、68	76,256,639.30	89,960,837.82
經營活動現金流入小計		10,237,459,124.52	9,712,765,641.83
購買商品、接受勞務支付的現金		6,809,240,522.03	6,153,518,040.32
客戶貸款及墊款淨增加額		-733,611,644.67	422,637,379.77
存放中央銀行和同業款項淨增加額		1,639,051.38	-44,014,692.06
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及佣金的現金		56,291,045.61	244,124,019.22
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		1,235,418,041.24	1,231,694,475.04
支付的各项稅費		252,791,644.77	324,665,856.57
支付其他與經營活動有關的現金	六、68	522,515,747.72	742,344,842.79
經營活動現金流出小計		8,144,284,408.08	9,074,969,921.65
經營活動產生的現金流量淨額		2,093,174,716.44	637,795,720.18

合併現金流量表(續)

2016年1-12月

項目	附註	本期發生額	上期發生額
二. 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		25,128,376.76	8,455,816.13
取得投資收益收到的現金		53,303,801.96	110,152,104.83
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		2,731,156.62	171,965,083.80
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	六、68	12,054,000.00	24,480,000.00
投資活動現金流入小計		93,217,335.34	315,053,004.76
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		217,836,833.22	410,751,381.82
投資支付的現金		355,369,025.13	547,303,456.57
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金	六、68	200,000,000.00	0.00
投資活動現金流出小計		773,205,858.35	958,054,838.39
投資活動產生的現金流量淨額		-679,988,523.01	-643,001,833.63
三. 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		1,628,696,680.00	1,627,890,025.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		1,628,696,680.00	1,627,890,025.00
償還債務支付的現金		1,663,110,370.00	1,455,543,010.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		167,969,486.51	183,040,452.77
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		8,516,310.10	6,075,589.00
支付其他與籌資活動有關的現金	六、68	19,140,912.00	0.00
籌資活動現金流出小計		1,850,220,768.51	1,638,583,462.77
籌資活動產生的現金流量淨額		-221,524,088.51	-10,693,437.77



合併現金流量表(續)

2016年1-12月

項目	附註	本期發生額	上期發生額
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響		12,358,275.24	-43,717,189.67
五. 現金及現金等價物淨增加額		1,204,020,380.16	-59,616,740.89
加：期初現金及現金等價物餘額		1,690,285,427.32	1,749,902,168.21
六. 期末現金及現金等價物餘額		2,894,305,807.48	1,690,285,427.32

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬

母公司現金流量表

2016年1-12月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		7,485,919,700.60	7,275,802,028.13
收到的稅費返還		1,910,243.20	5,545,518.31
收到其他與經營活動有關的現金	十五、57	24,502,526.50	74,199,048.11
經營活動現金流入小計		7,512,332,470.30	7,355,546,594.55
購買商品、接受勞務支付的現金		6,198,905,787.03	4,956,914,182.90
支付給職工以及為職工支付的現金		639,417,307.20	620,760,695.92
支付的各项稅費		57,820,576.40	57,769,173.38
支付其他與經營活動有關的現金	十五、57	109,356,279.54	551,820,995.90
經營活動現金流出小計		7,005,499,950.17	6,187,265,048.10
經營活動產生的現金流量淨額		506,832,520.13	1,168,281,546.45
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		730,157,238.85	137,078,181.82
取得投資收益收到的現金		188,492,832.64	136,614,571.96
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		1,651,313.62	167,786,100.94
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		920,301,385.11	441,478,854.72
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		116,561,872.35	278,698,100.64
投資支付的現金		700,738,012.00	632,014,886.92
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金	十五、57	200,000,000.00	0.00
投資活動現金流出小計		1,017,299,884.35	910,712,987.56
投資活動產生的現金流量淨額		-96,998,499.24	-469,234,132.84



母公司現金流量表(續)

2016年1-12月

項目	附註	本期發生額	上期發生額
三. 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		1,567,030,000.00	1,870,116,900.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		1,567,030,000.00	1,870,116,900.00
償還債務支付的現金		2,175,739,670.00	1,494,722,210.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		150,617,400.61	186,867,523.41
支付其他與籌資活動有關的現金	十五、57	19,140,912.00	0.00
籌資活動現金流出小計		2,345,497,982.61	1,681,589,733.41
籌資活動產生的現金流量淨額		-778,467,982.61	188,527,166.59
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		927,610.46	-39,829,583.82
五. 現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		-367,706,351.26	847,744,996.38
		2,246,586,151.42	1,398,841,155.04
六. 期末現金及現金等價物餘額			
		1,878,879,800.16	2,246,586,151.42

法定代表人：
趙剡水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬

合併所有者權益變動表

2016年1-12月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	歸屬於母公司所有者權益											
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年期末餘額	995,900,000.00			2,124,246,289.70	0.00	9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,546.63	1,142,994,139.49	724,704,695.74	5,398,584,547.34
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本年期初餘額	995,900,000.00			2,124,246,289.70	0.00	9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,546.63	1,142,994,139.49	724,704,695.74	5,398,584,547.34
三、本報增減變動金額												
(一)綜合收益總額												
(二)所有者投入和減少資本												
1. 股東投入的普通股				2,439,288.87	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	105,063,741.83
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入所有者權益的金額												
4. 其他												
(三)利潤分配												
1. 提取盈餘公積												
2. 提取一般風險準備												
3. 對所有者(或股東)的分配												
4. 其他												
(四)所有者權益內部結構												
1. 資本公積轉增資本(或股本)												
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)												
3. 盈餘公積補償虧損												
4. 其他												
(五)專項儲備												
1. 本期提取							2,044,480.71					2,339,897.33
2. 本期使用							17,292,537.75					18,755,632.21
(六)其他							-15,246,057.04					-16,415,544.88
四、本期末餘額	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



合併所有者權益變動表(續)

2016年1-12月

項目	上期										
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年期末餘額	985,900,000.00		其他	2,124,246,289.70	16,235,741.20	0.00	388,972,846.56	7,683,706.66	1,080,389,447.42	727,358,886.64	5,320,826,900.18
加：會計政策變更 前期差錯更正											
同一控制下企業合併											
其他											
二、本年期初餘額	985,900,000.00			2,124,246,289.70	16,235,741.20	0.00	388,972,846.56	7,683,706.66	1,080,389,447.42	727,358,886.64	5,320,826,900.18
三、本報增減變動金額											
(一) 綜合收益總額					-6,561,478.76	2,441,385.29	20,771,377.49	1,135,841.97	62,624,682.07	-2,654,170.90	77,757,647.16
(二) 所有者投入和減少資本					-6,561,478.76				135,322,811.53	3,120,107.27	131,881,440.04
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三) 利潤分配							20,771,377.49	1,135,841.97	-72,688,119.46	-6,075,589.00	-56,886,468.00
1. 提取盈餘公積							20,771,377.49	1,135,841.97	-20,771,377.49		0.00
2. 提取一般風險準備											0.00
3. 對所有者(或股東)的分派											
4. 其他											
(四) 所有者權益內部結構											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五) 專項儲備						2,441,385.29				301,310.83	2,742,696.12
1. 本報提取						18,786,218.22				1,718,238.85	20,504,457.07
2. 本報使用						-16,344,832.93				-1,416,928.02	-17,761,760.95
(六) 其他											
四、本報期末餘額	985,900,000.00			2,124,246,289.70	9,734,262.44	2,441,385.29	389,744,226.05	8,819,546.63	1,142,394,139.49	724,704,695.74	5,398,594,547.34

法定代表人：
趙烈水

主管會計工作負責人：
姚衛東

會計機構負責人：
周鵬

母公司所有者權益變動表

2016年1-12月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期									
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	源：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年期末餘額	995,900,000.00		2,018,025,662.91	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：會計政策變更										
前期差額更正										
其他										
二、本年期初餘額	995,900,000.00		2,018,025,662.91	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、本報增減變動金額(減少以“-”號填列)										
(一) 綜合收益總額										
(二) 所有者投入和減少資本										
1. 股東投入的普通股					19,140,912.00	-13,558,388.64	0.00	34,163,993.29	266,644,039.58	266,108,732.23
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 股份支付計入所有者權益的金額										
4. 其他					19,140,912.00	-13,558,388.64		34,163,993.29	341,639,932.87	328,081,544.23
(三) 利潤分配										
1. 提取盈餘公積										
2. 對所有者(或股東)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者權益內部結轉										
1. 資本公積轉增資本(或股本)										
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(五) 專項儲備										
1. 本期提取							0.00			0.00
2. 本期使用							7,781,563.52			7,781,563.52
(六) 其他										
四、本報期末餘額	995,900,000.00		2,018,025,662.91	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



母公司所有者權益變動表(續)

2016年1-12月

項目	上期					所有者權益合計				
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	源：庫存股		其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤
一 上年期末餘額	985,900,000.00			2,018,025,662.91		37,536,000.00	0.00	294,479,564.73	1,231,464,769.67	4,577,405,397.31
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二 本年期初餘額	985,900,000.00			2,018,025,662.91		37,536,000.00	0.00	294,479,564.73	1,231,464,769.67	4,577,405,397.31
三 本期增減變動金額(減少以“-”號填列)										
(一) 綜合收益總額										
(二) 所有者投入和減少資本										
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 股份支付計入所有者權益的金額										
4. 其他										
(三) 利潤分配										
1. 提取盈餘公積										
2. 對所有者(或股東)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者權益內部結構										
1. 資本公積轉增資本(或股本)										
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(五) 專項儲備										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四 本期末餘額	985,900,000.00			2,018,025,662.91		23,558,754.55	0.00	315,250,342.22	1,367,616,267.12	4,720,351,626.80

法定代表人：

趙烈水

主管會計工作負責人：

姚衛東

會計機構負責人：

周鵬

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一. 公司基本情況

第一拖拉機股份有限公司(以下簡稱本公司，包含子公司時統稱本集團)為於中華人民共和國成立的有限公司，成立於1997年5月8日，本公司根據1996年12月31日生效的重組方案，接收中國一拖集團有限公司(以下簡稱中國一拖)主要的拖拉機生產業務及相關的資產和負債，淨資產值人民幣636,346,000元，折為本公司國有法人股450,000,000股。其後，本公司經批准於香港發行335,000,000股H股(股票面值為每股人民幣1元)，本公司註冊資本及實收資本增加至785,000,000元。本公司發行的H股股票於1997年6月23日在香港聯合交易所有限公司(香港聯交所)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，配售完成後本公司註冊資本及實收資本增加至人民幣845,900,000元。

2012年7月27日本公司經中國證券監督管理委員會證監許可[2012]736號文批准，向社會公開發行人民幣普通股不超過150,000,000股，實際發行股份為150,000,000股，發行價為RMB5.40元/股，2012年8月1日發行款全部到位，並於2012年8月8日在上海證券交易所正式掛牌交易。本公司註冊資本及實收資本增加至人民幣995,900,000元。

本公司於2016年5月27日召開的公司2015年度股東週年大會、2016年第一次A股類別股東會議和2016年第一次H股類別股東會議審議批准了《關於回購部分H股一般性授權的議案》。根據該授權，2016年7月12日本公司第七屆董事會第五次會議審議同意成立公司H股回購執行委員會，決定具體的回購方案，並於2016年7月19日開始實施H股回購。截至2016年12月31日，本公司累計回購H股數量合計為5,122,000股，佔公司H股股份總數的1.2742%，佔公司總股本的0.5143%，累計支付回購資金總額為人民幣19,140,912.00元(21,833,676.72港元)。

本公司企業法人營業執照註冊號為410000400013049號；註冊地址為河南省洛陽市建設路154號；法定代表人為：趙剡水。本公司屬農業機械製造行業，經營範圍主要包括：製造銷售農業機械、製造銷售柴油發動機及燃油噴射、製造銷售其他機械、財務公司經營業務。

本公司的直接控股公司為中國一拖集團有限公司(以下簡稱中國一拖)，本公司最終控股公司為中國機械工業集團有限公司(以下簡稱國機集團)，兩者均為在中國註冊成立的公司。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二. 合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括第一拖拉機股份有限公司、一拖(洛陽)柴油機有限公司、洛陽長興農業機械有限公司、中國一拖集團財務有限責任公司等28家公司。與上年相比，本年因一拖(洛陽)柴油機有限公司吸收合併一拖(洛陽)動力機械有限公司減少一家單位。詳見本附註「七、合併範圍的變更」。

三. 財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為編製基礎。根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2. 持續經營

本集團有近期獲利經營的歷史且有財務資源支持，判斷以持續經營為基礎編製財務報表是合理的，符合本集團的實際經營狀況。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本集團2016年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團及本公司2016年12月31日的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

鑒於中國內地企業會計準則與香港財務報告準則已經等效，香港證券監督管理委員會、聯交所已接受中國內地在港上市公司以中國內地企業會計準則編製財務報告並由具備相應資質的中國內地會計師事務所進行審計。2014年10月31日，經本公司2014年第二次臨時股東大會審議批准，本集團自2014年度不再同時按照中國會計準則及香港會計準則編製財務報告，僅向本公司A股及H股股東提供按照中國會計準則編製財務報告。

2. 會計期間

本公司會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

3. 營業週期

本集團營業週期為12個月。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。本公司下屬子公司、合營企業及聯營企業，根據其所處的主要經濟環境自行決定其記賬本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足衝減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

8. 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金流量表之現金是指庫存現金以及可隨時用於支付的存款，現金流量表之及現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除未分配利潤外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金及現金等價物的影響額，在現金流量表中單獨列示。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

本集團股票類可供出售金融資產，年末按照期末市價確認的公允價值，較按照購買價確認的成本，下跌幅度達到或超過50%以上；或截至資產負債表日持續下跌時間已經達到或超過12個月，本集團根據成本與年末公允價值的差額確認累積應計提的減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。公司對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2) 金融負債(續)

3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團金融資產和金融負債以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。

公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

11. 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款、預付賬款等，本集團對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

本集團將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，年末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，衝銷提取的壞賬準備。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項(續)

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	將單項金額超過500萬元的應收款項視為重大應收款項
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項：

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的計提方法(賬齡分析法、餘額百分比法、其他方法)

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
押金備用金等低風險組合	不計提壞賬準備

採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	計提比例 (%)
一年以內	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) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項
壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、包裝物、低值易耗品、在產品、庫存商品、項目成本等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，採用加權平均法計算確定；低值易耗品和包裝物於領用時採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨的可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨的可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

13. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足衝減的，衝減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於「一攬子交易」的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

14. 投資性房地產

本集團投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或者兩者兼有而持有的房地產，包括已經出租的房屋建築物，採用成本模式計量。

本集團投資性房地產採用平均年限法計提折舊或攤銷。各類投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率參照固定資產。

15. 固定資產

(1) 確認條件

固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一個會計年度的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、電子設備、辦公設備、其他設備和單獨計價入賬的土地。

(2) 折舊方法

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時用平均年限法。

本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

類別	折舊年限 (年)	殘值率 (%)	年折舊率 (%)
土地資產	長期	—	—
房屋、建築物	10-30	5-10	3.00-9.50
機器設備	10-14	5-10	6.40-9.50
運輸設備	8-12	5-10	7.50-11.90
電子及辦公設備	5-8	5-10	11.30-19.00
其他	5-14	5-10	6.40-19.00

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

16. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

17. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過一年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

18. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、專利技術、非專利技術、軟件、商標權等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

18. 無形資產(續)

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷，攤銷期限為35-50年；軟件、專利權和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷，軟件攤銷期限為2-10年、專利權攤銷期限為5-10年。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

商標使用權和生產許可權無既定可使用期限。商標使用權和生產許可權可使用期限的評估是以市場及競爭環境的趨勢、產品的使用週期及管理長期發展戰略為依據。這些依據總體顯示了商標使用權和生產許可權將在無既定期限內為本集團提供長期淨現金流。由於無法預見其為本集團帶來經濟利益期限，因此其使用壽命不確定。

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- 1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- 3) 運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；
- 4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- 5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出不在以後期間確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

19. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。

出現減值的跡象如下：

- (1) 資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌；
- (2) 企業經營所處的經濟、技術或者法律等環境以及資產所處的市場在當期或者將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響；
- (3) 市場利率或者其他市場投資報酬率在當期已經提高，從而影響企業計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低；
- (4) 有證據表明資產已經陳舊過時或者其實體已經損壞；
- (5) 資產已經或者將被閒置、終止使用或者計劃提前處置；
- (6) 企業內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤(或者虧損)遠遠低於(或者高於)預計金額等；
- (7) 其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

20. 長期待攤費用

本集團長期待攤費用指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。本集團的長期待攤費用包括維修費、模具攤銷等費用，維修費攤銷期限為3-10年、模具攤銷期限為2-10年。

21. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費，醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金，工會經費和職工教育經費，短期帶薪缺勤，短期利潤分享計劃，非貨幣性福利以及其他短期薪酬，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利，是指本集團為獲得職工提供的服務而在職工退休或與企業解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，短期薪酬和辭退福利除外。主要包括養老保險、年金、失業保險、內退福利以及其他離職後福利，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃、設定受益計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

本集團的設定提存計劃，是指按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險以及企業年金等，在職工為本集團提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

21. 職工薪酬(續)

辭退福利是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。對於職工雖然沒有與本集團解除勞動合同，但未來不再為本集團提供服務，不能為本集團帶來經濟利益，本集團承諾提供實質上具有辭退福利性質的經濟補償的，如發生「內退」的情況，在其正式退休日期之前應當比照辭退福利處理，在其正式退休日期之後，按照離職後福利處理。

本集團向職工提供辭退福利的，在本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時、本集團確認涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

對於辭退福利預期在年度報告期間期末後十二個月內不能完全支付的辭退福利，實質性辭退工作在一年內實施完畢但補償款項超過一年支付的辭退計劃，本集團選擇恰當的折現率，以折現後的金額計量應計入當期損益的辭退福利金額。

內退福利，是指本集團向接受內部退休安排的職工提供的福利。本集團向未達到國家規定的退休年齡、經批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。對於內退福利，在符合內退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間本集團擬支付的內退福利，按照現值確認為負債，計入當期損益。

其他長期福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行會計處理。本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定受益計劃條件的，本集團按照設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。在報告期末，本集團將其他長期職工福利產生的職工薪酬成本確認為下列組成部分：服務成本；其他長期職工福利淨負債或淨資產的利息淨額；重新計量其他長期職工福利淨負債或淨資產所產生的變動。總淨額計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

22. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

23. 收入

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產使用權，收入確認政策如下：

(1) 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

(2) 提供勞務收入

在提供勞務收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，交易的完工程度能夠可靠地確定，交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量時，確認提供勞務收入的實現。本集團於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

23. 收入(續)

(3) 讓渡資產使用權收入

本集團讓渡資產使用權收入包括利息收入、使用費收入等。讓渡資產使用權收入同時滿足相關的經濟利益很可能流入企業，收入的金額能夠可靠地計量的條件下才能予以確認。利息收入金額，是按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定；使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

24. 政府補助

本集團的政府補助包括從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

本集團的政府補助區分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

25. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

本集團的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

26. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。本集團的租賃業務為經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

27. 金融業務資產質量五級分類

本公司之子公司中國一拖集團財務有限責任公司屬於非銀行金融機構，按照中國銀行業監督管理委員會的要求，根據風險程度對其債權類資產、權益類資產及其他資產進行五級分類管理，劃分為正常、關注、次級、可疑和損失五類，減值準備的計提比例分別為1.5%、3%、30%、60%、100%。

28. 安全生產費

本集團按照2012年2月14日財政部和國家安全生產監督管理總局聯合發佈的財企[2012]16號《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》提取安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時轉入專項儲備。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接衝減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本衝減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四. 重要會計政策及會計估計(續)

29. 一般風險準備

本公司之子公司中國一拖集團財務有限責任公司屬於非銀行金融機構，根據財政部《金融企業準備金計提管理辦法》(財金[2012]20號)的規定，對於公司承擔風險和損失的金融資產，在採用標準法計算風險資產的潛在風險估值後，扣減已計提的資產減值準備，每年年度終了從淨利潤中計提用於彌補尚未識別的可能性損失的一般風險準備金。當潛在風險估值低於資產減值準備時，不計提一般風險準備。一般風險準備餘額原則上不得低於風險資產期末餘額的1.5%。

中國一拖集團財務有限責任公司承擔風險和損失的資產具體包括：發放貸款和墊款、可供出售金融資產、持有至到期投資、長期股權投資、存放同業、拆出資金、抵債資產、其他應收款等。

30. 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。經營分部，是指集團內同時滿足下列條件的組成部分：該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

分部間轉移價格參照市場價格確定，共同費用除無法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之間分配。

31. 終止經營

終止經營是指本集團已被處置或被劃歸為持有待售的、在經營和編製財務報表時能夠單獨區分的組成部分，該組成部分按照本集團計劃將整體或部分進行處置。

同時滿足下列條件的本集團組成部分被劃歸為持有待售：本集團已經就處置該組成部分作出決議、本集團已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議以及該項轉讓將在一年內完成。

32. 重要會計政策和會計估計的變更

無。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五. 稅項

主要稅種及稅率

1. 增值稅

本集團購買、銷售的自來水、暖氣、煤氣、農機(整機)等適用13%增值稅稅率。

其他銷售和購買物品適用17%增值稅稅率。

2016年1月1日至2016年12月31日，洛陽拖拉機研究所有限公司作為轉制科研院所，按照財關稅[2016]70號《財政部海關總署國家稅務總局關於「十三五」期間支持科技創新進口稅收政策的通知》和財關稅[2016]72號《關於公佈進口科學研究科技開發和教學用品免稅清單的通知》的決定，對科學研究機構、技術開發機構、學校等單位進口國內不能生產或者性能不能滿足需要的科學研究、科技開發和教學用品，免徵進口關稅和進口環節增值稅、消費稅。

洛陽拖拉機研究所有限公司根據《財政部國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2016]36號)附件3《營業稅改徵增值稅試點過渡政策的規定》第一條第(二十六)項規定，納稅人提供技術轉讓、技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務，免徵增值稅。

本公司下屬子公司洛陽長宏工貿有限公司、洛陽長興農業機械有限公司按《財政部國家稅務總局關於農業生產資料徵免增值稅政策的通知》財稅[2001]113號的規定，享受銷售農機免徵增值稅政策。

本公司下屬子公司CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD.、YTO FRANCE SAS及一拖科特迪瓦農機裝配有限公司註冊於國外，按照當地適用的稅率繳納增值稅。

自2016年5月1日起，本集團出租2016年4月30日前取得的不動產，可選擇使用簡易計稅方法適用5%的徵收率，也可選擇一般計稅方法適用11%的稅率，出租2016年5月1日以後取得的不動產，適用一般計稅方法11%的稅率；本集團提供金融、現代服務適用6%的增值稅稅率。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五. 稅項(續)

主要稅種及稅率(續)

2. 營業稅

本集團的服務費等收入按應稅收入的5%計繳營業稅。根據財政部、國家稅務總局聯合下發的《財政部、國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2016]36號)要求，自2016年5月1日起，在全國範圍內全面推開營業稅改徵增值稅試點，建築業、房地產業、金融業、生活服務業等全部營業稅納稅人，納入試點範圍，由繳納營業稅改為繳納增值稅。自此，本集團自2016年5月1日後已全部實行營改增。

3. 城市建設維護稅

按實際繳納的流轉稅的7%或5%繳納城市建設維護稅。

4. 教育費附加

按實際繳納的流轉稅的3%繳納教育費附加，同時本公司及國內子公司按實際繳納的流轉稅的2%繳納地方教育費附加。

5. 企業所得稅

第一拖拉機股份有限公司及下屬子公司一拖(洛陽)柴油機有限公司、洛陽拖拉機研究所有限公司、洛陽西苑車輛與動力檢驗所有限公司以及一拖(洛陽)福萊格車身有限公司為省科技廳、財政廳、國家稅務局、地方稅務局聯合認定的高新技術企業，依據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的規定，適用15%所得稅稅率。

本公司下屬子公司CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD.、YTO FRANCE SAS、一拖科特迪瓦農機裝配有限公司註冊於國外，按照當地適用的稅率繳納所得稅。

本公司其他下屬子公司的企業所得稅稅率均為25%。

6. 房產稅

按照房產原值的70%為納稅基準的，稅率為1.2%；以租金收入為納稅基準的，稅率為12%。

7. 其他稅項

按國家的有關具體規定計繳。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初或期初」係指2016年1月1日，「年末或期末」係指2016年12月31日，「本年或本期」係指2016年1月1日至12月31日，「上年或上期」係指2015年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	875,133.16	983,395.10
銀行存款	3,119,921,093.62	1,717,588,725.96
其他貨幣資金	140,939,586.20	179,221,956.55
合計	3,261,735,812.98	1,897,794,077.61
其中：存放在境外的款項總額	69,927,057.07	28,910,171.89

註：截止2016年12月31日，本集團受限制的貨幣資金為367,430,005.50元，其中存放中央銀行法定存款準備金41,180,078.81元，銀行存款中的存出投資款(準備支付用於購買理財產品的銀行存款)200,000,000.00元，承兌匯票保證金108,674,642.08元，其他保證金14,002,491.95元，存出投資款3,572,792.66元。

2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

(1) 交易性金融資產的種類

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融資產	21,757,466.94	44,865,981.64
其中：債務工具投資	0.00	10,424,360.53
權益工具投資	21,757,466.94	14,432,348.51
其他	0.00	20,009,272.60
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	40,900,000.00	370,000,000.00
其中：債務工具投資	0.00	0.00
權益工具投資	0.00	0.00
其他(信託產品)	40,900,000.00	370,000,000.00
合計	62,657,466.94	414,865,981.64



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

2. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(續)

(2) 交易性金融資產的分析如下：

項目	年末公允價值	年初公允價值
上市		
中國(香港除外)	9,888,035.47	4,092,441.10
香港	11,869,431.47	10,339,907.41
小計	21,757,466.94	14,432,348.51
非上市	40,900,000.00	400,433,633.13
合計	62,657,466.94	414,865,981.64

說明：於年末，本集團持有的股票市值為21,757,466.94元。

3. 衍生金融資產

項目	期末餘額	期初餘額
貨幣衍生工具：	14,833,000.00	0.00
貨幣遠期及掉期	14,833,000.00	0.00
買入貨幣期權	0.00	0.00
賣出貨幣期權	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
合計	14,833,000.00	0.00

註：本公司於2016年9月29日與交通銀行股份有限公司洛陽分行簽訂一年期貸款合同，貸款金額為1億美元。同時本公司與交通銀行股份有限公司洛陽分行簽訂掉期結售匯協議，約定於2017年10月11日之前按照6.7536的匯率以先結匯再購匯的方式購入1億美元，用來償還上述該筆貸款。根據《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的規定，在本公司成為金融工具合同的一方時，應當確認一項金融資產或金融負債，故本公司將該項金融工具確認為衍生金融資產。

本公司按照公允價值對衍生金融資產進行計量，在對衍生金融資產進行估值時主要考慮因素涉及：貨幣時間價值、信用風險、外幣兌換價格、商品價格、權益價格、波動性、履約風險、金融資產的服務費用。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	533,954,502.75	603,725,168.22
商業承兌票據	20,978,228.42	25,870,508.49
合計	554,932,731.17	629,595,676.71

(2) 期末公司已質押的應收票據

項目	期末已質押金額
銀行承兌票據	26,060,900.00

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據：

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	658,044,903.55	0.00
商業承兌票據	69,443,028.04	0.00
合計	727,487,931.59	0.00

(4) 期末本集團無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據。

(5) 本集團上述年末應收票據的賬齡是在180天之內。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	1,179,087,715.82	1,365,434,680.04
減: 壞賬準備	504,774,392.79	518,842,621.72
淨額	674,313,323.03	846,592,058.32

(1) 應收賬款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
一年以內	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
淨額	674,313,323.03	846,592,058.32

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類披露

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	307,920,885.11	26.12	118,444,404.48	38.47	189,476,480.63
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	859,356,940.82	72.88	378,542,660.99	44.05	480,814,279.83
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	11,809,889.89	1.00	7,787,327.32	65.94	4,022,562.57
合計	<u>1,179,087,715.82</u>	/	<u>504,774,392.79</u>	/	<u>674,313,323.03</u>

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	497,166,498.52	36.41	126,507,886.80	25.45	370,658,611.72
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	854,961,785.02	62.62	386,189,223.29	45.17	468,772,561.73
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	13,306,396.50	0.97	6,145,511.63	46.18	7,160,884.87
合計	<u>1,365,434,680.04</u>	/	<u>518,842,621.72</u>	/	<u>846,592,058.32</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類披露(續)

1) 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款(按單位)	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
Import and Export Company of Technical Products, TECNOIMPORT	175,583,629.78	2,442,792.32	1.39	註
寧夏博信恒通機械設備有限公司	70,353,097.14	70,353,097.14	100.00	註
陝西麟豐工程機械有限責任公司	22,948,112.87	22,948,112.87	100.00	註
土默特右旗三田礦業有限責任公司	15,954,573.72	5,893,040.71	36.94	註
山西洞源汽車銷售有限公司	8,530,035.54	8,530,035.54	100.00	註
洛陽金峻工貿有限公司	8,145,999.99	8,145,999.99	100.00	註
Central Enterprise for Supply and Sales of Heavy Transportation Equipment and their Parts	6,405,436.07	131,325.91	2.05	註
合計	<u>307,920,885.11</u>	<u>118,444,404.48</u>	/	/

註：本集團根據業務性質，將單項金額500萬元以上的客戶應收賬款進行單獨測試，以評估後的損失率為基礎，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類披露(續)

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例
1年以內	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
合計	<u>859,356,940.82</u>	<u>378,542,660.99</u>	<u>44.05</u>

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	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
合計	<u>854,961,785.02</u>	<u>386,189,223.29</u>	<u>45.17</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類披露(續)

3) 年末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提理由
張揚	3,592,300.00	3,592,300.00	100.00	註
洛陽江揚金屬構件有限公司	2,232,276.83	1,614,276.83	72.32	註
洛陽玻璃股份有限公司	1,482,772.21	1,482,772.21	100.00	註
阿爾及利亞SARL FRABIC IMPORT EXPORT	1,125,875.10	2,208.11	0.20	註
剛果布HUBEI STAR IMPORT AND EXPORT TRADE CO	781,799.90	3,066.59	0.39	註
埃塞俄比亞SUGAR CORPORATION	685,918.49	14,803.66	2.16	註
突尼斯INTERPARTS	578,732.61	18,311.00	3.16	註
賀進軍	440,000.00	440,000.00	100.00	註
江蘇淮提機械製造有限公司	383,452.00	383,452.00	100.00	註
土默特右旗四道溝礦業有限責任公司	282,262.75	11,636.92	4.12	註
通遼市宇泰汽車貿易有限公司	224,500.00	224,500.00	100.00	註
合計	<u>11,809,889.89</u>	<u>7,787,327.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

註：本集團根據業務性質，將具有類似信用風險特徵的客戶應收賬款作為特別組合，以評估後的損失率為基礎計提壞賬準備金額。

(3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額114,601,054.08元；本期收回或轉回壞賬準備金額81,988,721.85元。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(4) 本期實際核銷的應收賬款情況

項目

實際核銷的應收賬款

核銷金額

46,698,737.39

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
洛陽天輪鑄鍛有限公司	貨款	2,815,815.80	已完成訴訟程序，法院已做出終止執行裁定	董事會決議	否
OAO TSENTRALNIY NAUCHNO-ISPIRATELNIY POLIGON STROITELNIH I DOROZHNIH MASHIN	貨款	2,452,166.62	除保險賠償外，無法收回的款項	董事會決議	否
INFINITY IMPORT EXPORT LTDA.	貨款	1,081,222.63	除保險賠償外，無法收回的款項	董事會決議	否
長春市政府未結算補貼款	農機補貼款	36,424,700.00	確認無法收回	董事會決議	否
一拖瀋陽拖拉機有限公司	貨款	<u>2,336,811.25</u>	對方終止經營	董事會決議	是
合計	/	<u>45,110,716.30</u>	/	/	/



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 應收賬款(續)

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況:

單位名稱	與本集團 關係	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額比例 (%)
Import and Export Company of Technical Products, TECNOIMPORT	非關聯方	175,583,629.78	1-2年	14.89
遼寧東晟機械裝備有限公司	非關聯方	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
寧夏博信恒通機械設備有限公司	非關聯方	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
烏魯木齊世峰農機設備有限公司	非關聯方	63,016,518.81	2-3年29,226,840.00元 3年以上33,789,678.81元	5.34
中國一拖集團有限公司	關聯方	47,571,196.27	1年以內	4.03
合計	-	438,919,789.00	-	37.22

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 預付款項

項目名稱	年末金額	年初金額
預付賬款	145,822,237.87	63,465,891.75
減：壞賬準備	2,088,200.17	2,532,592.90
淨額	143,734,037.70	60,933,298.85

(1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	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
合計	143,734,037.70	100.00	60,933,298.85	100.00

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況：

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項年末 餘額合計數的比例 (%)
徐州徐輪橡膠有限公司	24,840,901.65	1年以內	17.04
貴州輪胎股份有限公司	9,171,390.81	1年以內	6.29
林州合鑫鑄業有限公司	6,700,487.20	1年以內	4.59
安陽鋼鐵股份有限公司	5,531,041.63	1年以內	3.79
聖戈班(徐州)管道有限公司	5,526,857.80	1年以內	3.79
合計	51,770,679.09	-	35.50



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

7. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	期末餘額	期初餘額
定期存款	12,027,545.45	1,878,611.11
合計	12,027,545.45	1,878,611.11

(2) 期末本集團無逾期利息。

8. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	123,269,614.75	81,965,303.92
減: 壞賬準備	18,343,317.25	14,321,111.02
淨額	104,926,297.50	67,644,192.90

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
一年以內	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
淨額	104,926,297.50	67,644,192.90

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類披露

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	6,490,000.00	5.26	2,292,959.42	35.33	4,197,040.58
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	116,633,364.75	94.62	15,998,686.75	13.72	100,634,678.00
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	146,250.00	0.12	51,671.08	35.33	94,578.92
合計	<u>123,269,614.75</u>	<u>100.00</u>	<u>18,343,317.25</u>	/	<u>104,926,297.50</u>

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	81,965,303.92	100.00	14,321,111.02	17.47	67,644,192.90
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>81,965,303.92</u>	<u>100.00</u>	<u>14,321,111.02</u>	/	<u>67,644,192.90</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類披露(續)

1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款(按單位)	期末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
上海彭浦機器廠有限公司	6,490,000.00	2,292,959.42	/	註

註：本集團根據業務性質，將單項金額500萬元以上的客戶其他應收賬款進行單獨測試，以評估後的損失率為基礎計提壞賬準備金額。

2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例
1年以內	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
合計	28,444,611.47	15,998,686.75	56.25

賬齡	年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	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
合計	45,729,351.82	14,321,111.02	31.32

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類披露(續)

2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款(續)

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

項目	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
押金備用金等低風險組合	88,188,753.28	0.00	0.00

項目	年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
押金備用金等低風險組合	36,235,952.10	0.00	0.00

3) 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提理由
句容泰博爾機械製造有限公司	146,250.00	51,671.08	35.33	註

註：本集團根據業務性質，將具有類似信用風險特徵的客戶其他應收賬款作為特別組合，以評估後的損失率為基礎計提壞賬準備金額。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額5,641,023.72元；本期收回或轉回壞賬準備金額1,618,817.49元。

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
單位往來款	28,391,682.18	44,037,517.32
押金備用金	68,025,564.57	10,171,007.22
應收資產轉讓款項	0.00	3,572,242.13
代收代付社會保險	2,860,679.28	4,877,936.27
其他	5,648,371.47	4,985,489.96
合計	104,926,297.50	67,644,192.90

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
中國一拖集團有限公司	押金及往來款	46,858,196.24	1年以內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
洛陽市瀾西國稅局	應退出口退稅款	7,534,941.72	1年以內	6.11	0.00
上海彭浦機器廠有限公司	往來款	6,490,000.00	3年以上	5.26	2,292,917.00
陝西重型汽車有限公司	押金及往來款	4,350,297.21	1年以內2,351,297.21元 1-2年1,999,000.00元	3.53	23,502.97
北京市經濟技術開發區國稅局	應退出口退稅款	3,715,382.37	1年以內	3.01	0.00
合計	/	68,948,817.54	/	55.92	3,376,811.10

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 買入返售金融資產

(1) 按交易對手性質分析

項目	年末金額	年初金額
買入返售金融資產	-	-
境內同業	354,848,615.72	899,544,776.20
境內其他金融機構	0.00	0.00
合計	<u>354,848,615.72</u>	<u>899,544,776.20</u>

(2) 按剩餘到期日分析

項目	年末金額	年初金額
一個月內到期	<u>354,848,615.72</u>	<u>899,544,776.20</u>

(3) 按資產類型分析

項目	年末金額	年初金額
債券	<u>354,848,615.72</u>	<u>899,544,776.20</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
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
在產品	284,228,490.13	18,091,727.32	266,136,762.81	335,089,344.27	21,090,101.39	313,999,242.88
庫存商品	372,760,722.03	23,328,733.26	349,431,988.77	402,192,537.54	35,242,101.16	366,950,436.38
週轉材料	10,208,021.04	3,122,655.48	7,085,365.56	10,242,741.10	679,230.72	9,563,510.38
合計	<u>1,104,242,762.72</u>	<u>89,528,795.71</u>	<u>1,014,713,967.01</u>	<u>1,268,403,049.92</u>	<u>99,496,511.66</u>	<u>1,168,906,538.26</u>

(2) 存貨跌價準備

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	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
在產品	21,090,101.39	4,090,214.51	0.00	7,088,588.58	0.00	18,091,727.32
庫存商品	35,242,101.16	5,551,902.96	70,491.38	17,535,762.24	0.00	23,328,733.26
週轉材料	679,230.72	2,443,424.76	0.00	0.00	0.00	3,122,655.48
合計	<u>99,496,511.66</u>	<u>23,720,935.92</u>	<u>727,345.83</u>	<u>34,415,997.70</u>	<u>0.00</u>	<u>89,528,795.71</u>

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	期末市價減預計發生的費用	跌價正常轉回
在產品	期末市價減預計發生的費用	跌價正常轉回
庫存商品	期末市價減預計發生的費用	跌價正常轉回
週轉材料	期末市價減預計發生的費用	跌價正常轉回
合計	—	—

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
待攤費用	2,558,317.81	329,857.61
結構性存款	231,000,000.00	75,000,000.00
預繳企業所得稅	20,288,679.64	11,098,564.72
理財產品	500,000,000.00	382,000,000.00
留抵增值稅	336,169,328.06	0.00
限定性集合資產管理計劃	308,000,000.00	0.00
預繳增值稅	14,914,052.13	0.00
合計	1,412,930,377.64	468,428,422.33

- (1) 2016年11月25日，本公司與中國光大銀行股份有限公司洛陽西苑路支行簽署「結構性存款合同」，購買「2016年對公結構性存款統發第一二四期產品」6,200萬元，年收益率2.9%，收益起算日2016年11月25日，到期日為2017年5月25日，該產品為保證收益型產品，到期一次性返還本金和收益。
- (2) 2016年12月22日，本公司與中國光大銀行股份有限公司洛陽西苑路支行簽署「結構性存款合同」，購買「2016年對公結構性存款定制第十二期產品」10,000萬元，年收益率3.85%，收益起算日2016年12月22日，到期日為2017年6月22日，該產品為保證收益型產品，到期一次性返還本金和收益。
- (3) 2016年10月26日，本公司與中國光大銀行股份有限公司洛陽分行簽署「結構性存款合同」，購買「2016年對公結構性存款統發第一一期產品」1,500萬元，年收益率2.85%，收益起算日2016年10月26日，到期日為2017年4月26日，該產品為保證收益型產品，到期一次性返還本金和收益。
- (4) 2016年12月19日，本公司之子公司一拖(洛陽)燃油噴射有限公司與中國光大銀行股份有限公司洛陽分行簽署「結構性存款合同」，購買合同編號為「2016101044741」的結構性存款產品3,000萬元，年收益率3.35%，收益起算日2016年12月19日，到期日為2017年3月19日；和購買合同編號為「2016101044744」的結構性存款產品2,400萬元，年收益率3.3%，收益起算日2016年12月19日，到期日為2017年6月19日。該兩項產品為保證收益型產品，到期一次性返還本金和收益。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

11. 其他流動資產(續)

- (5) 2016年12月30日，本公司與中國交通銀行洛陽分行簽署購買「蘊通財富·日增利」系列合同3億元，年收益率4.00%，收益起算日2016年12月30日，到期日為2017年6月28日，該產品為保證收益型產品，到期一次性返還本金和收益。
- (6) 2016年12月15日，本公司與中國交通銀行洛陽分行簽署，購買「蘊通財富·久久養老·月豐」系列合同2億元，年收益率4.00%，收益起算日2016年12月15日，到期日為2017年6月22日，該產品為保證收益型產品，到期一次性返還本金和收益。

上述(5)至(6)項理財產品金額合計：500,000,000.00元。

- (7) 本公司之子公司中國一拖集團財務有限責任公司從東海證券股份有限公司購入「盈多多集合資產管理計劃」，截至本期末尚餘308,000,000.00元未到期，明細如下：

產品名稱	金額	起始日期	終止日期
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
合計：	308,000,000.00	-	-

- (8) 根據2016年12月3日，財政部(財會[2016]22號)關於印發《增值稅會計處理規定》的通知，以及關於《增值稅會計處理規定》有關問題的解讀，「應交稅費」科目下的「應交增值稅」、「未交增值稅」、「待抵扣進項稅額」、「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目期末借方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動資產」或「其他非流動資產」項目列示；「應交稅費—待轉銷項稅額」等科目期末貸方餘額應根據情況，在資產負債表中的「其他流動負債」或「其他非流動負債」項目列示；「應交稅費」科目下的「未交增值稅」、「簡易計稅」、「轉讓金融商品應交增值稅」、「代扣代交增值稅」等科目期末貸方餘額應在資產負債表中的「應交稅費」項目列示。對於2016年5月1日至本規定施行之間發生的交易由於本規定而影響資產、負債和損益等財務報表列報項目金額的，應按本規定調整；對於2016年1月1日至4月30日期間發生的交易，不予追溯調整；對於2016年財務報表中可比期間的財務報表也不予追溯調整。按照上述規定，本集團將期末「留抵增值稅」336,169,328.06元、「預繳增值稅」14,914,052.13元列示為「其他流動資產」。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款

(1) 貸款和墊款按個人和企業分佈情況

項目	年末金額	年初金額
個人貸款和墊款	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
企業貸款和墊款	769,573,837.28	1,879,186,519.90
貸款	631,400,000.00	614,350,000.00
貼現	138,173,837.28	1,264,836,519.90
其他	0.00	0.00
貸款和墊款總額	771,253,661.19	1,881,705,525.96
減： 貸款損失準備	22,889,251.53	22,087,888.51
其中： 單項計提數	0.00	0.00
組合計提數	22,889,251.53	22,087,888.51
貸款和墊款賬面價值	748,364,409.66	1,859,617,637.45

(2) 貸款和墊款按行業分佈情況

行業分佈	年末金額	比例 (%)	年初金額	比例 (%)
機械製造業	769,573,837.28	99.78	1,879,186,519.90	99.87
個人	1,679,823.91	0.22	2,519,006.06	0.13
貸款和墊款總額	771,253,661.19	100.00	1,881,705,525.96	100.00
減： 貸款損失準備	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
其中： 單項計提數	0.00	0.00	0.00	0.00
組合計提數	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
貸款和墊款賬面價值	748,364,409.66	/	1,859,617,637.45	/



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款(續)

(3) 貸款和墊款按地區分佈情況

地區分佈	年末金額	比例 (%)	年初金額	比例 (%)
東北地區	140,000,000.00	18.15	65,000,000.00	3.45
華中地區	629,671,661.19	81.64	1,814,325,525.96	96.42
西北地區	1,582,000.00	0.21	2,380,000.00	0.13
貸款和墊款總額	771,253,661.19	100.00	1,881,705,525.96	100.00
減：貸款損失準備	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
其中：單項計提數	0.00	0.00	0.00	0.00
組合計提數	22,889,251.53	2.97	22,087,888.51	1.18
貸款和墊款賬面價值	748,364,409.66		1,859,617,637.45	

(4) 貸款和墊款按擔保方式分佈情況

項目	年末金額	年初金額
信用貸款	275,400,000.00	533,880,000.00
保證貸款	356,000,000.00	72,870,000.00
附擔保物貸款	139,853,661.19	1,274,955,525.96
其中：抵押貸款	0.00	2,519,006.06
質押貸款	139,853,661.19	1,272,436,519.90
貸款和墊款總額	771,253,661.19	1,881,705,525.96
減：貸款損失準備	22,889,251.53	22,087,888.51
其中：單項計提數	0.00	0.00
組合計提數	22,889,251.53	22,087,888.51
貸款和墊款賬面價值	748,364,409.66	1,859,617,637.45

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 發放貸款和墊款(續)

(5) 貸款損失準備情況

項目	本年年額		上年金額	
	單項	組合	單項	組合
年初餘額	0.00	22,087,888.51	0.00	20,667,398.16
本年計提	0.00	801,363.02	0.00	1,420,490.35
年末餘額	0.00	22,889,251.53	0.00	22,087,888.51

13. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	期末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具：	0.00	0.00	0.00
可供出售權益工具：	47,604,558.74	0.00	47,604,558.74
按公允價值計量的	47,604,558.74	0.00	47,604,558.74
按成本計量的	0.00	0.00	0.00
其他	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41
按成本計量的	192,452,141.41	4,322,800.00	188,129,341.41
合計	240,056,700.15	4,322,800.00	235,733,900.15

項目	期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具：	0.00	0.00	0.00
可供出售權益工具：	71,305,200.00	0.00	71,305,200.00
按公允價值計量的	71,305,200.00	0.00	71,305,200.00
按成本計量的	0.00	0.00	0.00
其他	197,252,141.41	9,122,800.00	188,129,341.41
按成本計量的	197,252,141.41	9,122,800.00	188,129,341.41
合計	268,557,341.41	9,122,800.00	259,434,541.41



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 可供出售金融資產(續)

(2) 可供出售金融資產的分析如下

項目	年末金額	年初金額
上市	47,604,558.74	71,305,200.00
中國(香港除外)	47,604,558.74	71,305,200.00
香港	0.00	0.00
其他地區	0.00	0.00
非上市	188,129,341.41	188,129,341.41
合計	235,733,900.15	259,434,541.41

(3) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
權益工具的成本/債務工具 的攤餘成本	29,415,051.65	0.00	0.00	29,415,051.65
公允價值	47,604,558.74	0.00	0.00	47,604,558.74
累計計入其他綜合收益的 公允價值變動金額	18,189,507.09	0.00	0.00	18,189,507.09
已計提減值金額	0.00	0.00	0.00	0.00

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 可供出售金融資產(續)

(4) 期末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額			期末	減值準備			期末	在被投資 單位持股比例 (%)	本期 現金紅利
	期初	本期增加	本期減少		期初	本期增加	本期減少			
北京中農網科技有限公司(註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
南陽祥瑞農業裝備有限公司(註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(洛陽)東方紅輪胎公司(註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
洛銀金融租賃股份有限公司(註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
洛陽銀行股份有限公司(註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
洛陽博豐軸承有限公司(註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
合計	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

註1：北京中農網科技有限公司已處於非持續經營狀態，本集團已不再參與經營及清算，並已撤回相關派出人員，對其投資全額計提了減值準備。

註2：南陽祥瑞農業裝備有限公司及一拖(洛陽)東方紅輪胎公司由於經營不善，本集團已對其投資全額計提了減值準備。

註3：洛銀金融租賃公司於2016年6月28日進行增資，其註冊資本增加至160,000.00萬元，本集團因未參與增資事項，導致持股比例由18.34%降低至6.875%。

註4：本公司之子公司一拖(洛陽)柴油機有限公司持有洛陽銀行股份有限公司股權，洛陽銀行股份有限公司於2016年04月19日進行增資，註冊資本增加至265,000萬元。一拖(洛陽)柴油機有限公司因未參與增資事項，導致持股比例由4.89%降低至4.06%。

註5：本公司之子公司一拖國際經濟貿易有限公司持有洛陽博豐軸承有限公司16%的股權，該公司處於破產清算狀態，一拖國際經濟貿易有限公司已對其全額計提減值準備。2016年12月02日本集團總經理辦公會批准同意對洛陽博豐軸承有限公司股權做投資損失處理予以核銷。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 可供出售金融資產(續)

(5) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
期初已計提減值餘額	0.00	0.00	9,122,800.00	9,122,800.00
本期計提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：從其他綜合收益轉入	0.00	0.00	0.00	0.00
本期減少	0.00	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00
其中：期後公允價值回升轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
期末已計提減值金餘額	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 持有至到期投資

(1) 持有至到期投資情況：

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
債券	114,574,997.38	56,222,258.70	58,352,738.68	0.00	0.00	0.00
合計	<u>114,574,997.38</u>	<u>56,222,258.70</u>	<u>58,352,738.68</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 期末重要的持有至到期投資：

債券項目	面值	票面利率	實際利率	到期日
短期融資券15國裕物流CP001	50,000,000.00	7.00%	7.60%	2016-8-6
短期融資券15國裕物流CP002	10,000,000.00	7.00%	7.50%	2016-10-28
短期融資券15國裕物流CP002	30,000,000.00	7.00%	8.00%	2016-10-28
公司債16洛市政	20,000,000.00	7.50%	7.50%	2019-6-3
合計	<u>110,000,000.00</u>	<u>/</u>	<u>/</u>	<u>/</u>

註：本公司之子公司中國一拖集團財務有限責任公司在2016年1月購入短期融資券「國裕物流CP001」5,000萬元、「國裕物流CP002」4,000萬元。發行人武漢國裕物流產業集團有限公司未能按照約定籌措足額償債資金到期償付。中國一拖集團財務有限責任公司所持有該兩項持有至到期投資逾期未收回，結合市場價格、公司經營治理、財務狀況及評級公司評級、期中中債估值情況等信息，根據《中國一拖集團財務有限責任公司資產質量五級分類標準》認定為可疑類債權，本期末對該兩筆持有至到期資產按60%計提減值準備56,222,258.70元。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

15. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動			宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動					
一. 子公司											
一拖瀋陽拖拉機 有限公司(註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
小計	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. 聯營企業											
采埃孚一拖(洛陽)車橋 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
一拖川龍四川農業裝備 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
洛陽福賽特汽車股份 有限公司(註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
洛陽意中技術諮詢有限公司	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
洛陽市永為機械 有限公司(註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
小計	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
合計	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

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

15. 長期股權投資(續)

(1) 長期股權投資分類(續)

註1：一拖瀋陽拖拉機有限公司及洛陽福賽特汽車股份有限公司已處於非持續經營狀態，本集團已不再參與上述公司經營及清算，並已撤回相關派出人員，對以上公司的投資全額計提了減值準備。

註2：本公司之子公司一拖(洛陽)福萊格車身有限公司與自然人陳慶峰簽訂股權轉讓協議，一拖(洛陽)福萊格車身有限公司以721.50萬元價格向陳慶峰轉讓其持有的洛陽市永為機械有限公司48.6%股權。股權交易價格以洛陽市永為機械有限公司截止2015年11月30日的經評估的淨資產價值為依據。截止2015年11月30日，經中聯資產評估集團有限公司評估的的淨資產為1,484.56萬元。洛陽市永為機械有限公司於2016年7月15日完成工商登記變更手續。

(2) 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
上市	0.00	0.00
非上市	149,098,999.76	150,640,194.51
合計	149,098,999.76	150,640,194.51



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	土地	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子及辦公設備	其他設備	合計
一. 賬面原值:							
1. 期初餘額	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. 本期增加金額	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) 購置	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) 在建工程轉入	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. 本期減少金額	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) 處置或報廢	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. 期末餘額	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. 累計折舊							
1. 期初餘額	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. 本期增加金額	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) 計提	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. 本期減少金額	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) 處置或報廢	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. 期末餘額	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. 減值準備							
1. 期初餘額	0.00	1,500.00	18,223,290.85	11,663.13	0.00	207,849.68	18,444,303.66
2. 本期增加金額	0.00	1,469,889.40	1,565,777.96	143,737.75	0.00	78,226.35	3,257,631.46
(1) 計提	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. 本期減少金額	0.00	1,500.00	1,900.00	0.00	0.00	0.00	3,400.00
(1) 處置或報廢	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. 期末餘額	0.00	1,469,889.40	19,787,168.81	155,400.88	0.00	286,076.03	21,698,535.12
四. 賬面價值							
1. 期末賬面價值	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. 期初賬面價值	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

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(1) 固定資產情況(續)

說明：本年計入損益的固定資產的折舊額為299,855,509.54元(上年金額：281,111,036.92元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為413,063,042.11元。

本年出售固定資產的淨損失為9,165,962.45元。

本年末已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值為1,535,070,027.76元。

本年末固定資產抵押情況詳見本附註「六、71」中所述。

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	1,255,973,506.88	1,254,877,779.71
長期(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年以內)	0.00	0.00
位於中國境外	0.00	0.00
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以內)	0.00	0.00
合計	1,255,973,506.88	1,254,877,779.71

(3) 通過經營租賃租出的固定資產

於年末，賬面價值為91,979,373.90元的固定資產係經營租出(年初：賬面價值為64,431,076.00)。具體分析如下：

項目	期末賬面價值
房屋建築物	89,988,939.06
機器設備	1,990,434.84
合計	91,979,373.90



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 固定資產(續)

(4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

固定資產中包括賬面價值為46,679,925.51元(年初金額：55,019,469.15元)的外購資產，其產權轉讓手續尚未辦理或正在辦理中。鑒於上述外購資產均依照相關合法協議進行，本集團董事確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本集團對該等房屋建築物的正常使用，對本集團的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提固定資產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
子公司福萊格鄭州分公司主廠房及辦公樓	13,406,131.51	2012.4月取得土地證，由於當時經開區管委會和海馬公司對建設項目有進度要求，必須按進度完成項目建設任務，要求先開工建設再辦理相關手續。目前正在申請辦理建設工程規劃許可證，建設工程規劃許可證辦理後才能辦理招投標備案和施工許可證、消防備案、質檢、竣工驗收等相關手續，最後才能取得房產證。
子公司搬運機械廠房及辦公樓	15,576,634.24	2004年8月自新安縣磁澗鎮人民政府購入土地，當時雙方協議地價中包含土地出讓費、辦證部分及需上交的各項有關稅費，後辦理房產證時由於開發方拒絕繳納契稅和耕地佔用稅，一直協商未果，此筆款項稅額較大，企業連年虧損無力承擔，因此房產證至今未辦理完畢。
子公司姜堰動力10萬台輕型柴油機一期廠房	17,697,159.76	該項房產對應的土地產權尚未辦妥
合計	<u>46,679,925.51</u>	-

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程

(1) 在建工程情況

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
新型輪式拖拉機核心能力 提升項目	14,342,024.77	0.00	14,342,024.77	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97
大功率農用柴油機項目	144,266,230.70	0.00	144,266,230.70	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49
三裝廠新建大件車間	5,074,905.98	0.00	5,074,905.98	68,002,643.08	0.00	68,002,643.08
缸體老線改造項目	9,110,117.95	0.00	9,110,117.95	14,615,143.64	0.00	14,615,143.64
消失模鑄造項目	0.00	0.00	0.00	6,711,337.76	0.00	6,711,337.76
鍛造曲軸加工線項目	4,401,730.99	0.00	4,401,730.99	3,070,320.43	0.00	3,070,320.43
技措項目	23,738,898.21	0.00	23,738,898.21	16,231,226.80	0.00	16,231,226.80
法國在建工程	8,973,928.03	6,006,920.28	2,967,007.75	7,576,695.24	5,981,106.34	1,595,588.90
中頻電爐改造項目	0.00	0.00	0.00	4,618,714.63	0.00	4,618,714.63
KW造型線改造系統項目	0.00	0.00	0.00	7,412,071.81	0.00	7,412,071.81
P型噴油器、P型噴油泵 提升品質能力技改項目	5,657,198.48	0.00	5,657,198.48	5,596,360.53	0.00	5,596,360.53
熱處理能力品質提升	191,501.32	0.00	191,501.32	6,597,049.23	0.00	6,597,049.23
指揮展示中心項目	0.00	0.00	0.00	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30
400與LF904擋泥板焊接 自動生產線	5,012,822.94	0.00	5,012,822.94	4,072,651.99	0.00	4,072,651.99
冷卻道擴建項目	0.00	0.00	0.00	3,011,038.45	0.00	3,011,038.45
電泳線	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96	4,571,112.96	0.00	4,571,112.96
廠房基礎	2,206,437.39	0.00	2,206,437.39	2,224,411.39	0.00	2,224,411.39
環保設施升級改造除塵器	0.00	0.00	0.00	2,283,435.16	0.00	2,283,435.16
後勤服務樓及拆裝間項目	0.00	0.00	0.00	3,450,616.05	0.00	3,450,616.05
公司技改項目	44,291,032.24	0.00	44,291,032.24	17,543,913.97	0.00	17,543,913.97
公租房項目	46,237,350.29	0.00	46,237,350.29	38,397,949.20	0.00	38,397,949.20
柴油機升級改造項目	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
合計	<u>392,849,073.43</u>	<u>16,025,811.82</u>	<u>376,823,261.61</u>	<u>627,904,495.39</u>	<u>14,515,083.54</u>	<u>613,389,411.85</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

項目	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入 固定資產 金額	本期其他 減少金額	期末餘額	工程累計 投入佔 預算比例 (%)	工程進度	利息資本化 累計金額	其中:		資本化率 (%)	資金來源
										本期利息 資本化金額	本期利息 資本化金額		
新結構式拖拉機核心能力提升項目	596,300,000.00	181,656,588.97	219,235,584.14	189,238,149.34	0.00	14,342,024.77	90.00	98.00	0.00	0.00	0.00	0.00	募集資金
大享季農用柴油機項目	199,000,000.00	160,110,988.49	3,216,256.10	19,051,013.89	0.00	144,286,230.70	90.00	98.00	12,829,031.02	0.00	4,404-6.9	0.00	募集資金
三環新車大牛車間	93,000,000.00	68,002,643.08	5,709,025.82	68,636,782.72	0.00	5,074,935.96	88.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自籌
缸體老線改造項目	38,050,000.00	14,615,143.64	341,128.17	5,846,183.86	0.00	9,110,117.95	98.90	98.90	0.00	0.00	0.00	0.00	自籌
滑大機鑄造項目	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	0.00	自籌
鄂西曲軸加工線項目	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	0.00	自籌
技術提升項目	43,709,000.00	16,231,226.80	29,880,534.53	22,111,855.25	260,987.87	23,738,888.21	71.74	71.74	0.00	0.00	0.00	0.00	自籌
法蘭在建工程	33,132,624.73	7,576,686.24	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	0.00	自籌
中務電爐改造項目	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	0.00	自籌
KV型鑄造改造系統項目	7,982,000.00	7,412,071.81	507,616.88	7,919,688.79	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自籌
P型機頭器、P型機頭器品質提升	126,000,000.00	5,586,380.53	60,837.95	0.00	0.00	5,657,188.48	64.82	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自籌
熱處理能力品質提升	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	0.00	自籌
指揮顯示中心項目	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	0.00	自籌
400與F500滑泥泵採採自動生產線	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	0.00	自籌
冷卻器建造項目	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	0.00	自籌
電線	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	0.00	自籌
廠房基礎	3,288,000.00	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	0.00	自籌
環氧樹脂+樹脂改鑄造器	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	0.00	自籌
後翻服務樓及安裝項目	4,800,000.00	3,450,616.05	2,376,237.04	5,828,883.09	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自籌
公司技改項目	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	0.00	募集/自籌
公積金項目	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	0.00	自籌
柴油機升船改造項目	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	0.00	自籌
其他		67,981,636.31	33,274,166.94	37,556,219.80	1,715,544.82	61,984,037.63							
合計	2,420,023,292.07	627,304,496.39	183,265,913.63	413,063,042.11	5,261,233.46	392,849,073.43	/	/	13,648,332.94	/	/	/	/

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

17. 在建工程(續)

(3) 本年計提的在建工程減值準備的情況。

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
其他	8,533,977.20	1,484,914.34	0.00	10,018,891.54
法國在建工程	5,981,106.34	25,813.94	0.00	6,006,920.28
合計	14,515,083.54	1,510,728.28	0.00	16,025,811.82

18. 無形資產

(1) 無形資產情況

項目	土地使用權	專利權	商標權	軟件	其他	合計
一. 賬面原值						
1. 期初餘額	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. 本期增加金額	0.00	746,460.53	0.00	6,199,886.13	223,976.02	7,170,322.68
(1) 購置	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. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	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. 期末餘額	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. 累計攤銷						
1. 期初餘額	97,191,732.51	2,953,789.25	0.00	33,518,136.53	1,450,886.09	135,114,544.38
2. 本期增加金額	23,983,015.58	158,077.71	0.00	8,138,331.73	600,013.16	32,879,438.18
(1) 計提	23,983,015.58	49,578.18	0.00	8,138,331.73	578,762.15	32,749,677.64
(2) 其他	0.00	108,499.53	0.00	0.00	21,261.01	129,760.54
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	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. 期末餘額	121,174,748.09	3,111,866.96	0.00	41,656,468.26	2,050,899.25	167,993,982.56
三. 減值準備						
1. 期初餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 計提	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. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	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. 期末餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四. 賬面價值						
1. 期末賬面價值	808,583,179.95	765,678.48	59,526,000.00	20,648,573.31	7,117,573.05	896,641,004.79
2. 期初賬面價值	832,566,195.53	177,295.66	59,526,000.00	22,587,018.91	7,493,610.19	922,350,120.29



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

18. 無形資產(續)

(2) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	929,757,928.04	929,757,928.04
長期(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年以內)	0.00	0.00
位於中國境外	0.00	0.00
合計	929,757,928.04	929,757,928.04

註： 本年確認為損益的無形資產的攤銷額為32,749,677.64元(上年金額：33,292,606.41元)

期末使用壽命不確定的無形資產係本公司2011年從中國一拖集團有限公司收購的「一拖」和「東方紅」兩個商標59,526,000.00元。商標使用權和生產許可權的可收回金額相當於按折現現金流量法確定的使用價值。該方法考慮了附屬公司截至2021年12月31日止五個年度(期後轉為永久)的現金流量。至於詳細規則到期之後的年度，本集團已就永久期間採用5%的假設持續增長率，這一預期增長率與業務發展的一般預期相符。現金流量的現值以4.3%的稅前扣除率計算。本公司判斷該兩項商標為使用壽命不確定的無形資產，於每年年度終了對其進行減值測試，本期未發現存在減值跡象。

(3) 未辦妥產權證書的土地使用權情況：

於年末本集團無形資產中尚未取得土地使用權證的土地使用權淨值為217,722.92元(年初金額：522,101.31元)，相關土地使用權證正在辦理中。鑒於上述外購資產均依照相關合法協議進行，本集團董事認為其產權轉移不存在實質性的法律障礙，因此對本集團的正常營運並不構成重大影響，亦無需計提無形資產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
姜堰市經五路東側	<u>217,722.92</u>	手續未辦理完

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

19. 開發支出

項目	期初餘額	本期增加金額	本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	確認為無形資產	轉入當期損益	
拖拉機產品研發	0.00	193,730,562.96	0.00	193,730,562.96	0.00
動力機械產品研發	0.00	104,425,010.68	0.00	104,425,010.68	0.00
部件優化及其他機械產品研發	0.00	45,243,338.33	0.00	45,243,338.33	0.00
基礎研究	0.00	14,930,766.11	0.00	14,930,766.11	0.00
工藝研發	0.00	46,262,774.31	0.00	46,262,774.31	0.00
合計	0.00	404,592,452.39	0.00	404,592,452.39	0.00

20. 商譽

(1) 商譽賬面原值

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少			期末餘額
		企業 合併形成的	其他	處置	其他	
長拖農業機械裝備集團 有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合計	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

(2) 商譽減值準備

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少			期末餘額
		計提	其他	處置	其他	
長拖農業機械裝備集團 有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

21. 長期待攤費用

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
專利使用權	81,908.82	0.00	21,367.52	0.00	60,541.30
設備搬遷支出攤銷	0.00	1,619,244.82	0.00	0.00	1,619,244.82
模具攤銷	24,274,292.65	15,039,968.25	9,473,294.62	0.00	29,840,966.28
維修支出攤銷	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
合計	<u>34,047,868.91</u>	<u>18,979,600.08</u>	<u>12,804,274.55</u>	<u>0.00</u>	<u>40,223,194.44</u>

22. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1) 已經確認的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
資產減值準備	36,818,261.38	5,862,971.13	39,617,298.67	6,979,960.53
可抵扣虧損	225,965,535.36	74,568,626.67	200,672,323.24	66,221,866.67
辭退福利	15,432,209.99	2,418,617.23	19,897,178.46	3,139,632.22
應付工資及預提費用	109,768,630.32	22,461,383.54	91,758,115.52	19,360,902.06
遞延收益	114,226,151.87	17,455,571.11	95,482,307.78	14,322,346.17
合計	<u>502,210,788.92</u>	<u>122,767,169.68</u>	<u>447,427,223.67</u>	<u>110,024,707.65</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

22. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(2) 已經確認的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
非同一控制企業合併 資產評估增值	123,029,454.68	30,757,363.67	131,091,643.65	32,772,910.91
可供出售金融資產 公允價值變動	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
合計	<u>141,499,515.88</u>	<u>34,198,365.33</u>	<u>169,115,430.05</u>	<u>39,507,239.32</u>

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異

項目	年末金額	年初金額
壞賬準備	525,205,910.21	535,696,325.64
存貨跌價準備	52,710,534.33	59,879,212.99
長期股權投資減值準備	23,204,515.65	23,204,515.65
可供出售金融資產減值準備	4,322,800.00	9,122,800.00
商譽減值準備	14,297,893.81	14,297,893.81
固定資產減值準備	21,698,535.12	18,444,303.66
在建工程減值準備	16,025,811.82	14,515,083.54
發放貸款及墊款減值準備	22,889,251.53	22,087,888.51
可抵扣虧損	421,088,769.87	336,337,825.41
持有至到期投資減值準備	56,222,258.70	0.00
合計	<u>1,157,666,281.04</u>	<u>1,033,585,849.21</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

22. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債(續)

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末金額	期初金額	備註
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	-
合計	421,088,769.87	336,337,825.41	-

23. 短期借款

短期借款分類

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	0.00	376,890,220.10
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保證借款	105,948,600.00	83,013,840.00
信用借款	1,403,499,910.67	1,409,050,885.16
合計	1,579,448,510.67	1,938,954,945.26

抵押情況：於年末，本集團之子公司長拖農業機械裝備集團有限公司以原值100,098,120.94元的房屋和土地使用權作抵押，從吉林銀行東盛支行取得短期借款70,000,000.00元。

擔保情況：於年末，本集團之子公司一拖(法國)農業裝備有限公司由本公司提供擔保從中國工商銀行股份有限公司巴黎分行銀行取得短期借款2,000,000.00歐元，從中國工商銀行股份有限公司法蘭克福分行銀行取得短期借款12,500,000.00歐元，折合人民幣共計105,948,600.00元。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

24. 吸收存款及同業存放

項目	期末餘額	年初餘額
活期存款	482,814,340.94	395,974,994.52
其中：公司	482,513,395.98	395,713,195.29
個人	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
個人	0.00	0.00
其他存款(含匯出匯款、應解匯款等)	0.00	0.00
合計	588,286,840.09	527,213,699.13

25. 拆入資金

類別	年末賬面餘額	年初賬面餘額
銀行拆入	0.00	350,000,000.00
非銀行金融機構拆入	250,000,000.00	0.00
合計	250,000,000.00	350,000,000.00

26. 應付票據

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	1,249,376,878.64	1,142,243,667.86
商業承兌匯票	167,736,890.85	157,560,696.33
合計	1,417,113,769.49	1,299,804,364.19

註： 本期末已到期未支付的應付票據總額為3,236,254.00元。

本集團上述年末應付票據的賬齡是在180天之內。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

27. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	期末餘額	期初餘額
應付採購款	1,308,157,751.41	1,370,467,578.02
應付工程設備採購款	45,879,477.81	128,465,813.34
應付服務類款項	19,757,726.67	23,535,898.88
其他	10,373,501.75	4,277,702.74
合計	1,384,168,457.64	1,526,746,992.98

(2) 應付賬款賬齡分析

於2016年12月31日,應付賬款按記賬日的賬齡分析如下:

項目	年末金額	年初金額
一年以內	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
合計	1,384,168,457.64	1,526,746,992.98

(3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位:元 幣種:人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
LLAF INTERNATIONAL CO., LTD.	8,785,281.05	尚未結算
機械工業部第四設計研究院	8,214,820.00	尚未結算
埃塞俄比亞DANA	6,114,108.71	尚未結算
張家港保稅區業泰國際貿易有限公司	5,915,437.00	尚未結算
一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司	3,822,120.07	尚未結算
合計	32,851,766.83	/

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

28. 預收款項

(1) 預收賬款項列示

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	165,765,817.20	268,068,899.17
1年以上	33,897,384.34	35,013,299.05
合計	199,663,201.54	303,082,198.22

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
保利科技有限公司	4,291,619.50	尚未結算
M/SSARKERKABIRAHAMED	3,768,339.33	尚未結算
山西飛宇達建設工程有限公司	1,052,142.87	尚未結算
合計	9,112,101.70	/

29. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	61,094,318.14	1,092,088,038.98	1,078,907,024.15	74,275,332.97
離職後福利—設定提存計劃	2,134,653.43	161,537,506.81	162,408,828.42	1,263,331.82
辭退福利	39,684,023.24	13,487,142.80	22,797,925.04	30,373,241.00
合計	102,912,994.81	1,267,112,688.59	1,264,113,777.61	105,911,905.79



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

29. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	37,469,828.23	741,954,987.65	730,134,472.94	49,290,342.94
職工福利費	2,660,347.80	72,079,719.83	70,514,743.20	4,225,324.43
社會保險費	1,724,965.72	62,732,554.02	64,308,966.21	148,553.53
其中：醫療保險費	1,665,447.28	53,783,133.72	55,300,027.47	148,553.53
工傷保險費	11,759.37	5,796,701.27	5,808,460.64	0.00
生育保險費	47,759.07	3,152,719.03	3,200,478.10	0.00
住房公積金	1,765,436.75	62,033,840.40	63,046,187.69	753,089.46
工會經費和職工教育經費	17,056,399.20	23,490,972.87	20,997,292.87	19,550,079.20
短期帶薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利潤分享計劃	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	417,340.44	129,795,964.21	129,905,361.24	307,943.41
合計	61,094,318.14	1,092,088,038.98	1,078,907,024.15	74,275,332.97

(3) 設定提存計劃列示

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本集團本年應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下：

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	1,170,027.81	129,087,828.72	129,939,779.25	318,077.28
失業保險費	26,398.31	8,253,408.18	8,279,538.56	267.93
企業年金繳費	938,227.31	24,196,269.91	24,189,510.61	944,986.61
合計	2,134,653.43	161,537,506.81	162,408,828.42	1,263,331.82

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

29. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃列示(續)

本集團本年應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣161,537,506.81元(2015年：人民幣158,423,408.36元)。於2016年12月31日，本集團尚有人民幣1,263,331.82元(2015年12月31日：人民幣2,134,653.43元)的應繳存費用是於本報告期間到期而未支付的，有關應繳存費用已於報告期後支付。

30. 應交稅費

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	3,805,459.33	-394,007,148.45
營業稅	0.00	2,854,018.57
企業所得稅	9,965,719.45	34,562,297.76
個人所得稅	4,038,209.68	1,962,245.42
城市維護建設稅	413,961.56	515,290.44
房產稅	4,343,139.14	4,174,596.04
土地使用稅	1,597,460.36	1,597,460.36
教育費附加	295,686.82	368,066.20
其他稅費	966,402.40	884,542.11
合計	25,426,038.74	-347,088,631.55

註：「增值稅」變化情況詳見本附註「六、11.其他流動資產」中所述。

31. 應付利息

項目	期末餘額	期初餘額
企業債券利息	50,334,301.15	50,382,301.08
短期借款應付利息	4,475,913.57	2,615,558.13
吸收存款應付利息	340,870.80	719,097.36
合計	55,151,085.52	53,716,956.57



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

32. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
單位往來款	76,273,526.26	69,483,845.33
押金保證金	69,420,684.09	65,349,436.65
應付費用	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
合計	257,257,848.82	242,762,492.73

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
中國一拖集團有限公司	50,007,985.33	尚未結算
公租房施工保證金	5,072,000.00	尚未結算
建房款及房屋維修金	2,517,028.59	尚未結算
工傷遺屬補助金	1,769,776.95	尚未結算
北京中凱華國際貨運有限責任公司	1,300,000.00	尚未結算
合計	60,666,790.87	/

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

33. 1年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款	18,267,000.00	17,738,000.00
1年內到期的遞延收益	16,155,532.04	14,657,168.40
合計	34,422,532.04	32,395,168.40

34. 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
折扣折讓	46,436,388.69	44,015,136.75
三包服務費	43,704,478.56	51,748,899.24
中介服務費	2,100,000.00	1,820,000.00
其他	1,128,478.50	454,813.00
合計	93,369,345.75	98,038,848.99

35. 長期借款

(1) 長期借款分類

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	27,400,500.00	44,345,000.00
減：一年內到期的部分	18,267,000.00	17,738,000.00
合計	9,133,500.00	26,607,000.00

註： 長期借款的利率區間係6個月歐元LIBOR+3.5%。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

35. 長期借款

(2) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	9,133,500.00	17,738,000.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	0.00	8,869,000.00
合計	9,133,500.00	26,607,000.00

36. 應付債券

(1) 應付債券

項目	期末餘額	期初餘額
12一拖01公司債	798,604,059.50	797,472,004.37
12一拖02公司債	698,090,936.56	696,805,753.82
合計	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
上述債券的賬面值須於以下期間償還		
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	1,496,694,996.06	0.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	0.00	1,494,277,758.19
減：流動負債項下所示一年內到期的債券款項	0.00	0.00
非流動負債項下所示債券款項	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

36. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	本年按面值			期末餘額
							計提利息	本年溢折價攤銷	本期償還	
12一拖01公司債	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公司債	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
合計	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

註：經中國證券監督管理委員會證監許可[2013]89號文批准，總體發行規模為15億元，分兩期，第一期8億元、第二期7億元。債券名稱分別為：第一拖拉機股份有限公司2012年度公開發行公司債券(第一期)(簡稱：12一拖01公司債)、第一拖拉機股份有限公司2012年度公開發行公司債券(第二期)(簡稱：12一拖02公司債)。

12一拖01公司債採取單利按年計息，不計複利，票面利率為4.8%。本公司有權決定是否在本期債券存續期的第3年末上調後2年的票面利率。如本公司行使上調票面利率選擇權，未被回售部分在其存續期限後2年票面利率為本期債券存續期限前3年票面利率加上上調基點，在其存續期限後2年固定不變。如本公司未行使上調票面利率選擇權，則未被回售部分在其存續期限後2年票面利率仍維持原有票面利率不變。在存續期的第3年末，本公司選擇不上調票面利率，即「12一拖01」存續期後2年的票面利率仍為4.8%。根據中國證券登記結算有限責任公司上海分公司2016年2月對「12一拖01」債券回售申報的統計，本次有效回售申報數量為0手，回售金額為0元。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

36. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)(續)

12一拖02公司債採取單利按年計息，不計複利，票面利率為4.5%。本公司有權決定是否在本期債券存續期的第3年末上調後2年的票面利率。如本公司行使上調票面利率選擇權，未被回售部分在其存續期限後2年票面利率為本期債券存續期限前3年票面利率加上上調基點，在其存續期限後2年固定不變。如本公司未行使上調票面利率選擇權，則未被回售部分在其存續期限後2年票面利率仍維持原有票面利率不變。在存續期的第3年末，本公司選擇不上調票面利率，即「12一拖02」存續期後2年的票面利率仍為4.5%。根據中國證券登記結算有限責任公司上海分公司2016年5月對「12一拖02」債券回售申報的統計，本次有效回售申報數量為0手，回售金額為0元。

(3) 劃分為金融負債的其他金融工具

無

37. 遞延收益

(1) 遞延收益情況

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助	184,932,985.40	17,155,000.00	25,459,390.62	176,628,594.78

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

37. 遞延收益(續)

(2) 涉及政府補助的項目

項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業外 收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
大功率非道路用柴油機	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	與資產相關
新型輪式拖拉機核心能力提升	53,200,000.00	0.00	2,418,181.82	4,836,363.64	45,945,454.54	與資產相關
重點產品試驗檢測平台	15,840,000.00	0.00	0.00	0.00	15,840,000.00	與資產相關
提升自主研發能力	15,942,422.99	0.00	0.00	1,295,168.40	14,647,254.59	與資產相關
產業振興和技術改造	15,400,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00	13,200,000.00	與資產相關
城鎮保障性安居工程專項資金	8,640,000.00	0.00	0.00	0.00	8,640,000.00	與資產相關
節能環保柴油機曲軸機加工生產線項目	2,407,500.00	2,700,000.00	292,500.00	540,000.00	4,275,000.00	與資產相關
中功率節能環保農用柴油機集成開發 與整機匹配第一批國撥資金	0.00	3,380,000.00	0.00	0.00	3,380,000.00	與收益相關
新疆農裝建設項目	6,574,700.00	0.00	3,358,216.76	0.00	3,216,483.24	與收益相關
LF系列動力換擋拖拉機研發及產業化	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	與收益相關
C系列政府項目補助	3,580,000.00	0.00	0.00	716,000.00	2,864,000.00	與資產相關
年產1,000台大馬力動力換擋重型輪式拖拉機	2,750,000.00	0.00	125,000.00	250,000.00	2,375,000.00	與資產相關
全自動智能精鍛示範線關鍵技術研究與應用	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與收益相關
2015年省產業集聚區科技研發服務平台獎補資金	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與收益相關
輪式拖拉機技術改造	4,152,000.00	0.00	0.00	2,768,000.00	1,384,000.00	與資產相關



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

37. 遞延收益(續)

(2) 涉及政府補助的項目(續)

項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業外 收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
新型節能環保農用柴油機關鍵核心零部件開發 裝備複雜零部件個性化快速定制智能製造 新模式示範驗證	0.00	1,355,000.00	0.00	0.00	1,355,000.00	與收益相關
拖拉機動力系統國家重點實驗室獎勵資金	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與收益相關
丘陵山地拖拉機關鍵技術研究與整機開發	0.00	734,000.00	0.00	0.00	734,000.00	與收益相關
科技廳協作開發援疆項目資金	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	與收益相關
智能電動拖拉機開發	0.00	190,000.00	0.00	0.00	190,000.00	與收益相關
農機鑄件快速成型技術河南省工程實驗室	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	與收益相關
柴油機曲軸鍛壓線	3,390,000.00	0.00	0.00	3,390,000.00	0.00	與資產相關
科技研發服務平台獎補資金	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	與收益相關
拖拉機、柴油機鑄件新產品快速開發及 示範應用專項資金	419,960.00	0.00	419,960.00	0.00	0.00	與資產相關
廢砂治理款	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	與收益相關
國家質量監督檢驗檢疫總局專項經費	0.00	160,000.00	0.00	160,000.00	0.00	與收益相關
省拖拉機關鍵技術重點實驗室	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00	與收益相關
其他	136,402.41	86,000.00	90,000.00	0.00	132,402.41	-
合計	184,932,985.40	17,155,000.00	9,303,858.58	16,155,532.04	176,628,594.78	/

註：其他變動原因為轉入到一年到期的非流動負債的遞延收益。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

39. 資本公積

本年數

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	1,876,462,052.15	2,439,298.87	0.00	1,878,901,351.02
其他資本公積	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
合計	<u>2,124,246,289.70</u>	<u>2,439,298.87</u>	<u>0.00</u>	<u>2,126,685,588.57</u>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	1,876,462,052.15	0.00	0.00	1,876,462,052.15
其他資本公積	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
合計	<u>2,124,246,289.70</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,124,246,289.70</u>

註： 本期增加係：2016年1月，本集團收購控股子公司中國一拖集團財務有限責任公司少數股東國機重工(洛陽)建築機械有限公司持有其6%的股份，收購完成後本集團持有中國一拖集團財務有限責任公司94.6%的股權、本集團之子公司一拖(洛陽)柴油機有限公司持有其4.2%的股權、本集團之子公司一拖國際經濟貿易有限公司持有其0.6%的股權、中國一拖集團有限公司持有其0.6%的股權，收購價款為43,158,012.00元與本集團相對應享有中國一拖集團財務有限責任公司自合併日持續計算的淨資產份額45,597,310.87元之間的差異2,439,298.87元確認為資本公積。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

40. 庫存股

本年數

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
回購H股	0.00	19,140,912.00	0.00	19,140,912.00
合計	<u>0.00</u>	<u>19,140,912.00</u>	<u>0.00</u>	<u>19,140,912.00</u>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
回購H股	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

註： 本期變動詳見本附註「一、公司基本情況」中所述。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

41. 其他綜合收益

項目	期初餘額	本期所得稅前發 生額	減:前期計入其 他綜合收益當期 轉入損益	本期發生金額		稅後歸屬於 少數股東	期末餘額
				減:所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司		
一. 以後不能重分類進損益的其他綜合 收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二. 以後將重分類進損益的其他綜合收 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
可供出售金融資產公允價值變動損益	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
外幣財務報表折算差額	-19,996,769.25	3,867,660.14	0.00	0.00	2,949,805.46	917,854.68	-17,046,963.79
其他綜合收益合計	<u>9,734,262.44</u>	<u>-3,283,669.13</u>	<u>9,557,863.64</u>	<u>-1,317,182.32</u>	<u>-12,420,012.68</u>	<u>895,662.23</u>	<u>-2,685,750.24</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

42. 專項儲備

本年數

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	2,441,385.29	17,292,537.75	15,248,057.04	4,485,866.00

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	0.00	18,786,218.22	16,344,832.93	2,441,385.29



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

43. 盈餘公積

本年數

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	388,972,795.05	34,163,993.29	0.00	423,136,788.34
任意盈餘公積	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合計	<u>389,744,226.05</u>	<u>34,163,993.29</u>	<u>0.00</u>	<u>423,908,219.34</u>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	368,201,417.56	20,771,377.49	0.00	388,972,795.05
任意盈餘公積	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合計	<u>368,972,848.56</u>	<u>20,771,377.49</u>	<u>0.00</u>	<u>389,744,226.05</u>

註： 本集團按照母公司淨利潤的10%計提法定盈餘公積。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

44. 一般風險準備

本年數

項目	年末金額	年初金額	計提比例
一般風險準備	<u>10,774,059.81</u>	<u>8,819,548.63</u>	註

上年數

項目	年末金額	年初金額	計提比例
一般風險準備	<u>8,819,548.63</u>	<u>7,683,706.66</u>	註

註： 根據財政部財金[2012]20號《關於印發〈金融企業準備金計提管理辦法〉的通知》規定，按照子公司中國一拖集團財務有限責任公司風險資產期末餘額的1.5%比例計提一般準備。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

45. 未分配利潤

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	1,142,994,139.49	1,080,369,447.42
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	0.00	0.00
調整後期初未分配利潤	1,142,994,139.49	1,080,369,447.42
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	223,369,729.35	135,322,811.53
減：提取法定盈餘公積	34,163,993.29	20,771,377.49
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備	1,954,511.18	1,135,841.97
應付普通股股利	40,831,900.00	50,790,900.00
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	1,289,413,464.37	1,142,994,139.49

說明：

- (1) 法定盈餘公積的提取比例為當期母公司淨利潤的10%。
- (2) 一般風險準備的提取比例詳見本附註「六、44.一般風險準備」中所述。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

46. 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例 (%)	年末金額	年初金額
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	6.61	-301,718.54	265,147.39
華晨中國機械控股有限公司	9.90	16,821,115.43	14,873,085.93
中國一拖集團財務有限責任公司	1.21	9,299,203.58	55,076,476.66
中非重工投資有限公司	45.00	46,721,028.32	41,992,081.02
洛陽拖拉機研究所有限公司	49.00	321,995,926.70	314,862,253.25
一拖(洛陽)柴油機有限公司	14.53	192,778,845.29	184,960,156.25
一拖(洛陽)燃油噴射有限公司	13.89	31,145,825.99	32,947,280.68
長拖農業機械裝備集團有限公司	66.67	59,612,446.65	83,578,263.21
一拖(洛陽)收穫機械有限公司	6.09	-3,774,920.10	-3,850,048.65
合計	-	674,297,753.32	724,704,695.74

47. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	7,611,653,175.14	6,456,183,633.93
減：流動負債	5,990,219,536.09	6,128,540,029.73
淨流動資產	1,621,433,639.05	327,643,604.20



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

48. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	13,210,513,281.43	13,272,449,559.98
減: 流動負債	5,990,219,536.09	6,128,540,029.73
總資產減流動負債	7,220,293,745.34	7,143,909,530.25

49. 借貸

本集團借貸匯總如下:

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	879,448,510.67	1,238,954,945.26
短期委託借款	700,000,000.00	700,000,000.00
一年內到期的長期借款	18,267,000.00	17,738,000.00
長期借款	9,133,500.00	26,607,000.00
應付債券	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
合計	3,103,544,006.73	3,477,577,703.45

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

49. 借貸(續)

(1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在一年內償還	897,715,510.67	1,256,692,945.26
— 須在一年以後償還	9,133,500.00	26,607,000.00
小計	906,849,010.67	1,283,299,945.26
其他借款		
— 須在一年內償還	700,000,000.00	700,000,000.00
— 須在一年以後償還	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
小計	2,196,694,996.06	2,194,277,758.19
合計	3,103,544,006.73	3,477,577,703.45

(2) 借貸的到期日分析

1) 銀行借款

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	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
合計	906,849,010.67	1,283,299,945.26



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

49. 借貸(續)

2) 其他借款

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	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
合計	<u>2,196,694,996.06</u>	<u>2,194,277,758.19</u>

50. 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	8,309,722,844.86	6,736,305,725.14	8,902,031,078.63	7,278,878,224.74
其他業務	377,779,382.55	352,477,346.70	397,809,660.74	338,542,586.15
合計	<u>8,687,502,227.41</u>	<u>7,088,783,071.84</u>	<u>9,299,840,739.37</u>	<u>7,617,420,810.89</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

51. 利息淨收入

項目	本年累計數	上年累計數
利息收入	183,205,912.89	355,264,578.40
— 存放同業	41,072,682.04	12,961,443.27
— 存放中央銀行	4,340,716.55	5,238,325.65
— 拆出資金	13,141,666.79	11,433,902.79
— 發放貸款及墊款	118,524,257.71	313,891,868.70
其中：個人貸款和墊款	152,500.04	204,650.20
公司貸款和墊款	22,190,636.32	17,694,125.92
票據貼現	96,181,121.35	295,993,092.58
— 買入返售金融資產	6,126,589.80	11,699,646.88
— 其他	0.00	39,391.11
其中：已減值金融資產利息收入	0.00	0.00
利息支出	55,437,794.90	243,810,083.69
— 同業存放	0.00	0.00
— 向中央銀行借款	0.00	0.00
— 拆入資金	1,352,612.47	3,006,886.04
— 吸收存款	5,700,240.08	10,188,198.70
— 賣出回購金融資產	206,721.92	249,115.07
— 其他	48,178,220.43	230,365,883.88
利息淨收入	127,768,117.99	111,454,494.71



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

52. 手續費及佣金淨收入

項目	本年金額	上年金額
手續費及佣金收入	444,973.85	385,743.31
— 結算與清算手續費	163,326.96	48,805.60
— 代理業務手續費	65,471.69	72,500.00
— 信用承諾手續費及佣金	108,853.77	165,300.17
— 其他	107,321.43	99,137.54
手續費及佣金支出	356,453.59	452,274.93
— 手續費支出	356,453.59	452,274.93
— 佣金支出	0.00	0.00
手續費及佣金淨收入	88,520.26	-66,531.62

53. 稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	4,050,839.67	11,152,874.37
城市維護建設稅	6,820,935.42	11,100,369.26
教育費附加	4,886,541.47	4,978,078.22
房產稅	13,405,590.52	0.00
土地使用稅	7,957,767.71	0.00
車船使用稅	146,624.82	0.00
印花稅	4,043,264.05	0.00
其他	3,214,200.02	6,391,978.09
合計	44,525,763.68	33,623,299.94

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

53. 稅金及附加(續)

註： 根據2016年12月3日財政部(財會[2016]22號)關於印發《增值稅會計處理規定》的通知，以及關於《增值稅會計處理規定》有關問題的解讀，全面試行營業稅改徵增值稅後，「營業稅金及附加」科目名稱調整為「稅金及附加」科目，該科目核算企業經營活動發生的消費稅、城市維護建設稅、資源稅、教育費附加及房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等相關稅費。對於2016年5月1日至本規定施行之間發生的交易由於本規定而影響資產、負債和損益等財務報表列報項目金額的，應按本規定調整；對於2016年1月1日至4月30日期間發生的交易，不予追溯調整；對於2016年財務報表中可比期間的財務報表也不予追溯調整。按照上述規定，本集團將2016年5月1日之後發生的房產稅、土地使用稅、車船使用稅和印花稅列示為「稅金及附加」。

54. 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
運輸費	139,933,047.56	152,459,355.82
銷售服務費	139,681,341.11	114,673,987.17
職工薪酬	93,067,863.86	92,841,487.65
廣告費	14,987,576.05	14,087,585.70
包裝費	9,358,401.48	7,820,334.52
展覽費	3,615,209.68	3,597,226.58
折舊費	1,139,861.46	1,221,641.51
保險費	873,896.35	5,741,647.59
其他	38,909,514.46	53,891,297.82
合計	441,566,712.01	446,334,564.36



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

55. 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
研究與開發費	404,592,452.39	389,241,683.88
職工薪酬	237,705,946.20	198,059,399.30
折舊費	49,329,014.63	44,107,632.93
修理費	42,578,180.94	43,502,723.15
無形資產攤銷	29,358,764.17	29,234,922.74
租賃費	23,498,782.97	17,337,477.29
辭退福利	13,310,390.74	15,750,437.78
稅金	12,318,599.89	35,510,207.77
辦公費	7,007,095.36	8,305,358.84
業務招待費	5,825,883.51	5,711,271.28
會議費	5,485,795.09	4,465,170.56
差旅費	5,185,910.39	4,595,045.07
聘請中介機構費	3,644,088.63	2,846,218.50
訴訟費	2,943,290.52	3,722,410.25
諮詢費	2,598,890.19	3,059,096.28
保險費	1,716,326.65	1,243,766.42
其他	66,776,926.63	126,776,171.92
合計	913,876,338.90	933,468,993.96

註：「稅金」變化情況詳見本附註「六、53.稅金及附加」中所述。

本集團的審計師酬金：

項目	本年發生額	上年發生額
審計師酬金		
— 審計服務費用	2,380,000.00	1,820,000.00

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	118,985,811.16	125,797,947.11
減：利息收入	30,783,546.57	22,665,622.07
加：匯兌損失	9,334,554.45	51,671,869.01
加：其他支出	-11,463,147.72	-7,499,270.12
合計	<u>86,073,671.32</u>	<u>147,304,923.93</u>

(2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息	46,668,573.22	48,760,190.35
債券利息及票據貼息	72,317,237.94	77,037,756.76
小計	118,985,811.16	125,797,947.11
減：資本化利息	0.00	0.00
合計	<u>118,985,811.16</u>	<u>125,797,947.11</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 財務費用(續)

(3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
理財產品利息收入	24,367,241.44	16,820,931.49
銀行存款利息收入	6,416,305.13	5,844,690.58
合計	30,783,546.57	22,665,622.07

57. 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	36,216,324.77	141,577,701.40
存貨跌價損失	-10,692,829.71	9,327,159.75
持有至到期投資減值損失	56,222,258.70	0.00
固定資產減值損失	3,257,631.46	0.00
在建工程減值損失	1,484,914.34	5,981,106.34
貸款減值損失	801,363.02	1,420,490.35
合計	87,289,662.58	158,306,457.84

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

58. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融資產	410,438.25	3,009,536.29
衍生金融工具產生的公允價值變動收益	14,833,000.00	0.00
合計	15,243,438.25	3,009,536.29

59. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	8,712,098.59	2,498,121.25
處置長期股權投資產生的投資收益	105,983.67	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	19,158,723.12	16,306,263.58
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	11,541,062.87	42,521,508.28
持有至到期投資在持有期間的投資收益	3,757,091.75	878,585.08
處置持有至到期投資取得的投資收益	-487,073.98	1,073,159.30
可供出售金融資產等取得的投資收益	19,248,190.39	17,258,080.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益	12,007,784.04	14,733,057.79
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	0.00	0.00
其他	192,000.00	96,000.00
合計	74,235,860.45	95,364,775.28

註： 本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為29,746,016.93元及44,489,843.52元。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

60. 營業外收入

營業外收入情況

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	1,008,437.99	908,287.65	1,008,437.99
其中：固定資產處置利得	1,008,437.99	908,287.65	1,008,437.99
債務重組利得	1,189,494.86	214,240.00	1,189,494.86
接受捐贈	0.00	0.00	0.00
政府補助	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
合計	51,763,953.91	59,808,311.35	51,763,953.91

註： 本年計入非經常性損益金額為51,763,953.91元(上年：59,808,311.35元)。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

60. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	說明
國家進口貼息項目補貼資金	10,225,000.00	0.00	洛財預[2016]398號
柴油機曲軸鍛壓線	3,390,000.00	3,390,000.00	發改辦工業[2005]1392號
新疆農裝建設項目	3,358,216.76	0.00	烏經開[2010]107號文
農機裝備綜合技術服務平台	3,000,000.00	0.00	洛財預[2015]770號
輪式拖拉機技術改造	2,768,000.00	2,768,000.00	發改辦工業[2005]279號
穩崗補貼	2,618,987.00	8,069,184.11	豫人社[2015]3號、30號
新型輪式拖拉機核心能力提升	2,418,181.82	0.00	發改辦產業[2011]2128號、 發改投資[2011]2053號、 國機科[2011]550號
產業振興和技術改造	2,200,000.00	2,200,000.00	發改辦產業[2013]543號
2014年產業扶持資金	2,000,000.00	0.00	京開財企[2016]69號
提升自主研發能力	1,295,168.40	1,295,168.40	發改投資[2012]2719號
八萬台技改項目國產設備補助	1,018,000.00	1,018,000.00	發改投資[2005]1858號
2015年洛陽市環境保護局生產建設和事業 發展專項支出(廢砂治理)	1,000,000.00	0.00	洛財預[2015]17號



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

60. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助(續)

補助項目	本期發生金額	上期發生金額 說明
出口信保項目補貼資金	1,000,000.00	0.00 洛財預[2016]258號
2016年洛陽市應用技術研究與開發資金預算(第一批)「全自動智能精鍛示範線關鍵技術研究與應用」	1,000,000.00	0.00 洛財預[2016]65號
已繳增值稅地方留成部分全額獎勵	744,600.00	156,300.00 揚動重整投資協議、姜政發[2012]178號
C系列政府項目補助	716,000.00	716,000.00 洛發改工業[2009]53號
2016年河南省重點實驗室項目經費	600,000.00	0.00 洛財預[2015]766號、洛財預[2016]74號
節能環保柴油機曲軸機加工生產線項目	562,500.00	22,500.00 洛財預[2013]414號
拖拉機、柴油機鑄件新產品快速開發及示範應用專項資金	419,960.00	0.00 「高檔數控機牀與基礎製造裝備」科技重大專項課題預算申報書
出口基地運費補貼項目	352,500.00	0.00 洛財貿[2015]2號
2014年度產業優化項目資金	150,000.00	0.00 洛財預[2016]111號
年產1,000台大馬力動力換擋重型輪式拖拉機	125,000.00	0.00 豫工高[2011]1號
政府扶持企業發展獎勵款	105,000.00	0.00 洛財預[2016]77號

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

60. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助(續)

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	說明
企業出口信用保險專項扶持資金	0.00	327,900.00	洛財豫[2014]398號
大型輪式拖拉機變速箱柔性生產線技術集成與示範—專項資金	0.00	668,773.87	國家科學支撐計劃課題任務書
非道路型大功率柴油機	0.00	8,000,000.00	洛財預[2012]260號/洛財預[2015]24號
農業機械中小企業綜合技術服務平台	0.00	2,000,000.00	河南省財政局關於下達專項資金撥款通知豫財企[2014]145號
科技型中小企業技術創新獎補資金	0.00	830,000.00	洛陽市財政局、科技局關於下達2014年科技型中小企業技術創新獎補資金預算的通知洛財預[2015]23號
KW線粉塵污染治理	0.00	800,000.00	集團安全環保部拖安環[2015]1號文件
其他	346,427.74	251,415.50	其他政府補助文件
合計	41,413,541.72	32,513,241.88	-



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

61. 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	10,174,400.44	4,412,254.29	10,174,400.44
其中：固定資產處置損失	10,174,400.44	4,272,087.83	10,174,400.44
無形資產處置損失	0.00	140,166.46	0.00
債務重組損失	517,651.67	5,271,672.79	517,651.67
對外捐贈	222.80	10,000.00	222.80
其他	3,699,194.76	1,580,734.36	3,699,194.76
合計	14,391,469.67	11,274,661.44	14,391,469.67

註： 本年計入非經常性損益金額為14,391,469.67元(上年：11,274,661.44元)。

62. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	67,198,052.97	105,989,030.34
遞延所得稅費用	-12,987,863.75	-23,365,678.22
合計	54,210,189.22	82,623,352.12

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

62. 所得稅費用(續)

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程：

項目	本期發生額
利潤總額	280,095,428.27
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	64,170,572.80
子公司適用不同稅率的影響	-4,052,178.59
調整以前期間所得稅的影響	3,832,288.77
非應稅收入的影響	-4,399,200.00
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	3,812,861.41
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-5,347,913.71
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	625,120.80
其他	-4,431,362.26
所得稅費用	<u>54,210,189.22</u>

63. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊／攤銷為299,855,509.54元及32,749,677.64元(上年度為281,111,036.92元及33,292,606.41元)。

64. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為17,634,677.22元(上年度為11,581,431.65元)，其中機器設備的租金支出為6,136,772.16元(上年度為5,028,539.60元)。

65. 租金收入

本年度來自土地和建築物、機器設備的租金為18,267,335.31元(上年度為12,141,337.15元)。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

66. 每股收益

(1) 基本每股收益

項目	本年	上年
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	223,369,729.35	135,322,811.53
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(扣除非經常性損益後)	161,857,993.74	59,060,936.02
母公司發行在外普通股的加權平均數	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)(扣除非經常性損益後)	0.1627	0.0593

普通股加權平均數計算過程：

項目	本年	上年
年初發行在外普通股股數	995,900,000.00	995,900,000.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數	0.00	0.00
發行新股或債轉股等增加股份數	0.00	0.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累計月數	0.00	0.00
因回購等減少股份數	956,500.00	0.00
減少股份下一月份起至年末的累計月數	2.24	0.00
縮股減少股份數	0.00	0.00
報告期月份數	12.00	0.00
年末發行在外普通股股數	994,943,500.00	995,900,000.00

(2) 稀釋每股收益

項目	本年	上年
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	223,369,729.35	135,322,811.53
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(扣除非經常性損益後)	161,857,993.74	59,060,936.02
調整後本公司發行在外普通股的加權平均數	994,943,500.00	995,900,000.00
稀釋每股收益(元/股)	0.2245	0.1359
稀釋每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	0.1627	0.0593

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

67. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1. 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	-7,151,329.27	-9,173,200.00
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-1,317,182.32	-3,711,372.73
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	9,557,863.64	12,249,818.18
小計	-15,392,010.59	-17,711,645.45
2. 按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	0.00	0.00
減：按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額產生的所得稅影響	0.00	0.00
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	0.00	0.00
小計	0.00	0.00
3. 現金流量套期工具產生的利得(損失)金額	0.00	0.00
減：現金流量套期工具產生的所得稅影響	0.00	0.00
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	0.00	0.00
轉為被套期項目初始確認金額的調整額	0.00	0.00
小計	0.00	0.00
4. 外幣財務報表折算差額	3,867,660.14	10,538,824.59
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	0.00	0.00
小計	3,867,660.14	10,538,824.59
5. 其他	0.00	0.00
減：由其他計入其他綜合收益產生的所得稅影響	0.00	0.00
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	0.00	0.00
小計	0.00	0.00
合計	-11,524,350.45	-7,172,820.86



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

68. 現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收到與存款利息有關的現金	6,416,305.13	22,665,622.07
收到與其他往來有關的現金	69,840,334.17	67,295,215.75
合計	76,256,639.30	89,960,837.82

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
支付的銷售、管理費用	504,739,612.36	614,507,693.35
支付與其他往來有關的現金	17,776,135.36	127,837,149.44
合計	522,515,747.72	742,344,842.79

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收到與資產相關的政府補助	12,054,000.00	24,480,000.00

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

68. 現金流量表項目(續)

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
購買理財產品	200,000,000.00	0.00

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
回購庫存股	19,140,912.00	0.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

69. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	225,885,239.05	139,054,260.90
加：資產減值準備	87,289,662.58	158,306,457.84
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	299,855,509.54	281,111,036.92
無形資產攤銷	32,749,677.64	33,292,606.41
長期待攤費用攤銷	12,804,274.55	12,088,628.85
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	9,165,962.45	3,503,966.64
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	0.00	0.00
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-15,243,438.25	-3,009,536.29
財務費用(收益以「-」號填列)	93,426,832.66	153,320,472.52
投資損失(收益以「-」號填列)	-74,235,860.45	-95,364,775.28
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-4,786,418.47	-21,247,307.12
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-3,275,818.31	-2,118,371.10
存貨的減少(增加以「-」號填列)	164,160,287.20	269,784,944.82
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	1,782,398,343.72	-957,984,312.08
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-517,019,537.47	667,057,647.15
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	2,093,174,716.44	637,795,720.18
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
減：現金的期初餘額	1,690,285,427.32	1,749,902,168.21
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	1,204,020,380.16	-59,616,740.89

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

69. 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	期初餘額
現金	2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
其中：庫存現金	875,133.16	983,395.10
可隨時用於支付的銀行存款	2,878,741,014.81	1,678,047,698.53
可隨時用於支付的其他貨幣資金	14,689,659.51	11,254,333.69
可用於支付的存放中央銀行款項	0.00	0.00
存放同業款項	0.00	0.00
拆放同業款項	0.00	0.00
現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
期末現金及現金等價物餘額	2,894,305,807.48	1,690,285,427.32
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	0.00	0.00

(3) 不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動

無

70. 所有者權益變動表項目註釋

本年股東權益變動表中無「其他」項變動。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

71. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	367,430,005.50	銀行承兌匯票保證金、信用證保證金、貿易融資保證金、保函保證金、風險準備金、存出投資款、銀行存款中的存出投資款、存放中央銀行法定存款準備金
應收票據	26,060,900.00	用於質押
固定資產	71,150,253.33	用於抵押
無形資產	17,566,792.53	用於抵押
合計	482,207,951.36	/

註： 所有權受到限制的貨幣資金係保函保證金908,559.21元，銀行承兌匯票保證金108,674,642.08元，貿易融資保證金7,088,798.79元，信用證保證金3,829,400.18元，項目風險準備金2,175,733.77元，存出投資款3,572,792.66元，央行法定存款保證金41,180,078.81元，銀行存款中的存出投資款(準備支付用於購買理財產品的銀行存款)200,000,000.00元。

所有權受到限制的應收票據係本期質押在銀行的應收票據金額。

所有權受到限制的房屋建築物及土地係因本期在吉林銀行東盛支行取得的7,000萬元短期借款而在銀行抵押的房屋和土地原值共100,098,120.94元，淨值共88,717,045.86元。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

72. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金	—	—	149,466,905.81
其中：美元	12,078,789.57	6.93700	83,790,563.25
歐元	1,448,466.46	7.30680	10,583,654.74
港幣	47,736,737.64	0.89451	42,700,989.18
西非法郎	215,934,709.00	0.01110	2,396,875.27
南非蘭特	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
英鎊	777.94	8.50940	6,619.80
應收賬款	—	—	241,287,147.95
其中：美元	30,583,308.84	6.93700	212,156,413.42
歐元	1,569,471.51	7.30680	11,467,814.43
南非蘭特	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
其他應收款	—	—	11,558,020.31
其中：西非法郎	12,807,389.50	0.01110	142,162.02
南非蘭特	71,156.19	0.50830	36,168.69
歐元	1,557,410.85	7.30680	11,379,689.60
應付賬款	—	—	30,288,783.60
其中：歐元	1,116,506.66	7.30680	8,158,090.86
西非法郎	138,903,077.44	0.01110	1,541,824.16
南非蘭特	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
歐元	14,500,000.00	7.30680	105,948,600.00
西非法郎	882,874,835.00	0.01110	9,799,910.67
一年內到期的非流動負債	—	—	18,267,000.00
其中：歐元	2,500,000.00	7.30680	18,267,000.00
長期借款	—	—	9,133,500.00
其中：歐元	1,250,000.00	7.30680	9,133,500.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

72. 外幣貨幣性項目(續)

(2) 境外經營實體

單位名稱	境外主要經營地	記賬本位幣	記賬本位幣的選擇依據
華農中國機械控股有限公司	香港	美元	經營環境和主要結算貨幣
一拖科特迪瓦農機裝配有限公司	科特迪瓦	西非法郎	經營環境和主要結算貨幣
CAD FUND MACHINERY (SA) (PTY) LTD.	南非	蘭特幣	經營環境和主要結算貨幣
YTO FRANCE SAS	法國	歐元	經營環境和主要結算貨幣

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七. 合併範圍的變更

1. 非同一控制下企業合併

無

2. 同一控制下企業合併

無

3. 其他原因的合併範圍變動

根據本公司2016年1月25日召開的2016年第一次總經理辦公會，同意本公司之子公司一拖(洛陽)柴油機有限公司吸收合併其全資子公司一拖(洛陽)動力機械有限公司。一拖(洛陽)柴油機有限公司吸收一拖(洛陽)動力機械有限公司而繼續存在，在吸收合併完成後，一拖(洛陽)動力機械有限公司解散並註銷。2016年5月15日洛陽市工商行政管理局核准一拖(洛陽)動力機械有限公司工商登記註銷。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
一拖(法國)農業裝備有限公司	法國	法國	拖拉機製造	30,073.70	100.00	0.00	1
洛陽長宏工貿有限公司	中國	中國	農機銷售	300.00	100.00	0.00	1
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	中國	中國	其他機械製造	5,300.00	100.00	0.00	1
一拖(新疆)東方紅裝備機械有限公司	中國	中國	拖拉機製造	16,000.00	100.00	0.00	1
一拖黑龍江農業裝備有限公司	中國	中國	拖拉機製造	10,000.00	100.00	0.00	1
洛陽長興農業機械有限公司	中國	中國	農機銷售	300.00	70.00	30.00	1
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	中國	中國	其他機械製造	5,588.00	93.39	0.00	1
華農中國機械控股有限公司	中國	百慕大群島	投資控股	9.96	90.10	0.00	1
中國一拖集團財務有限責任公司	中國	中國	金融	50,000.00	94.60	4.80	1
中非重工投資有限公司	中國	中國	農機銷售	10,004.00	55.00	0.00	1
洛陽拖拉機研究所有限公司	中國	中國	其他	44,500.00	51.00	0.00	2
一拖(洛陽)叉車有限公司	中國	中國	其他機械製造	2,860.00	100.00	0.00	2
一拖(洛陽)柴油機有限公司	中國	中國	動力機械製造	11,294.82	67.94	19.45	2
一拖(洛陽)車橋有限公司	中國	中國	拖拉機製造	3,000.00	100.00	0.00	2
一拖(洛陽)福萊格車身有限公司	中國	中國	拖拉機製造	6,800.00	100.00	0.00	2
一拖(洛陽)燃油噴射有限公司	中國	中國	動力機械製造	16,191.50	66.60	22.83	2
一拖(洛陽)鑄造有限公司	中國	中國	拖拉機製造	24,883.00	100.00	0.00	2
一拖國際經濟貿易有限公司	中國	中國	農機銷售	6,600.00	100.00	0.00	2
長拖農業機械裝備集團有限公司	中國	中國	拖拉機製造	28,200.00	33.33	0.00	3
一拖順興(洛陽)零部件有限責任公司	中國	中國	拖拉機製造	3,000.00	100.00	0.00	3
一拖瀋陽拖拉機有限公司	中國	中國	拖拉機製造	2,700.00	60.00	0.00	1

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

註： 依照公司2012年第六屆董事會第一次會議決議，本公司以長拖農業機械裝備集團有限公司(簡稱長拖公司)2012年3月31日的淨資產評估值為基礎，對長拖公司增資9,425萬元，增資後持有長拖公司33.33%的股權。根據本公司與中國機械工業集團有限公司(簡稱國機集團)協議約定，國機集團將其持有的長拖公司33.33%的股權對應的表決權、監督管理權等權力委託本公司獨立行使，託管期至國機集團轉讓給無關第三方之日止。在託管期內國機集團不得單方撤銷託管授權，國機集團如向第三方轉讓股權，應徵得本公司書面同意，同時本公司享有優先購買權。由此，本公司取得長拖公司66.66%的表決權和實際控制權。

取得方式： 1.設立或投資；2.同一控制下企業合併；3.非同一控制下企業合併取得的子公司。

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
華晨中國機械控股有限公司	9.90%	1,446,543.68	0.00	16,821,115.43
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	6.61%	-622,272.88	0.00	-301,718.54
中國一拖集團財務有限責任公司	1.21%	34,229.15	2,112,000.00	9,299,203.58
中非重工投資有限公司	45.00%	4,312,578.43	0.00	46,721,028.32
洛陽拖拉機研究所有限公司	49.00%	7,133,673.45	0.00	321,995,926.70
一拖(洛陽)柴油機有限公司	14.53%	11,326,960.58	7,464,310.10	192,778,845.29
一拖(洛陽)燃油噴射有限公司	13.89%	-941,454.69	860,000.00	31,145,825.99
長拖農業機械裝備集團有限公司	66.67%	-24,237,016.25	0.00	59,612,446.65



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					期初餘額						
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	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
華晨中國機械控股有限公司	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
中國一拖集團財務有限公司	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
中非重工投資有限公司	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
洛陽拖拉機研究所有限公司	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(洛陽)柴油機有限公司	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(洛陽)燃油噴射有限公司	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
長拖農業機械裝備集團有限公司	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

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	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
華晨中國機械控股有限公司	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
中國一拖集團財務有限公司	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
中非重工投資有限公司	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
洛陽拖拉機研究所有限公司	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(洛陽)柴油機有限公司	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(洛陽)燃油噴射有限公司	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
長拖農業機械裝備集團有限公司	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

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益(續)

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額的變化情況的說明：

本報告期，本公司收購國機重工(洛陽)建築機械有限公司持有本公司非全資子公司中國一拖集團財務有限責任公司6%的股份，本次股權轉讓前後所有者權益份額變動對比如下：

股東	持股金額		持股比例(%)	
	期末餘額	期初餘額	期末比例	期初比例
第一拖拉機股份有限公司	473,000,000.00	443,000,000.00	94.60	88.60
國機重工(洛陽)建築機械有限公司	0.00	30,000,000.00	0.00	6.00
一拖(洛陽)柴油機有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	4.20	4.20
中國一拖集團有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.60	0.60
一拖國際經濟貿易有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.60	0.60
合計	500,000,000.00	500,000,000.00	100.00	100.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益(續)

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易(續)

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

項目	中國一拖集團財務 有限責任公司
購買成本／處置對價	43,158,012.00
—現金	43,158,012.00
購買成本／處置對價合計	43,158,012.00
減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	45,597,310.87
差額	-2,439,298.87
其中：調整資本公積	2,439,298.87
調整盈餘公積	0.00
調整未分配利潤	0.00

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要 經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯 營企業投資的會 計處理方法
				直接	間接	
采埃孚一拖(洛陽)車橋有限公司	中國	中國	拖拉機製造	49.00	0.00	權益法
一拖川龍四川農業裝備有限公司	中國	中國	拖拉機製造	20.00	0.00	權益法

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要聯營企業的主要財務信息

項目	期末餘額/本期發生額		期初餘額/上期發生額	
	一拖川龍四川農業 裝備有限公司	采埃孚一拖(洛陽) 車橋有限公司	一拖川龍四川農業 裝備有限公司	采埃孚一拖(洛陽) 車橋有限公司
流動資產	5,485,004.58	148,520,337.98	3,850,569.52	174,470,563.84
其中：現金和現金等價物	16,498.83	110,661,907.99	573,538.14	53,676,401.47
非流動資產	1,593,764.62	197,525,341.29	1,171,788.52	197,413,511.15
資產合計	7,078,769.20	346,045,679.27	5,022,358.04	371,884,074.99
流動負債	2,294,921.38	43,723,102.06	-85,340.49	80,860,031.55
非流動負債	0.00	0.00	0.00	0.00
負債合計	2,294,921.38	43,723,102.06	-85,340.49	80,860,031.55
少數股東權益	0.00	0.00	0.00	0.00
歸屬於母公司股東權益	4,783,847.82	302,322,577.21	5,107,698.53	291,024,043.44
按持股比例計算的淨資產份額	956,769.56	148,138,062.83	1,021,539.70	142,601,781.29
調整事項	0.00	-86,291.90	0.00	-156,870.70
— 商譽	0.00	0.00	0.00	0.00
— 內部交易未實現利潤	0.00	-86,291.90	0.00	-156,870.70
— 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
對聯營企業權益投資的賬面價值	956,769.56	148,051,770.93	1,021,539.70	142,444,910.59
存在公開報價的聯營企業權益投資的 公允價值	0.00	0.00	0.00	0.00
營業收入	4,418,441.60	288,122,572.98	11,914,751.16	279,471,022.67
財務費用	461.75	-1,233,849.56	-7,576.76	-605,650.29
所得稅費用	0.00	6,181,560.70	0.00	2,188,370.68
淨利潤	-323,850.71	17,298,533.77	-344,587.88	8,024,043.44
終止經營的淨利潤	0.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
綜合收益總額	-323,850.71	17,298,533.77	-344,587.88	8,024,043.44
本年度收到的來自聯營企業的股利	192,000.00	2,940,000.00	96,000.00	0.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	90,459.27	80,039.21
下列各項按持股比例計算的合計數	10,420.06	-97,365.14
—淨利潤	10,420.06	-97,365.14
—其他綜合收益	0.00	0.00
—綜合收益總額	10,420.06	-97,365.14

(4) 聯營企業向本公司轉移資金能力存在的重大限制

無

(5) 聯營企業發生的超額虧損

無

(6) 與聯營企業投資相關的未確認承諾

無

(7) 與聯營企業投資相關的或有負債

無

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八. 在其他主體中的權益(續)

4. 重要的共同經營

無

5. 未納入合併財務報表範圍的結構化主體

無

九. 與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、應收款項、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、可供出售金融資產、發放貸款及墊款、應付款項、金融機構借款、應付債券等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(1) 市場風險

1) 匯率風險

本集團的業務主要位於中國。因大多數交易以人民幣結算，本集團不需面對大面積的外幣風險。本集團承受匯率風險主要與美元、港幣、歐元、日元、澳元、西非法郎和蘭特有關。於2016年12月31日，除下表所述資產及負債的外幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

1) 匯率風險(續)

項目	年末金額		年初金額	
	原幣	折合人民幣	原幣	折合人民幣
貨幣資金	-	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
歐元	1,448,466.46	10,583,654.74	199,553.22	1,415,869.98
港幣	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
南非蘭特	18,962,939.48	9,638,862.14	8,711,718.81	3,635,400.26
英鎊	777.94	6,619.80	15,933.46	153,214.56
應收賬款	-	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
歐元	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
南非蘭特	18,810,488.25	9,561,371.18	23,672,404.37	9,878,494.34
其他應收款	-	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
南非蘭特	71,156.19	36,168.69	152,545.00	63,657.03
歐元	1,557,410.85	11,379,689.60	2,180,885.02	15,473,815.39
預付款項	-	65,400,293.75	-	264,674,115.70
美元	100,514.56	697,269.50	240,964.56	1,564,727.47
歐元	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
南非蘭特	19,108.48	9,712.84	0.00	0.00
應付賬款	-	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
歐元	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
南非蘭特	149,000.00	75,736.70	165,864.98	69,215.46

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

1) 匯率風險(續)

項目	年末金額		年初金額	
	原幣	折合人民幣	原幣	折合人民幣
其他應付款	-	13,895,177.16	-	10,245,241.13
美元	510,564.91	3,541,788.78	0.00	0.00
歐元	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
南非蘭特	16,426.72	8,349.70	4,197.53	1,751.63
預收賬款	-	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
歐元	13,897,210.08	101,544,134.61	5,401,845.14	38,327,171.64
英鎊	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
南非蘭特	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
歐元	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
一年內到期的非流動負債	-	18,267,000.00	-	17,738,000.00
歐元	2,500,000.00	18,267,000.00	2,500,000.00	17,738,000.00
長期借款	-	9,133,500.00	-	26,607,000.00
歐元	1,250,000.00	9,133,500.00	3,750,000.00	26,607,000.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

1) 匯率風險(續)

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響，上年度簽訂並於報告期內完成三筆遠期購匯交易協議、於本年度內新簽訂尚未完成一筆遠期購匯以對沖外幣匯率波動風險，內容如下：

交易對手	貨幣單位	成交匯率	約定買入金額	交割日期
中國工商銀行洛陽西工支行	美元	6.5015	38,600,000.00	2016年7月25日
中國工商銀行洛陽西工支行	歐元	7.0033	10,000,000.00	2016年6月28日
中國建設銀行河南洛陽分行	美元	6.5841	50,000,000.00	2016年8月1日
中國交通銀行河南洛陽分行	美元	6.7536	100,000,000.00	2017年10月11日之前

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款及應付債券等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本集團承受的市場利率變動風險主要有本集團的發放貸款及墊款、吸收存款及借款。

本集團保持適當的固定及浮動利率工具組合，定期審閱及監控，從而管理利率風險並做出適當安排以減少風險。本集團未使用衍生金融工具對沖其利率風險。

於2016年12月31日，本集團的帶息債務主要為以歐元計價的浮動利率借款合同，金額合計為133,349,100.00元(2015年12月31日：127,358,840.00元)，及以人民幣、美元和西非法郎計價的固定利率合同，金額為2,970,194,906.73元(2015年12月31日：3,350,218,863.45元)。

3) 價格風險

本集團以市場價格銷售商品，因此受到此等價格波動的影響。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險

於2016年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於指客戶或交易對手於到期日未能履約而產生的風險，具體包括本集團應收賬款及本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司的借貸業務。

本集團的政策是所有以信貸條款交易的客戶必須通過信貸審核程序。此外，本集團會持續監控應收餘款，且董事會相信，已於財務報表中為未收回應收款項作出充足準備。就此而言，董事會認為信貸風險已大幅降低。

應收賬款前五名金額：438,919,789.00元(2015年12月31日金額582,104,709.51元)。由於本集團的風險敞口分佈在多個客戶，於年末，本集團37.22%(上年：42.63%)應收賬款餘額分別來自本集團前五大客戶，因此本集團沒有重大的信用集中風險。

就本集團的借貸業務，本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司已建立一系列嚴格的授信標準和審貸制度，來控制和管理信貸風險。由審貸委員會負責制定信貸政策，確定授信額度，並以保守和審慎的政策對每筆信貸業務進行集體評審。中國一拖集團財務有限責任公司稽核部門負責監督審貸制度和貸後檢查制度的執行情況。

由於銀行存款及已抵押銀行存款均存放於國有銀行或中國其他信譽良好的金融機構，故銀行存款的信貸風險有限。

由於應收票據的支付由銀行擔保且銀行均為國有銀行或中國其他信譽良好的金融機構，故應收票據的信貸風險有限。

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。

現金流量預測是在集團的經營主體執行，並由集團財務總計。集團財務監控集團的流動資金需求的滾動預測，確保有足夠資金應付經營需要，但同時經常維持充足的未提取承諾借款額度，以使集團不違反其任何借款限額或條款。此等預測考慮了集團債務融資計劃、條款遵從、符合內部財務狀況表比率目標，及外部的監管或法例規定。

經營主體持有的剩餘現金超過營運資本管理所需的餘額轉撥至公司賬戶。公司賬戶將剩餘資金投資在定期存款、貨幣市場存款和有價證券，所選擇的工具具有適當到期日或足夠流動性，為上述預測提供充足的空間。

於年末，本集團持有現金及現金等價物約人民幣2,894,305,807.48元(2015年12月31日：約人民幣1,690,285,427.32元)(附註六、69)及應收賬款及應收票據約人民幣1,734,020,446.99元(2015年12月31日：約人民幣1,995,030,356.75元)(附註六4、5)，預期可實時產生現金流量以管理流動性風險。此外，本集團持有上市交易性權益證券約人民幣21,757,466.94元(2015年12月31日：約人民幣14,432,348.51元)(附註六、2)，可在有需要時實時變現以提供進一步現金來源。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險(續)

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下:

2016年12月31日金額:

項目	一年以內或 應要求時	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	3,261,735,812.98	0.00	0.00	0.00	3,261,735,812.98
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	62,657,466.94	0.00	0.00	0.00	62,657,466.94
衍生金融資產	14,833,000.00	0.00	0.00	0.00	14,833,000.00
應收票據	554,932,731.17	0.00	0.00	0.00	554,932,731.17
應收賬款	1,179,087,715.82	0.00	0.00	0.00	1,179,087,715.82
預付賬款	145,822,237.87	0.00	0.00	0.00	145,822,237.87
應收利息	12,027,545.45	0.00	0.00	0.00	12,027,545.45
其他應收款	123,269,614.75	0.00	0.00	0.00	123,269,614.75
可供出售金融資產-股票	47,604,558.74	0.00	0.00	0.00	47,604,558.74
持有至到期投資	114,574,997.38	0.00	0.00	0.00	114,574,997.38
發放貸款及墊款	770,763,837.28	489,823.91	0.00	0.00	771,253,661.19
金融負債					
短期借款	1,579,448,510.67	0.00	0.00	0.00	1,579,448,510.67
吸收存款及同業存放	588,286,840.09	0.00	0.00	0.00	588,286,840.09
拆入資金	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000,000.00
應付票據	1,417,113,769.49	0.00	0.00	0.00	1,417,113,769.49
應付賬款	1,384,168,457.64	0.00	0.00	0.00	1,384,168,457.64
其他應付款	257,257,848.82	0.00	0.00	0.00	257,257,848.82
應付利息	55,151,085.52	0.00	0.00	0.00	55,151,085.52
應付職工薪酬	84,000,496.00	7,122,030.69	9,514,737.67	5,274,641.43	105,911,905.79
一年內到期的非流動負債					
- 借款	18,267,000.00	0.00	0.00	0.00	18,267,000.00
長期借款	0.00	9,133,500.00	0.00	0.00	9,133,500.00
應付債券	0.00	1,496,694,996.06	0.00	0.00	1,496,694,996.06

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

2. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

(1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	2016年度 對除稅前利潤的影響	2015年度 對除稅前利潤的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	-23,936,044.90	-14,951,660.04
所有外幣	對人民幣貶值5%	23,936,044.90	14,951,660.04



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九. 與金融工具相關的風險(續)

2. 敏感性分析(續)

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	2016年度		2015年度	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	-606,274.22	-713,263.79	-518,783.04	-610,332.99
浮動利率借款	減少1%	606,274.22	713,263.79	518,783.04	610,332.99

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十. 公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一. 持續的公允價值計量				
(一) 以公允價值計量且變動計入當				
期損益的金融資產	62,657,466.94	0.00	0.00	62,657,466.94
1. 交易性金融資產	21,757,466.94	0.00	0.00	21,757,466.94
(1) 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 權益工具投資	21,757,466.94	0.00	0.00	21,757,466.94
(3) 衍生金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 指定以公允價值計量且其				
變動計入當期損益的金				
融資產	40,900,000.00	0.00	0.00	40,900,000.00
(1) 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 權益工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他(信託產品)	40,900,000.00	0.00	0.00	40,900,000.00
(二) 可供出售金融資產	47,604,558.74	0.00	0.00	47,604,558.74
(1) 債務工具投資	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 權益工具投資	47,604,558.74	0.00	0.00	47,604,558.74
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 投資性房地產	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 生物資產	0.00	0.00	0.00	0.00
持續以公允價值計量的資產總額	110,262,025.68	0.00	0.00	110,262,025.68



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十. 公允價值的披露(續)

2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

在活躍市場買賣的金融工具的公允價值根據財務狀況表日的市場報價列賬。當報價可實時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管代理獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，該市場被視為活躍。本集團持有的金融資產的市場報價為當時買方報價。該類工具包括在第一級。在第一層的工具主要包括恒生指數、上海證券交易所綜合指數和深圳證券交易所成份股價指數權益投資(分類為按公允按價值計入損益的金融資產或可供出售的金融資產)。

3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

沒有在活躍市場買賣的金融工具(例如場外衍生工具)的公允價值利用估值技術確定。估值技術盡量利用可觀察市場數據，盡量少依賴主體的特定估計。如計算一金融工具的公允價值所需的所有重大輸入為可觀察數據，則該金融工具列入第二級。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十. 公允價值的披露(續)

4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

如一項或多項重大輸入並非根據可觀察市場數據，則該金融工具列入第三級。

具體用於估量財務工具的方法包括：

- (1) 同類財務工具的市場標價或業者標價。
- (2) 利率調期合約的公允價值以根據可觀察的收益率曲線估計未來現金流的貼現值計算。
- (3) 遠期外匯合約的公允價值以結算日的外匯率計算，再折扣成貼現值。
- (4) 其他方法，例如貼現值現金流分析，用於計算剩餘其他財務工具的公允價值。

5. 本年第一與第二級公允價值層級分類之間並無金融資產的轉撥。

6. 本期內未發生估值技術變更。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易

1. 本企業的母公司情況

(1) 控股股東及最終控股公司

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (人民幣萬元)	母公司對 本企業的 持股比例 (%)	母公司對 本企業的 表決權比例 (%)
中國一拖集團有限公司	河南	生產，銷售各類大中小型拖拉機，工程機械，柴油機等	302,374.96	41.24	41.24

本集團最終控股公司是中國機械工業集團有限公司，註冊及經營地為北京市，經營範圍：國內外大型成套設備及工程項目的承包，組織本行業重大技術裝備的研製、開發和科研產品的生產、銷售；汽車、小轎車及汽車零部件的銷售；承包境外工程和境內國際招標工程；進出口業務；出國(境)舉辦經濟貿易展覽會；組織國內企業出國(境)參、辦展；註冊資本為16,800,000,000.00元。

(2) 控股股東的註冊資本及其變化(人民幣萬元)

控股股東	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
中國一拖集團有限公司	317,494.90	0.00	15,119.94	302,374.96

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化(人民幣萬元)

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
中國一拖集團有限公司	41,069.06	44,391.00	41.24	44.57

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

2. 本企業的子公司的情况

子公司的情况詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

3. 本企業合營和聯營企業情况

本集團重要的合營及聯營企業的信息詳見本附註八、3.(1)的相關內容。本年無與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業。

4. 其他關聯方情况

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
東方紅(洛陽)文化傳播中心	受同一方控制
洛陽多恩廣告有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司	受同一方控制
洛陽天惠能源工程有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)專用汽車有限公司	受同一方控制
洛陽一拖機動車駕駛員培訓學校有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)物流有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)潤滑油有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)天澤氣體有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)匯德工裝有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)東晨模具科技有限公司	受同一方控制
一拖(黑龍江)東方紅工業園有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)信諾物資貿易有限公司	受同一方控制
一拖(洛陽)中成機械有限公司	受同一方控制
中國國機重工集團有限公司	受同一最終控制方控制
常林股份有限公司	受同一最終控制方控制
二重集團(德陽)重型裝備股份有限公司	受同一最終控制方控制
國機重工(洛陽)建築機械有限公司	受同一最終控制方控制
國機重工(洛陽)有限責任公司	受同一最終控制方控制
機械工業部第四設計研究所	受同一最終控制方控制
機械工業部第六設計研究院有限公司	受同一最終控制方控制
機械工業部第五設計研究院	受同一最終控制方控制
洛陽中收機械裝備有限公司	受同一最終控制方控制
洛陽軸研科技股份有限公司	受同一最終控制方控制
洛陽軸研科工有限公司	受同一最終控制方控制



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

4. 其他關聯方情況(續)

天津大業物流有限公司	受同一最終控制方控制
一拖(洛陽)工程機械有限公司	受同一最終控制方控制
一拖(洛陽)建工機械有限公司	受同一最終控制方控制
長沙氣電汽車零部件有限公司	受同一最終控制方控制
中工國際工程股份有限公司	受同一最終控制方控制
中國工程與農業機械進出口有限公司	受同一最終控制方控制
中國機牀銷售與技術服務公司	受同一最終控制方控制
中國機械工業第四建設工程公司	受同一最終控制方控制
中國機械工業建設集團有限公司	受同一最終控制方控制
中國農業機械化科學研究院	受同一最終控制方控制
中國汽車工業國際合作總公司	受同一最終控制方控制
中機機械基礎件成套技術有限公司	受同一最終控制方控制
中機美諾科技股份有限公司	受同一最終控制方控制
中機十院國機工程有限公司洛陽分公司	受同一最終控制方控制
中汽對外經濟技術合作公司	受同一最終控制方控制
中汽智達(洛陽)建設監理公司	受同一最終控制方控制

5. 關聯交易

(1) 本集團與國機集團及其子公司進行之重大交易

項目	本期金額	上期金額
銷售原材料及零部件	34,937,396.97	35,132,186.97
購買原材料及零部件	30,022,208.05	32,199,955.19
利息收入	4,806,719.90	6,175,917.71
支付客戶存款利息	201,149.86	45,399.54

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易(續)

(2) 本集團與中國一拖及其子公司進行之重大交易

項目	本期金額	上期金額
銷售原材料及零部件	302,954,989.99	146,944,841.75
購買原材料及零部件	239,454,338.84	270,646,820.31
支付及應付動力費	169,926,016.44	167,080,608.03
支付及應付綜合服務和運輸費	156,794,875.33	224,294,495.55
支付及應付土地租金	12,632,186.69	13,069,660.00
支付及應付房屋建築物租金	7,803,612.78	8,043,009.16
支付及應付機器設備租金	151,214.17	136,508.45
房屋建築物及機器設備租金收入	2,030,833.51	1,946,077.88
購置廠房及設備	18,304,956.57	17,477,909.11
利息收入	22,410,596.28	20,120,044.37
支付客戶存款利息	3,088,724.40	6,628,821.98
收到研究與開發費	1,088,346.85	739,101.86

(3) 本集團與聯營、合營企業關聯交易(包含國機及中國一拖的聯營和合營企業)

項目	本期金額	上期金額
銷售原材料及零部件	83,993,446.32	230,129,298.52
購買原材料及零部件	391,335,146.83	529,680,180.93
利息收入	0.00	112,502.48
支付客戶存款利息	612.63	1,113.00

6. 關聯資金拆借

項目	本期金額	上期金額
發放貸款(含票據貼現)	630,198,377.50	875,606,907.89
吸收存款及同業存放	566,396,274.17	519,530,039.21



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關鍵管理人員薪酬(單位：萬元)

項目	本年發生額	上年發生額
關鍵管理人員薪酬		
袍金	51.48	31.54
薪金及其他利益	872.47	人民幣529.28 歐元14.26
退休基金計劃供款	36.15	30.72
薪酬合計	960.10	人民幣591.54 歐元14.26

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關鍵管理人員薪酬(單位：萬元)(續)

(1) 關鍵管理人員薪酬分析如下(單位：萬元)：

人員及職務	本年金額			合計
	袍金	薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
執行董事				
趙剡水		88.44	2.62	91.06
王二龍		88.44	4.71	93.15
吳 勇		83.95	2.62	86.57
非執行董事				
李鶴鵬	0.23			0.23
謝東鋼				
李 凱	0.46			0.46
尹東方				
獨立非執行董事				
邢 敏	8.92			8.92
吳德龍	9.02			9.02
于增彪	9.49			9.49
楊敏麗	9.02			9.02
洪暹國(原獨立非執行董事)				



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關鍵管理人員薪酬(單位：萬元)(續)

(1) 關鍵管理人員薪酬分析如下(單位：萬元)：(續)

人員及職務	本年年額			合計
	袍金	薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
監事				
李平安		52.81	2.62	55.43
許蔚林				
王建軍		20.58	2.62	23.20
趙國忠		32.01	2.62	34.63
王湧	6.94			6.94
黃平	7.40			7.40
高級管理人員				
王克俊(副總經理)		70.75	2.62	73.37
劉繼國(副總經理)		77.94	2.62	80.56
朱衛江(副總經理)		74.51	2.62	77.13
蘇文生(副總經理)		74.51	2.62	77.13
宋玉平(副總經理)		69.51	2.62	72.13
連國慶(原副總經理)				
劉耀(原副總經理)				
侯治平(原副總經理)				
其他高級管理人員				
姚衛東(財務總監)		69.51	2.62	72.13
于麗娜(副總經理兼董事會秘書)		69.51	2.62	72.13
合計	51.48	872.47	36.15	960.10

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關鍵管理人員薪酬(單位：萬元)(續)

(1) 關鍵管理人員薪酬分析如下(單位：萬元)：(續)

人員及職務	袍金	上年金額		合計
		薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
執行董事				
趙剡水				
王二龍				
吳勇		71.88	2.55	74.43
非執行董事				
李鶴鵬	0.20			0.20
謝東鋼				
李凱	0.20			0.20
尹東方	0.20			0.20
獨立非執行董事				
邢敏	5.40			5.40
吳德龍	5.20			5.20
于增彪	5.40			5.40
楊敏麗	0.20			0.20
洪暹國(原獨立非執行董事)	5.40			5.40



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關鍵管理人員薪酬(單位：萬元)(續)

(1) 關鍵管理人員薪酬分析如下(單位：萬元)：(續)

人員及職務	袍金	上年金額		合計
		薪金及 其他利益	退休基金 計劃供款	
監事				
李平安		7.51	0.45	7.96
許蔚林				
王建軍		25.93	2.55	28.48
趙國忠		24.23	2.55	26.78
王湧	4.57			4.57
黃平	4.77			4.77
高級管理人員				
王克俊(副總經理)		15.00	1.11	16.11
劉繼國(副總經理)		15.00	1.11	16.11
朱衛江(副總經理)		46.53	2.55	49.08
蘇文生(副總經理)		46.53	2.55	49.08
宋玉平(副總經理)		46.53	2.55	49.08
連國慶(原副總經理)		55.14	2.55	57.69
劉耀(原副總經理)		人民幣29.14		人民幣31.69
		歐元14.26	2.55	歐元14.26
侯治平(原副總經理)		46.60	2.55	49.15
其他高級管理人員				
姚衛東(財務總監)		49.43	2.55	51.98
于麗娜(副總經理兼董事會秘書)		49.83	2.55	52.38
合計		人民幣529.28		人民幣591.54
	31.54	歐元14.26	30.72	歐元14.26

本集團於本年及上年兩個年度未向關鍵管理人員支付激勵其加入本集團的酬金，也未因離職支付補償性酬金。於本年及上年兩個年度中本集團的關鍵管理人員並未放棄任何酬金。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

7. 關鍵管理人員薪酬(單位：萬元)(續)

(2) 僱員酬金

本年本集團八位最高薪酬人士，均包括在關鍵管理人員中，其酬金已於上述附註十一、7(1)披露。

(3) 應收董事或董事關聯企業借款

無

8. 關聯方往來餘額

(1) 本集團與國機集團及其子公司(不含中國一拖及其子公司)應收應付款項

項目	本期金額	上期金額
應收賬款	1,582,834.15	5,821,425.26
其他應收款	180,207.00	180,207.00
預付賬款	0.00	610,102.20
應付賬款	20,839,540.53	21,616,962.28
其他應付款	0.00	0.00
預收賬款	323,003.41	5,223,252.49

(2) 本集團與中國一拖及其子公司應收應付款項

項目	本期金額	上期金額
應收賬款	74,442,388.32	47,574,664.48
其他應收款	46,865,206.03	1,307,054.74
預付賬款	692,666.75	2,310,122.25
應付賬款	48,771,773.31	69,874,402.82
其他應付款	53,044,261.30	51,952,612.33
預收賬款	128,600.00	405,645.40



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

8. 關聯方往來餘額(續)

(3) 本集團與其他關聯方應收應付款項

項目	本期金額	上期金額
應收賬款	1,553,996.53	15,375,471.58
其他應收款	888,849.62	2,659,325.93
預付賬款	0.00	0.00
應付賬款	461,013.59	14,984,006.59
其他應付款	0.00	0.00
預收賬款	43,000.00	0.00

9. 關聯方承諾

無

10. 其他

無

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二. 承諾及或有事項

1. 承諾事項

(1) 合併重大承諾事項

- 1) 本集團於年末的資本性支出承諾
無
- 2) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同
無
- 3) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2016年12月31日，本集團作為承租人就房屋建築物及機器設備租賃項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金匯總承擔款項如下：

期間	本年年額	上年金額
一年以內	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
三年以後	563,000.00	0.00
合計	3,522,360.83	9,634,499.22



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、承諾及或有事項(續)

1. 承諾事項(續)

(1) 合併重大承諾事項(續)

3) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

於2016年12月31日，本集團作為出租人就房屋建築物及機器設備租賃項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內	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
三年以後	1,975,177.00	0.00
合計	20,719,330.51	19,450,254.45

註：2014年7月21日本公司與采埃孚一拖(洛陽)車橋有限公司簽訂租賃協議，租賃其位於洛陽市西工區漢宮西路16號的場地用於辦公，面積68,649m²，年租金額：7,744,610.04元，租賃期限三年，自2015年1月1日至2017年12月31日，租金於每個租賃年度的3月31日前以即付票據的方式支付。

(2) 除上述承諾事項外，截止2016年12月31日，本集團無其他重大承諾事項。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二. 承諾及或有事項(續)

2. 或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

1) 對外提供擔保形成的或有負債

截止2016年12月31日，本集團為其他單位提供擔保情況：

2016年，本集團與交通銀行、光大銀行以及中國一拖集團財務有限責任公司簽署貿易融資協議，開展貿易融資合作。根據協議，三家金融機構同意為本集團合計提供敞口額度為12,626.00萬元的貿易融資額度。以上貿易融資額度專項用於本集團或其授權企業推薦的經銷商向三家金融機構申請開立銀行承兌匯票，並以此向本集團或其授權企業購買本公司農業機械產品。為此，本集團以承諾函或協議的形式提供擔保。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、承諾及或有事項(續)

2. 或有事項(續)

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項(續)

1) 對外提供擔保形成的或有負債(續)

截止2016年12月31日，本集團合計實際承擔的貿易融資擔保餘額為1,864.00萬元，為若干其他附屬公司提供銀行貸款擔保19,494.86萬元，明細如下：

被擔保單位	擔保類型	擔保金額
一、 集團內		
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	3,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	2,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	3,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	2,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	2,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	2,000,000.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	連帶責任保證	2,000,000.00
一拖(姜堰)動力機械有限公司	連帶責任保證	10,000,000.00
一拖(姜堰)動力機械有限公司	連帶責任保證	20,000,000.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	7,306,800.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	7,306,800.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	21,920,400.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	10,960,200.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	36,534,000.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	10,960,200.00
一拖(法國)農業裝備有限公司	一般保證	10,960,200.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	連帶責任保證	8,500,000.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	連帶責任保證	9,250,000.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	連帶責任保證	9,250,000.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	連帶責任保證	8,500,000.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	連帶責任保證	9,500,000.00
集團內擔保小計	-	194,948,600.00
二、 集團外		
農機網業務經銷商	連帶責任保證	630,000.00
電票通業務經銷商	連帶責任保證	18,010,000.00
集團外擔保小計	-	18,640,000.00
合計	-	213,588,600.00

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二. 承諾及或有事項(續)

2. 或有事項(續)

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項(續)

1) 對外提供擔保形成的或有負債(續)

註：本集團之子公司一拖(洛陽)神通工程機械有限公司(以下稱神通公司)的部分客戶通過向金融機構申請買方信貸和融資租賃的方式購買其礦用車，客戶提車後分期向金融機構支付融資款，在客戶沒有能力向金融機構支付時，神通公司為其墊付。報告期內，神通公司無新增融資租賃款項。截止2016年12月31日，神通公司為客戶實際墊付融資款餘額為12,419.00萬元。神通公司實際墊付融資款後，本集團已不再承擔擔保責任。

- 2) 截至本期末，本集團因買賣合同糾紛產生未決訴訟事項共176件，訴訟標的額共58,119.39萬元，其中：作為原告方起訴他方173件，訴訟標的額57,678.39萬元，處於審理過程中或已判決但尚未執行完畢；作為被告方3件，訴訟標的額441萬元，尚處於審理過程中。

以上事項本集團已依據會計政策並考慮預計未來可收回現金流量情況，充分預估上述事項可能造成的損失。截至本期末，本公司起訴他方案件賬載應收款項餘額41,683.34萬元，已累計計提壞賬準備40,344.45萬元，上述事項不會給本集團額外帶來影響財務判斷的重大影響。

- 3) 除存在上述或有事項外，截止2016年12月31日，本集團無其他重大或有事項。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三. 資產負債表日後事項

1. 分紅事項

經本公司2017年3月28日召開的第七屆董事會第十一次會議審議，本公司2016年度利潤分配預案為：以本次分紅派息股權登記日的公司總股本為基數，向全體股東按每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)進行分配。該項預案尚待本公司股東大會通過決議後方可實施。

2. 本公司之子公司中國一拖集團財務有限責任公司向湖北省高級人民法院起訴武漢國裕物流產業集團有限公司，請求判令武漢國裕物流產業集團有限公司支付其持有的「15國裕物流CP001」債券和「15國裕物流CP002」債券共計本金9,000萬元、利息630萬元及相應罰息等。湖北省高級人民法院已於3月17日受理該案件。

3. 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

十四. 其他重要事項

1. 前期會計差錯更正

無

2. 債務重組

無

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四. 其他重要事項(續)

3. 租賃(續)

(1) 經營租出資產(經營租賃出租人)

於本年末，本集團就經營租賃租出的資產類別如下：

經營租賃租出資產類別	年末金額	年初金額
房屋建築物	89,988,939.06	63,196,124.62
機器設備	1,990,434.84	42,918.97
土地	0.00	1,192,032.41
合計	91,979,373.90	64,431,076.00

(2) 重大經營租賃最低租賃付款額(經營租賃承租人)

剩餘租賃期	本末金額	年初金額
一年以內	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
合計	3,522,360.83	9,634,499.22

4. 資產置換

無

5. 年金計劃

本集團建立企業年金，企業年金資金由本集團和個人共同繳納。企業與員工繳費基數一致，均以本人上年實際工資收入為基數，收入高於上年度洛陽市社會職工平均工資3倍的按3倍，低於上年度洛陽市社會職工平均工資60%的按洛陽市社會職工平均工資60%確定繳費基數。公司繳納比例為5%，從本集團的成本中列支，個人繳費比例為2%，由本集團在職工工資中代扣代繳。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十四. 其他重要事項(續)

6. 終止經營

無

7. 分部信息

2016年度報告分部

項目	農業機械分部	動力機械分部	其他機械分部	金融分部	分部間抵銷	合計
營業收入	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：對外交易收入	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
分部間交易收入	553,228,792.17	777,125,341.98	6,048,485.59	18,569,359.06	-1,354,971,978.80	0.00
分部利潤總額	200,053,660.52	105,227,913.98	-58,889,752.47	26,199,032.31	7,504,573.93	280,095,428.27
資產總額	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：發生重大減值損失的單項資產金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
負債總額	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
補充信息	-	-	-	-	-	-
資本性支出	208,958,559.91	39,702,997.16	357,513.39	117,150.43	0.00	249,136,220.89
當期確認的減值損失	19,889,814.87	13,757,603.17	-3,381,377.18	57,023,621.72	0.00	87,289,662.58
其中：商譽減值分攤	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折舊和攤銷費用	327,920,176.34	13,576,547.32	3,040,524.48	872,213.59	0.00	345,409,461.73
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用	26,190,952.58	26,587,905.94	-1,964,227.53	7,506,871.45	0.00	58,321,502.44

2015年度報告分部

項目	農業機械分部	動力機械分部	其他機械分部	金融分部	分部間抵銷	合計
營業收入	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：對外交易收入	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
分部間交易收入	543,573,697.89	838,068,599.17	18,737,847.79	24,069,856.86	-1,424,450,001.71	0.00
分部利潤總額	99,550,078.62	140,976,464.88	-110,049,116.58	105,866,928.68	-14,666,742.58	221,677,613.02
資產總額	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：發生重大減值損失的單項資產金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
負債總額	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
補充信息	-	-	-	-	-	-
資本性支出	380,705,773.71	54,410,420.49	211,738.09	1,541,260.00	0.00	436,869,192.29
當期確認的減值損失	113,917,079.00	8,956,680.27	34,012,208.22	1,420,490.35	0.00	158,306,457.84
其中：商譽減值分攤	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折舊和攤銷費用	308,796,217.89	13,014,892.47	3,808,859.52	765,183.55	0.00	326,385,153.43
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用	74,927,483.24	13,795,959.41	3,545,514.47	0.00	0.00	92,268,957.12

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四. 其他重要事項(續)

7. 分部信息(續)

本集團在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本集團位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

對外交易收入	本年發生額	上年發生額
中國(除香港)境內	8,484,475,825.58	9,108,378,062.63
香港	0.00	0.00
其他海外地區	386,677,288.57	547,112,998.45
合計	8,871,153,114.15	9,655,491,061.08

非流動資產總額	年末金額	年初金額
中國(除香港)境內	4,298,407,874.20	4,394,355,606.44
香港	0.00	0.00
其他海外地區	44,487,752.84	42,193,238.59
合計	4,342,895,627.04	4,436,548,845.03

註： 非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	47,159.62	307,585.29
銀行存款	2,076,889,708.14	2,246,274,600.64
其他貨幣資金	255,522,312.39	394,795,619.77
合計	2,332,459,180.15	2,641,377,805.70
其中：存放在境外的款項總額	5,515,725.06	0.00

註：截止2016年12月31日，本公司受限制的貨幣資金為承兌匯票保證金、存出投資款、訴訟保證金及貿易融資保證金453,579,379.99元(上期金額：394,791,654.28元)。

2. 衍生金融資產

項目	年末餘額	年初餘額
貨幣衍生工具：	14,833,000.00	0.00
貨幣遠期及掉期	14,833,000.00	0.00
買入貨幣期權	0.00	0.00
賣出貨幣期權	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
合計	14,833,000.00	0.00

註：詳見本附註「六、3.衍生金融資產」中所述。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據

(1) 應收票據種類

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	122,860,882.51	157,841,287.69
商業承兌匯票	20,209,966.42	2,489,378.52
合計	143,070,848.93	160,330,666.21

(2) 年末已用於質押的應收票據

項目	年末已質押金額
銀行承兌匯票	2,925,900.00

(3) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	1,238,715,344.87	0.00
商業承兌匯票	169,622,358.04	0.00
合計	1,408,337,702.91	0.00

(4) 年末無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	814,695,197.78	969,682,440.59
減: 壞賬準備	166,822,587.70	182,862,190.53
淨額	647,872,610.08	786,820,250.06

(1) 應收賬款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
一年以內	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
淨額	647,872,610.08	786,820,250.06

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類披露：

種類	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	814,695,197.78	100.00	166,822,587.70	20.48	647,872,610.08
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>814,695,197.78</u>	<u>100.00</u>	<u>166,822,587.70</u>	<u>-</u>	<u>647,872,610.08</u>

種類	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的應收賬款	8,500,250.60	0.88	0.00	0.00	8,500,250.60
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的應收賬款	961,182,189.99	99.12	182,862,190.53	19.02	778,319,999.46
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>969,682,440.59</u>	<u>100.00</u>	<u>182,862,190.53</u>	<u>-</u>	<u>786,820,250.06</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類披露(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	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
合計	<u>814,695,197.78</u>	<u>166,822,587.70</u>	<u>20.48</u>

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	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
合計	<u>961,182,189.99</u>	<u>182,862,190.53</u>	<u>19.02</u>

(3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額29,286,332.26元；本期收回或轉回壞賬準備金額42,989,123.84元。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(4) 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	2,336,811.25

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合 計數的比例 (%)	壞賬準備 年末餘額
洛陽長興農業機械有限公司	410,140,566.87	1年以內	50.35	8,202,811.34
一拖(洛陽)收穫機械有限公司	82,178,983.83	3年以上	10.09	82,178,983.83
一拖國際經濟貿易有限公司	58,736,849.40	1年以內	7.21	587,368.49
洛陽長宏工貿有限公司	56,739,288.16	1年以內	6.96	1,123,734.13
一拖(洛陽)柴油機有限公司	40,365,810.10	1年以內	4.95	419,315.70
合計	<u>648,161,498.36</u>	-	<u>79.56</u>	<u>92,512,213.49</u>

5. 預付款項

項目名稱	年末金額	年初金額
預付賬款	266,821,907.97	127,621,662.04
減：壞賬準備	<u>1,571,134.04</u>	<u>1,669,315.87</u>
淨額	<u>265,250,773.93</u>	<u>125,952,346.17</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 預付款項(續)

(1) 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
一年以內	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
合計	265,250,773.93	100.00	125,952,346.17	100.00

(2) 按預付對象歸集的年未餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項 年末餘額合 計數的比例 (%)
一拖國際經濟貿易有限公司	136,176,671.04	1年以內 132,785,133.99元 1-2年642,059.93元 2-3年2,749,477.12元	51.03
一拖(洛陽)叉車有限公司	22,800,000.00	1-2年5,800,000.00元 2-3年17,000,000.00元	8.55
徐州徐輪橡膠有限公司	24,840,901.65	1年以內	9.31
貴州輪胎股份有限公司	9,171,390.81	1年以內	3.44
林州合鑫鑄業有限公司	6,700,487.20	1年以內	2.51
合計	199,689,450.70	-	74.84

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 應收利息

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款利息	5,782,316.41	5,026,297.48

7. 應收股利

項目(或被投資單位)	年末餘額	年初餘額
一拖(洛陽)福萊格車身有限公司	0.00	4,910,000.00

8. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	39,236,422.14	46,767,035.01
減：壞賬準備	29,522,308.78	25,609,701.35
淨額	9,714,113.36	21,157,333.66

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
一年以內	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
淨額	9,714,113.36	21,157,333.66



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類披露

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面餘額
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	39,236,422.14	100.00	29,522,308.78	75.24	9,714,113.36
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>39,236,422.14</u>	<u>100.00</u>	<u>29,522,308.78</u>	<u>-</u>	<u>9,714,113.36</u>

類別	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單獨計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	46,767,035.01	100.00	25,609,701.35	54.76	21,157,333.66
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	<u>46,767,035.01</u>	<u>100.00</u>	<u>25,609,701.35</u>	<u>-</u>	<u>21,157,333.66</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類披露：(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	期末餘額		計提比例 (%)
	其他應收款	壞賬準備	
1年以內	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
合計	<u>31,820,108.88</u>	<u>29,522,308.78</u>	<u>92.78</u>

賬齡	年初餘額		計提比例 (%)
	其他應收款	壞賬準備	
1年以內	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
合計	<u>46,767,035.01</u>	<u>25,609,701.35</u>	<u>54.76</u>

組合中，採用其他組合方法計提壞賬準備的其他應收款：

項目	年末餘額		計提比例 (%)
	其他應收款	壞賬準備	
押金備用金等低風險組合	<u>7,416,313.26</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額4,419,600.26元；本期收回或轉回壞賬準備金額506,992.83元。

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
單位往來款	5,522,995.62	17,029,838.25
押金備用金	2,063,942.73	1,804,360.31
代收代付社會保險	1,787,851.97	1,579,313.32
其他	339,323.04	743,821.78
合計	9,714,113.36	21,157,333.66

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他 應收款期末 餘額合計 數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	關聯方	16,494,801.73	1年以內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
中國一拖集團有限公司	關聯方	1,239,634.14	1年以內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
洛陽江揚金屬構件有限公司	非關聯方	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(洛陽)車橋有限公司	關聯方	888,849.62	1年以內	2.27	8,888.50
三門峽新喜發金屬材料有限公司	非關聯方	307,140.31	1-2年	0.78	0.00
合計	/	<u>19,990,425.80</u>	/	<u>50.95</u>	<u>17,934,476.51</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

9. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	205,375,709.52	14,926,147.46	190,449,562.06
自製半成品及在產品	178,670,303.07	4,858,368.28	173,811,934.79
庫存商品(產成品)	106,356,510.67	4,479,749.97	101,876,760.70
週轉材料(包裝物、低值易耗品等)	5,857,736.31	679,230.72	5,178,505.59
合計	<u>496,260,259.57</u>	<u>24,943,496.43</u>	<u>471,316,763.14</u>

項目	年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	263,337,991.89	13,297,551.52	250,040,440.37
自製半成品及在產品	197,169,050.99	4,956,745.98	192,212,305.01
庫存商品(產成品)	188,933,872.96	5,488,077.51	183,445,795.45
週轉材料(包裝物、低值易耗品等)	10,242,741.10	679,230.72	9,563,510.38
合計	<u>659,683,656.94</u>	<u>24,421,605.73</u>	<u>635,262,051.21</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

9. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	13,297,551.52	10,274,762.77	0.00	8,646,166.83	0.00	14,926,147.46
在產品	4,956,745.98	985,431.54	0.00	1,083,809.24	0.00	4,858,368.28
庫存商品	5,488,077.51	0.00	0.00	1,008,327.54	0.00	4,479,749.97
週轉材料	679,230.72	0.00	0.00	0.00	0.00	679,230.72
合計	<u>24,421,605.73</u>	<u>11,260,194.31</u>	<u>0.00</u>	<u>10,738,303.61</u>	<u>0.00</u>	<u>24,943,496.43</u>

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
在產品	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
庫存商品	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售
週轉材料	期末市價減預計發生的費用	價值回升或出售

(4) 存貨年末餘額無借款費用資本化金額。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額	性質
待攤費用	0.00	188,872.91	待攤費用
委託貸款	165,000,000.00	140,500,000.00	委託貸款
結構性存款	177,000,000.00	23,000,000.00	結構性存款
理財產品	500,000,000.00	382,000,000.00	理財產品
預繳企業所得稅	7,520,537.97	0.00	預繳企業所得稅
待抵扣增值稅進項稅額	279,696,336.15	0.00	待抵扣增值稅進項稅額
合計	1,129,216,874.12	545,688,872.91	-

註：「待抵扣增值稅進項」詳見本附註「六、11.其他流動資產」中所述。

11. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具	0.00	0.00	0.00
可供出售權益工具	17,021,500.00	0.00	17,021,500.00
按公允價值計量的	17,021,500.00	0.00	17,021,500.00
按成本計量的	0.00	0.00	0.00
其他	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
按成本計量的	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
合計	131,344,300.00	4,322,800.00	127,021,500.00

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 可供出售金融資產(續)

(1) 可供出售金融資產情況(續)

項目	賬面餘額	年初餘額	
		減值準備	賬面價值
可供出售債務工具	0.00	0.00	0.00
可供出售權益工具	38,318,000.00	0.00	38,318,000.00
按公允價值計量的	38,318,000.00	0.00	38,318,000.00
按成本計量的	0.00	0.00	0.00
其他	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
按成本計量的	114,322,800.00	4,322,800.00	110,000,000.00
合計	<u>152,640,800.00</u>	<u>4,322,800.00</u>	<u>148,318,000.00</u>

(2) 可供出售金融資產的分析如下

項目	年末金額	年初金額
上市	17,021,500.00	38,318,000.00
中國(香港除外)	17,021,500.00	38,318,000.00
香港	0.00	0.00
其他地區	0.00	0.00
非上市	110,000,000.00	110,000,000.00
合計	<u>127,021,500.00</u>	<u>148,318,000.00</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 可供出售金融資產(續)

(3) 年末按公允價值計量的可供出售金融資產

項目	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
權益工具的成本	5,256,363.64	0.00	0.00	5,256,363.64
公允價值	17,021,500.00	0.00	0.00	17,021,500.00
累計計入其他綜合收益的 公允價值變動金額	11,765,136.36	0.00	0.00	11,765,136.36
已計提減值金額	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額			年末	減值準備			年末	在棧	本年 現金紅利
	年初	本年增加	本年減少		年初	本年增加	本年減少		投資單位 持股比例 (%)	
北京中農網科技有限公司(註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
南陽祥瑞農業裝備有限公司(註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(洛陽)東方紅輪胎公司(註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
洛銀金融租賃股份有限公司(註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
合計	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

註1：北京中農網科技有限公司、南陽祥瑞農業裝備有限公司、一拖(洛陽)東方紅輪胎公司、洛銀金融租賃股份有限公司說明詳見本附註「六、13.可供出售金融資產」。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 可供出售金融資產(續)

(5) 可供出售金融資產減值準備

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	其他	合計
年初已計提減值金額	0.00	0.00	4,322,800.00	4,322,800.00
本年計提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：從其他綜合收益轉入	0.00	0.00	0.00	0.00
本年減少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期後公允價值回升轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
年末已計提減值金額	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,322,800.00</u>	<u>4,322,800.00</u>

12. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	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
對聯營、合營企業 投資	<u>155,368,337.06</u>	<u>7,004,515.65</u>	<u>148,363,821.41</u>	<u>149,536,079.74</u>	<u>7,004,515.65</u>	<u>142,531,564.09</u>
合計	<u>2,833,605,360.68</u>	<u>25,954,515.65</u>	<u>2,807,650,845.03</u>	<u>3,136,355,879.60</u>	<u>25,954,515.65</u>	<u>3,110,401,363.95</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
一拖(法國)農業裝備有限公司	300,737,040.00	0.00	0.00	300,737,040.00	0.00	0.00
洛陽長宏工貿有限公司	2,750,001.00	0.00	0.00	2,750,001.00	0.00	2,750,000.00
一拖(洛陽)神通工程機械有限公司	46,500,046.00	0.00	0.00	46,500,046.00	0.00	0.00
一拖(新疆)東方紅裝備機械有限公司	160,000,000.00	0.00	0.00	160,000,000.00	0.00	0.00
一拖黑龍江農業裝備有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
洛陽長興農業機械有限公司	2,100,000.00	0.00	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
一拖(姜堰)動力機械有限公司	76,000,000.00	0.00	0.00	76,000,000.00	0.00	0.00
一拖(洛陽)搬運機械有限公司	52,018,586.00	0.00	0.00	52,018,586.00	0.00	0.00
華農中國機械控股有限公司	27,869,301.63	0.00	0.00	27,869,301.63	0.00	0.00
中國一拖集團財務有限責任公司(註1)	443,802,290.00	41,238,012.00	0.00	485,040,302.00	0.00	0.00
中非重工投資有限公司	55,022,000.00	0.00	0.00	55,022,000.00	0.00	0.00
洛陽拖拉機研究所有限公司	281,414,966.36	0.00	0.00	281,414,966.36	0.00	0.00
一拖(洛陽)叉車有限公司	14,022,957.36	0.00	0.00	14,022,957.36	0.00	0.00
一拖(洛陽)柴油機有限公司	392,257,881.14	0.00	0.00	392,257,881.14	0.00	0.00
一拖(洛陽)車橋有限公司(註2)	224,961,387.38	0.00	192,820,788.24	32,140,599.14	0.00	0.00
一拖(洛陽)福萊格車身有限公司(註3)	234,192,767.62	0.00	157,000,000.00	77,192,767.62	0.00	0.00
一拖(洛陽)燃油噴射有限公司	152,989,481.32	0.00	0.00	152,989,481.32	0.00	0.00
一拖(洛陽)鑄造有限公司	200,391,996.60	0.00	0.00	200,391,996.60	0.00	0.00
一拖國際經濟貿易有限公司	75,668,335.13	0.00	0.00	75,668,335.13	0.00	0.00
長拖農業機械裝備集團有限公司	94,250,000.00	0.00	0.00	94,250,000.00	0.00	0.00
一拖順興(洛陽)零部件有限責任公司	33,670,762.32	0.00	0.00	33,670,762.32	0.00	0.00
一拖瀋陽拖拉機有限公司	16,200,000.00	0.00	0.00	16,200,000.00	0.00	16,200,000.00
合計	<u>2,986,819,799.86</u>	<u>41,238,012.00</u>	<u>349,820,788.24</u>	<u>2,678,237,023.62</u>	<u>0.00</u>	<u>18,950,000.00</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(2) 對子公司投資(續)

註：

1. 根據本公司2016年1月18日第七屆董事會第二次會議，審議通過《關於收購國機重工(洛陽)建築機械有限公司所持中國一拖集團財務有限責任公司股權的議案》：同意公司向產權交易機構申請摘牌受讓國機重工(洛陽)建築機械有限公司掛牌轉讓的中國一拖集團財務有限責任公司6%的股權(「標的股權」)，本公司最終以自有資金4,128.80萬元向國機重工國機重工(洛陽)建築機械有限公司支付股權受讓價款，2016年5月16日完成收購後，持股比例變更為94.6%。
2. 根據本公司第六屆董事會第二十三次會議，審議通過《關於一拖(洛陽)車橋有限公司實施減資的議案》：同意向全資子公司關於一拖(洛陽)車橋有限公司減資1.92億元(其中註冊資本2,000萬元，資本公積17,282萬元)。2016年2月24日完成減資後，一拖(洛陽)車橋有限公司註冊資本變更為3,000萬元。
3. 根據本公司第六屆董事會第二十三次會議，審議通過《一拖(洛陽)福萊格車身有限公司實施減資的議案》：同意向全資子公司關於一拖(洛陽)福萊格車身有限公司減資1.57億元(其中註冊資本5,200萬元，資本公積1.05億元)。2016年1月28日完成減資後，一拖(洛陽)福萊格車身有限公司註冊資本變更為6,800萬元。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	本期增減變動		宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
一、聯營企業											
采埃孚一拖(洛陽)車橋 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
一拖川龍四川農業裝備 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
洛陽福賽特汽車股份 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
小計	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
合計	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) 長期股權投資的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
上市	0.00	0.00
非上市	2,807,650,845.03	3,110,401,363.95
合計	2,807,650,845.03	3,110,401,363.95

註：於2016年12月31日，對上市公司的長期股權投資的公允價值為0.00元。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產

固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	電子及辦公設備	其他設備	合計
一. 賬面原值						
1. 年初餘額	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. 本年增加金額	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) 購置	609,310.92	9,149,162.37	1,039,401.72	2,437,585.96	504,216.99	13,739,677.96
(2) 在建工程轉入	69,829,243.54	269,837,797.80	568,592.35	2,470,589.43	1,405,455.00	344,111,678.12
(3) 企業合併增加	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. 本年減少金額	17,924,914.16	39,323,980.96	2,192,960.63	337,182.65	0.00	59,779,038.40
(1) 處置或報廢	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. 年末餘額	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. 累計折舊						
1. 年初餘額	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. 本年增加金額	29,099,154.21	134,166,780.30	2,540,485.32	5,973,951.06	350,039.78	172,130,410.67
(1) 計提	29,099,154.21	134,166,780.30	2,540,485.32	5,973,951.06	350,039.78	172,130,410.67
(2) 企業合併增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	7,482,702.94	29,259,526.87	1,899,614.11	280,577.81	0.00	38,922,421.73
(1) 處置或報廢	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. 年末餘額	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. 減值準備						
1. 年初餘額	1,500.00	4,799,537.08	11,663.13	0.00	207,849.68	5,020,549.89
2. 本年增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 計提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	1,500.00	1,900.00	0.00	0.00	0.00	3,400.00
(1) 處置或報廢	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. 年末餘額	0.00	4,797,637.08	11,663.13	0.00	207,849.68	5,017,149.89
四. 賬面價值						
1. 年末賬面價值	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. 年初賬面價值	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



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	1,072,152,412.58	1,019,638,772.28
長期(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年以內)	0.00	0.00
位於中國境外	0.00	0.00
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以內)	0.00	0.00
合計	1,072,152,412.58	1,019,638,772.28

本年確認為損益的固定資產的折舊額為172,130,410.67元(上年金額：154,195,044.04元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為344,111,678.12元。

本年出售固定資產的損失為9,524,110.07元。

本年末已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值為907,776,431.74元。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 固定資產(續)

(1) 通過經營租賃租出的固定資產

於年末，賬面價值為162,697,982.04元的固定資產係經營租出(年初：賬面價值為61,074,676.59元)。具體分析如下：

項目	賬面價值
房屋建築物	143,264,668.79
機器設備	16,604,652.19
運輸設備	41,502.94
電子及辦公設備	2,787,158.12
	<hr/>
合計	162,697,982.04
	<hr/> <hr/>

(2) 未辦妥產權證書的固定資產：無。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
新型輪式拖拉機核心 能力提升項目	14,342,024.77	0.00	14,342,024.77	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97
大功率農用柴油機項目	144,266,230.70	0.00	144,266,230.70	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49
三裝廠新建大件車間	5,074,905.98	0.00	5,074,905.98	68,002,643.08	0.00	68,002,643.08
消失模鑄造項目	0.00	0.00	0.00	2,261,500.04	0.00	2,261,500.04
鍛造曲軸加工線項目	4,401,730.99	0.00	4,401,730.99	3,070,320.43	0.00	3,070,320.43
中頻電爐改造項目	0.00	0.00	0.00	1,938,372.76	0.00	1,938,372.76
KW造型線改造系統項目	0.00	0.00	0.00	3,167,507.70	0.00	3,167,507.70
熱處理能力品質提升	191,501.32	0.00	191,501.32	6,597,049.23	0.00	6,597,049.23
指揮展示中心項目	0.00	0.00	0.00	2,168,589.30	0.00	2,168,589.30
冷卻道擴建項目	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
合計	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) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
新型輪式拖拉機					
核心能力提升項目	181,656,589.97	21,923,584.14	189,238,149.34	0.00	14,342,024.77
大功率農用柴油機項目	160,110,988.49	3,216,256.10	19,061,013.89	0.00	144,266,230.70
三裝廠新建大件車間	68,002,643.08	5,709,025.62	68,636,762.72	0.00	5,074,905.98
消失模鑄造項目	2,261,500.04	87,179.48	2,348,679.52	0.00	0.00
鍛造曲軸加工線項目	3,070,320.43	1,331,410.56	0.00	0.00	4,401,730.99
中頻電爐改造項目	1,938,372.76	0.00	1,938,372.76	0.00	0.00
KW造型線改造系統項目	3,167,507.70	507,616.98	3,675,124.68	0.00	0.00
熱處理能力品質提升	6,597,049.23	1,853,864.31	8,259,412.22	0.00	191,501.32
指揮展示中心項目	2,168,589.30	620,416.07	1,646,589.30	1,142,416.07	0.00
冷卻道擴建項目	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
合計	503,270,349.52	101,168,131.57	344,111,678.12	1,142,416.07	259,184,386.90

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

14. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	預算數	工程投入 佔預算比例 (%)	工程進度	利息資本 化累計金額	其中：		資金來源
					本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率 (%)	
新型輪式拖拉機核心能力提升項目	596,300,000.00	90.00	98.00	0.00	0.00	0.00	募集資金
大功率農用柴油機項目	199,000,000.00	90.00	98.00	12,829,031.02	0.00	4.404-6.9	募集資金
三裝廠新建大件車間	93,000,000.00	88.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自籌
消失模鑄造項目	29,773,300.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自籌
鍛造曲軸加工線項目	58,000,000.00	89.00	92.00	819,901.92	0.00	4.404-6.9	自籌
中頻電爐改造項目	52,200,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自籌
KW造型線改造系統項目	7,982,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自籌
熱處理能力品質提升	14,800,000.00	89.00	99.00	0.00	0.00	0.00	自籌
指揮展示中心項目	3,980,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自籌
冷卻道擴建項目	3,100,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自籌
合計	1,058,135,300.00	-	-	13,648,932.94	-	-	-

(3) 本年計提的在建工程減值準備的情況

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	計提原因
硬模澆鑄機	155,000.00	0.00	0.00	155,000.00	-
其他項目	8,378,977.20	1,484,914.34	0.00	9,863,891.54	-
合計	8,533,977.20	1,484,914.34	0.00	10,018,891.54	-



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

15. 無形資產

項目	土地使用權	專利權	商標權	軟件	合計
一. 賬面原值					
1. 年初餘額	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	32,933,467.37	648,631,460.45
2. 本年增加金額	0.00	0.00	0.00	2,913,052.79	2,913,052.79
(1) 購置	0.00	0.00	0.00	1,770,636.72	1,770,636.72
(2) 內部研發	0.00	0.00	0.00	1,142,416.07	1,142,416.07
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	554,719,439.40	1,477,553.68	59,501,000.00	35,846,520.16	651,544,513.24
二. 累計攤銷					
1. 年初餘額	56,965,498.09	312,226.03	0.00	20,705,748.98	77,983,473.10
2. 本年增加金額	13,861,765.20	168,937.44	0.00	4,787,835.30	18,818,537.94
(1) 計提	13,861,765.20	168,937.44	0.00	4,787,835.30	18,818,537.94
(2) 子公司劃撥	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	70,827,263.29	481,163.47	0.00	25,493,584.28	96,802,011.04
三. 減值準備					
1. 年初餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
計提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 處置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企業合併增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四. 賬面價值					
1. 年末賬面價值	483,892,176.11	996,390.21	59,501,000.00	10,352,935.88	554,742,502.20
2. 年初賬面價值	497,753,941.31	1,165,327.65	59,501,000.00	12,227,718.39	570,647,987.35

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

15. 無形資產(續)

土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	554,719,439.40	554,719,439.40
長期(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年以內)	0.00	0.00
位於中國境外	0.00	0.00
合計	554,719,439.40	554,719,439.40

註： 本年確認為損益的無形資產的攤銷額為18,818,537.94元(上年金額：18,915,748.59元)。

本期末使用壽命不確定的無形資產說明詳見本附註「六、18」中所述。

於年末本公司無形資產中未有尚未取得土地使用權證的土地使用權情況。

16. 開發支出

項目	期初餘額	本期增加		其他	本期減少		其他	期末餘額
		內部開發支出	其他		轉入當期損益	其他		
拖拉機產品研發	0.00	194,789,526.43	0.00	0.00	194,789,526.43	0.00	0.00	0.00
動力機械產品研發	0.00	20,664,184.18	0.00	0.00	20,664,184.18	0.00	0.00	0.00
部件優化及其他機械產品研發	0.00	33,408,597.56	0.00	0.00	33,408,597.56	0.00	0.00	0.00
基礎研究	0.00	11,472,506.14	0.00	0.00	11,472,506.14	0.00	0.00	0.00
工藝研發	0.00	39,000,899.81	0.00	0.00	39,000,899.81	0.00	0.00	0.00
合計	0.00	299,335,714.12	0.00	0.00	299,335,714.12	0.00	0.00	0.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

17. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
模具攤銷	24,274,292.65	14,757,916.98	9,435,687.82	0.00	29,596,521.81
維修支出攤銷	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
合計	<u>31,799,571.67</u>	<u>16,935,480.59</u>	<u>11,987,037.09</u>	<u>0.00</u>	<u>36,748,015.17</u>

18. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已經確認的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異
存貨跌價準備	3,741,524.46	24,943,496.43	3,663,240.86	24,421,605.73
辭退福利	2,071,734.38	13,811,562.51	2,539,979.82	16,933,198.85
應付工資及預提費用	5,031,193.71	33,541,291.40	2,874,510.78	19,163,405.20
遞延收益	9,432,336.85	62,882,245.64	7,387,007.46	49,269,216.39
合計	<u>20,276,789.40</u>	<u>135,178,595.98</u>	<u>16,464,738.92</u>	<u>109,787,426.17</u>

(2) 經確認的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
可供出售金融資產公允價值變動	11,765,136.36	1,764,770.45	27,716,181.82	4,157,427.27

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

18. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產可抵扣暫時性差異

項目	年末餘額	年初餘額
壞賬準備	197,916,030.52	210,141,207.75
長期股權投資減值準備	25,954,515.65	25,954,515.65
可供出售金融資產減值準備	4,322,800.00	4,322,800.00
固定資產減值準備	5,017,149.89	5,020,549.89
在建工程減值準備	10,018,891.54	8,533,977.20
合計	243,229,387.60	253,973,050.49

19. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
信用借款	1,393,700,000.00	1,953,532,480.00

(2) 本年末無已逾期未償還的短期借款。

20. 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	1,102,916,993.14	1,180,076,296.92
商業承兌匯票	58,057,729.81	91,583,957.43
合計	1,160,974,722.95	1,271,660,254.35



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

21. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

款項性質	年末餘額	年初餘額
應付採購款	786,292,388.27	983,356,328.59
應付工程設備採購款	64,458,927.39	70,264,294.75
應付服務類款項	0.00	0.00
其他	164,023.00	56,174.65
合計	850,915,338.66	1,053,676,797.99

(2) 應付賬款賬齡分析

項目	年末金額	年初金額
一年以內	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
合計	850,915,338.66	1,053,676,797.99

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
洛陽拖拉機研究所有限公司	47,526,070.00	尚未結算
張家港保稅區業泰國際貿易有限公司	5,915,437.00	尚未結算
一拖(洛陽)開創裝備科技有限公司	3,822,120.07	尚未結算
本鋼板材股份有限公司	1,789,968.08	尚未結算
一拖國際經濟貿易有限公司	1,720,806.50	尚未結算
河北惠隆液壓機械有限公司	1,300,000.00	尚未結算
合計	62,074,401.65	-

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

22. 預收賬款

(1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	114,411,690.97	127,316,720.89
1年以上	4,116,916.03	4,519,184.20
合計	<u>118,528,607.00</u>	<u>131,835,905.09</u>

(2) 本期末無賬齡超過1年的大額預收款項。

23. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	19,049,436.56	571,530,956.33	563,137,305.28	27,443,087.61
設定提存計劃	335,835.97	84,568,218.55	84,626,008.53	278,045.99
辭退福利	16,933,198.85	3,853,130.72	6,974,767.06	13,811,562.51
合計	<u>36,318,471.38</u>	<u>659,952,305.60</u>	<u>654,738,080.87</u>	<u>41,532,696.11</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	11,241,066.00	378,770,583.25	369,774,595.25	20,237,054.00
職工福利費	0.00	22,596,088.74	22,596,088.74	0.00
社會保險費	41,226.69	34,920,971.56	34,962,198.25	0.00
其中：醫療保險費	0.00	30,079,396.88	30,079,396.88	0.00
工傷保險費	0.00	3,140,473.54	3,140,473.54	0.00
生育保險費	41,226.69	1,701,101.14	1,742,327.83	0.00
住房公積金	1,408,284.06	34,954,261.19	35,855,409.69	507,135.56
工會經費和職工教育經費	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
合計	<u>19,049,436.56</u>	<u>571,530,956.33</u>	<u>563,137,305.28</u>	<u>27,443,087.61</u>

(3) 設定提存計劃

本公司按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃,本公司按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外,本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本公司本年應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下:

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	73,269.36	66,988,665.04	67,061,934.40	0.00
失業保險費	0.00	4,442,689.80	4,442,689.80	0.00
企業年金繳費	262,566.61	13,136,863.71	13,121,384.33	278,045.99
合計	<u>335,835.97</u>	<u>84,568,218.55</u>	<u>84,626,008.53</u>	<u>278,045.99</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃(續)

本公司本年應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣84,568,218.55元(2015年：人民幣85,599,232.27元)。於2016年12月31日，本集團尚有人民幣278,045.99元(2015年12月31日：人民幣335,835.97元)的應繳存費用是於本報告期間到期而未支付的，有關應繳存費用已於報告期後支付。

24. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	7,500.55	-317,938,682.26
營業稅	0.00	111,918.80
企業所得稅	0.00	6,426,484.55
城市維護建設稅	525.04	7,844.37
房產稅	2,931,185.88	3,092,636.44
土地使用稅	901,313.19	901,313.19
個人所得稅	2,687,121.18	754,689.10
教育費附加	375.03	5,603.12
其他稅費	198,438.90	148,375.80
合計	6,726,459.77	-306,489,816.89

註：「增值稅」變化情況詳見「六、11.其他流動資產」中所述。

25. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
企業債券利息	50,334,301.15	50,382,301.08
短期借款利息	4,229,750.00	2,608,376.94
合計	54,564,051.15	52,990,678.02



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

26. 其他應付款

(1) 其他應付款款項性質分類

項目	年末金額	年初金額
單位往來款	85,166,567.78	93,478,121.68
押金保證金	51,641,473.67	51,389,168.16
應付費用	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
合計	152,170,170.20	160,626,647.15

(2) 賬齡超過一年的其他應付款明細

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
中國一拖集團有限公司	49,540,612.33	尚未結算
一拖(洛陽)福萊格車身有限公司	3,448,462.40	尚未結算
合計	52,989,074.73	-

27. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	18,267,000.00	17,738,000.00
一年內到期的其他非流動負債	12,500,363.64	7,144,000.00
合計	30,767,363.64	24,882,000.00

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

28. 其他流動負債

項目	年末金額	年初金額
三包服務費	11,049,424.40	6,047,526.20
中介服務費	2,100,000.00	1,820,000.00
其他	154,813.00	54,813.00
合計	<u>13,304,237.40</u>	<u>7,922,339.20</u>

29. 長期借款

(1) 借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
信用借款	<u>9,133,500.00</u>	<u>26,607,000.00</u>

(2) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	9,133,500.00	17,738,000.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	0.00	8,869,000.00
合計	<u>9,133,500.00</u>	<u>26,607,000.00</u>



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

30. 應付債券

(1) 應付債券分類

項目	年末餘額	年初餘額
12一拖01公司債	798,604,059.50	797,472,004.37
12一拖02公司債	698,090,936.56	696,805,753.82
合計	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
上述債券的賬面值須於以下期間償還		
資產負債表日後超過一年,但不超過兩年	1,496,694,996.06	0.00
資產負債表日後超過兩年,但不超過五年	0.00	1,494,277,758.19
減:流動負債項下所示一年內到期的債券款項	0.00	0.00
非流動負債項下所示債券款項	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19

(2) 應付債券的增減變動

債券名稱	面值總額	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	本年按面值計提利息	本年溢折價攤銷	本年償還	年末餘額
12一拖01公司債	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公司債	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
合計	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

註: 應付債券的說明詳見本附註「六、36應付債券」中所述。

(3) 劃分為金融負債的其他金融工具

無

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

31. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	119,031,862.41	9,964,000.00	15,756,005.46	113,239,856.95	-

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外 收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
大功率非道路用柴油機	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00	與資產相關
新型輪式拖拉機核心能力提升	53,200,000.00	0.00	2,418,181.82	4,836,363.64	45,945,454.54	與資產相關
節能環保柴油機曲軸機加工生產線項目	2,407,500.00	2,700,000.00	292,500.00	540,000.00	4,275,000.00	與資產相關
中功率節能環保農用柴油機集成開發 與整機匹配第一批國撥資金	0.00	3,380,000.00	0.00	0.00	3,380,000.00	與收益相關
C系列政府項目補助	3,580,000.00	0.00	0.00	716,000.00	2,864,000.00	與資產相關
年產1,000台大馬力動力換擋重型輪式 拖拉機	2,750,000.00	0.00	125,000.00	250,000.00	2,375,000.00	與資產相關
全自動智能精鍛示範線關鍵技術研究 與應用	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	與收益相關
輪式拖拉機技術改造	4,152,000.00	0.00	0.00	2,768,000.00	1,384,000.00	與資產相關
裝備複雜零部件個性化快速定制智能 製造新模式示範驗證	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	與收益相關
丘陵山地拖拉機關鍵技術研究與整機 開發	0.00	734,000.00	0.00	0.00	734,000.00	與收益相關
農機鑄件快速成型技術河南省工程實 驗室	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	與收益相關
柴油機曲軸鍛壓線	3,390,000.00	0.00	0.00	3,390,000.00	0.00	與資產相關
拖拉機、柴油機鑄件新產品快速開發 及示範應用專項資金	419,960.00	0.00	419,960.00	0.00	0.00	與資產相關
其他項目	132,402.41	0.00	0.00	0.00	132,402.41	與資產相關
合計	119,031,862.41	9,964,000.00	3,255,641.82	12,500,363.64	113,239,856.95	-

註：「其他變動」係將一年以內到期的部分重分類至「一年內到期的非流動負債」。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

32. 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下。所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

本年數

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+、-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

上年數

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+、-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	995,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	995,900,000.00

33. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	1,953,153,395.43	0.00	0.00	1,953,153,395.43
其他資本公積	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
合計	2,018,025,662.91	0.00	0.00	2,018,025,662.91

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	1,953,153,395.43	0.00	0.00	1,953,153,395.43
其他資本公積	64,872,267.48	0.00	0.00	64,872,267.48
合計	2,018,025,662.91	0.00	0.00	2,018,025,662.91

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

34. 庫存股

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
回購H股股票	0.00	19,140,912.00	0.00	19,140,912.00
合計	0.00	19,140,912.00	0.00	19,140,912.00

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
回購H股股票	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	0.00

註： 本期變動詳見本附註「一、公司基本情況」中所述。

35. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年所得稅前 發生額	本年發生額				年末餘額
			減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一. 以後不能重分類進損益 的其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二. 以後將重分類進損益的 其他綜合收益	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 資產公允價 值變動損益	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
其他綜合收益合計	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



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

36. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	0.00	7,781,563.52	7,781,563.52	0.00

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	0.00	7,690,187.75	7,690,187.75	0.00

37. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	315,250,942.22	34,163,993.29	0.00	349,414,935.51

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	294,479,564.73	20,771,377.49	0.00	315,250,942.22

註： 本年及上年盈餘公積變動係按當年淨利潤10%計提法定盈餘公積。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

38. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例
上年年末金額	1,367,616,267.12	
加：年初未分配利潤調整數	0.00	
本年年初金額	1,367,616,267.12	
加：本年的淨利潤	341,639,932.87	
減：提取法定盈餘公積	34,163,993.29	按淨利潤10%計提
提取任意盈餘公積	0.00	
提取一般風險準備	0.00	
應付普通股股利	40,831,900.00	
轉作股本的普通股股利	0.00	
本年年末金額	1,634,260,306.70	

上年數

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	1,231,464,769.67	
加：年初未分配利潤調整數	0.00	
本年年初金額	1,231,464,769.67	
加：本年的淨利潤	207,713,774.94	
減：提取法定盈餘公積	20,771,377.49	按淨利潤10%計提
提取任意盈餘公積	0.00	
提取一般風險準備	0.00	
應付普通股股利	50,790,900.00	
轉作股本的普通股股利	0.00	
本年年末金額	1,367,616,267.12	



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

39. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	5,019,516,480.12	4,926,525,623.40
減：流動負債	3,823,183,646.88	4,386,955,756.29
淨流動資產	1,196,332,833.24	539,569,867.11

40. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	10,432,477,129.37	10,751,381,430.96
減：流動負債	3,823,183,646.88	4,386,955,756.29
總資產減流動負債	6,609,293,482.49	6,364,425,674.67

41. 借貸

本公司借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	693,700,000.00	929,532,480.00
短期委託借款	700,000,000.00	1,024,000,000.00
一年內到期的非流動負債	18,267,000.00	17,738,000.00
長期借款	9,133,500.00	26,607,000.00
應付債券	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
合計	2,917,795,496.06	3,492,155,238.19

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

41. 借貸(續)

(1) 借貸的分析：

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在一年內償還	711,967,000.00	947,270,480.00
— 須在一年以後償還	9,133,500.00	26,607,000.00
小計	721,100,500.00	973,877,480.00
其他借款及應付款		
— 須在一年內償還	700,000,000.00	1,024,000,000.00
— 須在一年以後償還	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
小計	2,196,694,996.06	2,518,277,758.19
合計	2,917,795,496.06	3,492,155,238.19

(2) 借貸的到期日分析

銀行借款：

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	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
合計	721,100,500.00	973,877,480.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

41. 借貸(續)

(2) 借貸的到期日分析(續)

其他借款：

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或一年以內	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
合計	2,196,694,996.06	2,518,277,758.19

42. 營業收入和營業成本：

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	6,041,776,512.20	5,237,620,346.37	6,676,755,913.05	5,822,474,956.78
其他業務	389,027,501.07	328,274,847.78	86,371,134.33	4,906,341.40
合計	6,430,804,013.27	5,565,895,194.15	6,763,127,047.38	5,827,381,298.18

毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	6,041,776,512.20	6,676,755,913.05
主營業務成本	5,237,620,346.37	5,822,474,956.78
毛利	804,156,165.83	854,280,956.27

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

43. 稅金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	1,064,464.27	1,907,765.01
城市維護建設稅	78,622.41	140,975.02
教育費附加	56,158.86	100,696.47
房產稅	7,739,537.02	0.00
車船使用稅	62,766.39	0.00
土地使用稅	2,703,939.57	0.00
印花稅	1,397,114.24	0.00
合計	13,102,602.76	2,149,436.50

44. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
銷售服務費	42,437,335.66	34,212,401.96
運輸費	4,696,688.01	7,263,270.60
廣告費	3,631,321.83	3,243,043.65
包裝費	1,458,388.90	1,305,597.72
職工薪酬	1,097,522.14	1,276,525.25
展覽費	946,775.27	560,091.21
倉儲保管費	118,511.29	118,392.70
修理費	53,158.01	66,415.68
其他	1,967,928.64	1,823,749.71
合計	56,407,629.75	49,869,488.48



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

45. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
研究與開發費	299,335,714.12	292,435,638.42
職工薪酬	112,906,236.23	74,270,813.00
修理費	27,981,980.12	25,662,388.86
折舊費	23,490,549.79	23,058,351.60
無形資產攤銷	18,605,238.48	18,645,311.63
聘請中介機構費	2,735,783.11	2,163,764.14
辦公費	2,671,858.52	1,397,958.11
差旅費	2,344,173.08	1,302,419.07
業務招待費	2,185,502.22	1,578,382.24
會議費	1,093,887.71	965,872.06
諮詢費	1,041,757.62	837,699.61
排污費	937,990.39	1,272,502.88
訴訟費	649,474.81	110,080.00
保險費	550,349.18	561,260.96
其他	47,892,770.24	130,912,923.38
合計	544,423,265.62	575,175,365.96

46. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	114,191,569.10	135,820,943.92
減：利息收入	97,500,500.41	83,605,980.68
加：匯兌損失	32,898,837.58	60,703,363.71
加：其他支出	-6,888,078.03	-4,586,161.28
合計	42,701,828.24	108,332,165.67

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

46. 財務費用(續)

(2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息	41,874,331.16	63,004,175.10
須於5年內到期償還的其他借款利息	0.00	0.00
債券利息及票據貼息	72,317,237.94	72,816,768.82
小計	114,191,569.10	135,820,943.92
減：資本化利息	0.00	0.00
合計	114,191,569.10	135,820,943.92

(3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	73,133,258.97	66,785,049.19
理財產品利息收入	24,367,241.44	16,820,931.49
合計	97,500,500.41	83,605,980.68

47. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	-9,862,186.94	80,485,628.09
存貨跌價損失	521,890.70	5,914,672.93
可供出售金融資產減值損失	0.00	0.00
在建工程減值損失	1,484,914.34	0.00
其他資產減值損失	0.00	0.00
合計	-7,855,381.90	86,400,301.02



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

48. 公允價值變動收益/損失

項目	本年金額	上年金額
衍生金融工具產生的公允價值變動收益	14,833,000.00	0.00

49. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	96,264,295.70	76,984,943.00
權益法核算的長期股權投資收益	8,772,257.32	2,771,106.81
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	1,606,500.00	2,376,000.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益	11,990,996.07	14,733,057.79
其他	192,000.00	96,000.00
合計	118,826,049.09	96,961,107.60

本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為13,597,496.07元及105,228,553.02元。

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

50. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	367,705.01	742,433.96	367,705.01
其中：固定資產處置利得	367,705.01	742,433.96	367,705.01
債務重組利得	80,000.00	0.00	80,000.00
政府補助	21,502,646.82	9,850,585.93	21,502,646.82
罰款收入	148,418.00	101,685.34	148,418.00
無法支付的應付款項	1,034,931.69	6,199,403.20	1,034,931.69
其他	795,007.65	1,417,335.49	795,007.65
合計	23,928,709.17	18,311,443.92	23,928,709.17



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

50. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
國家進口貼息項目補貼資金	8,501,000.00	0.00	洛財預[2016]398號文件	與收益相關
柴油機曲軸鍛壓線	3,390,000.00	3,390,000.00	發改辦工業[2005]1392號	與資產相關
輪式拖拉機技術改造	2,768,000.00	2,768,000.00	發改辦工業[2005]279號	與資產相關
穩崗補貼	2,451,205.00	2,280,312.06	豫人社[2015]3號、30號	與收益相關
新型輪式項目	2,418,181.82	0.00	發改辦產業[2011]2128號、 發改投資[2011]2053號、 國機科[2011]550號	與資產相關
C系列政府項目補助	716,000.00	716,000.00	洛發改工業[2009]53號	與資產相關
節能環保柴油機曲軸機加工生產線 項目	562,500.00	22,500.00	洛財預[2013]414號	與資產相關
拖拉機、柴油機鑄件新產品快速開 發及示範應用專項資金	419,960.00	0.00	「高檔數控機牀與基礎製造裝 備」科技重大專項課題預算 申報書	與資產相關
年產1,000台大馬力動力換擋重型 輪式拖拉機	125,000.00	0.00	豫工高[2011]1號	與資產相關
政府扶持企業發展獎勵款	105,000.00	0.00	洛財預[2016]77號	與收益相關
洛陽市黃標車提前淘汰補助資金	45,800.00	0.00	洛陽市2016年黃標車淘汰 工作實施方案的通知-洛政 辦[2016]33號	與收益相關
2012BAF07B01大型輪式拖拉機變 速箱柔性生產線技術集成與示範 (專項資金)	0.00	668,773.87	國家科技支撐計劃課題任務書	與收益相關
工博會補貼款	0.00	5,000.00	洛財預[2015]222號	與收益相關
合計	21,502,646.82	9,850,585.93	-	-

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

51. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	9,891,815.08	1,855,018.39	9,891,815.08
其中：固定資產處置損失	9,891,815.08	1,855,018.39	9,891,815.08
債務重組損失	220,000.00	0.00	220,000.00
罰款支出	6,707.65	152,800.00	6,707.65
其他	3,283,860.07	291,048.07	3,283,860.07
合計	13,402,382.80	2,298,866.46	13,402,382.80

52. 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅	22,486,367.72	28,442,664.93
遞延所得稅	-3,812,050.48	-9,363,763.24
合計	18,674,317.24	19,078,901.69

53. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊／攤銷為172,130,410.67元及18,818,537.94元(上年度分別為154,195,044.04元及18,915,748.59元)。

54. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為4,768,343.06元(上年度為4,209,142.95元)。

55. 租金收入

本年度來自土地和建築物、機器設備的租金為11,283,198.84元(上年度為11,876,286.25元)。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

56. 其他綜合收益

項目	本年年額	上年金額
可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	-6,393,181.82	-4,194,000.00
減:可供出售金融資產產生的所得稅影響	-2,392,656.82	-2,466,572.73
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	9,557,863.64	12,249,818.18
小計	-13,558,388.64	-13,977,245.45
合計	-13,558,388.64	-13,977,245.45

57. 現金流量表項目註釋

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
收到的與存款利息有關的現金	14,639,175.69	57,589,303.24
收到的與其他往來有關的現金	9,863,350.81	16,609,744.87
合計	24,502,526.50	74,199,048.11

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
支付的銷售、管理費用	121,296,205.90	291,652,039.28
支付與其他往來有關的現金	-11,939,926.36	260,168,956.62
合計	109,356,279.54	551,820,995.90

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

57. 現金流量表項目註釋(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

3) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
回購庫存股	19,140,912.00	0.00

4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
購買理財產品	200,000,000.00	0.00



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外,均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

57. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 母公司現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	-	-
淨利潤	341,639,932.87	207,713,774.94
加：資產減值準備	-7,855,381.90	86,400,301.02
固定資產折舊	172,130,410.67	154,195,044.04
無形資產攤銷	18,818,537.94	18,909,309.84
長期待攤費用攤銷	11,987,037.09	9,499,241.17
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」填列)	9,524,110.07	1,112,584.43
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	0.00	0.00
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	-14,833,000.00	0.00
財務費用(收益以「-」填列)	147,090,406.68	196,524,307.63
投資損失(收益以「-」填列)	-118,826,049.09	-96,961,107.60
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-3,812,050.48	-9,363,763.24
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-2,392,656.82	0.00
存貨的減少(增加以「-」填列)	163,423,397.37	-59,426,154.23
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	38,517,223.44	336,559,399.68
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-248,579,397.71	323,118,608.77
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	506,832,520.13	1,168,281,546.45
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	-	-
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	-	-
現金的期末餘額	1,878,879,800.16	2,246,586,151.42
減：現金的期初餘額	2,246,586,151.42	1,398,841,155.04
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	-367,706,351.26	847,744,996.38

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

57. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
現金	1,878,879,800.16	2,246,586,151.42
其中：庫存現金	47,159.62	307,585.29
可隨時用於支付的銀行存款	1,876,889,708.14	2,246,274,600.64
可隨時用於支付的其他貨幣資金	1,942,932.40	3,965.49
可用於支付的存放中央銀行款項	0.00	0.00
存放同業款項	0.00	0.00
拆放同業款項	0.00	0.00
現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
期末現金和現金等價物餘額	1,878,879,800.16	2,246,586,151.42
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	0.00	0.00

(4) 不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動：無

58. 股東權益變動表項目

本年股東權益變動表中無「其他」項變動。

十六. 財務報告批准

本財務報告於2017年3月28日由本公司董事會批准報出。



財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七. 補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的要求，本集團非經常性損益如下：

項目	金額
非流動資產處置損益	-9,165,962.45
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	0.00
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	41,413,541.72
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	0.00
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	0.00
非貨幣性資產交換損益	0.00
委託他人投資或管理資產的損益	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	0.00
債務重組損益	671,843.19
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	0.00
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	0.00
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	0.00
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	0.00
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	39,090,268.83
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	0.00
對外委託貸款取得的損益	0.00
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	0.00
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	0.00
受託經營取得的託管費收入	0.00
轉讓持有的長期股權投資損益	0.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,453,061.78
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00
小計	76,462,753.07
所得稅影響額	-9,294,002.73
少數股東權益影響額	-5,657,014.73
合計	<u>61,511,735.61</u>

財務報表附註(續)

2016年1月1日至2016年12月31日(本財務報告附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七. 補充資料(續)

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	每股收益					
	加權平均淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	4.69	2.92	0.2245	0.1359	0.2245	0.1359
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.40	1.27	0.1627	0.0593	0.1627	0.0593

3. 香港會計準則轉為中國會計準則下股東權益與利潤的對賬

項目	歸屬於母公司的淨利潤		淨資產	
	本年年額	上年金額	年末金額	年初金額
按香港財務報告準則	223,369,729.35	135,322,811.53	5,503,638,289.17	5,398,584,547.34
按《企業會計準則》	223,369,729.35	135,322,811.53	5,503,638,289.17	5,398,584,547.34

除財務報表中某些項目的呈報與分類不同外，本集團根據香港財務報告準則呈報的綜合財務狀況、綜合損益及其他全面收益、綜合現金流量與根據中國企業會計準則呈報的綜合財務狀況、綜合損益及其他全面收益、綜合現金流量無重大差異。

4. 會計政策變更相關補充資料

無

第一拖拉機股份有限公司

2017年3月28日



備查文件目錄

備查文件目錄	經本公司法定代表人簽字和公司蓋章的2016年年度報告
備查文件目錄	會計師事務所出具的公司2016年度經審計的財務報告
備查文件目錄	本公司董事、高級管理人員簽署的對公司2016年年度報告的書面確認意見

董事長：**趙剡水**

董事會批准報送日期：2017年3月28日