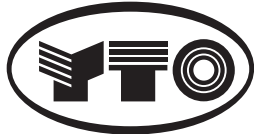


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



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)

(股份編號：0038)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為第一拖拉機股份有限公司於上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)所刊發之《第一拖拉機股份有限公司2018年年度報告(修訂版)》。

承董事會命
第一拖拉機股份有限公司
于麗娜
公司秘書

中國·洛陽
2019年5月16日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事黎曉煜先生(董事長)、蔡濟波先生(副董事長)、吳勇先生及劉繼國先生；非執行董事李鶴鵬先生、謝東鋼先生及周泓海先生；以及獨立非執行董事于增彪先生、楊敏麗女士、王玉茹女士及薛立品先生。

* 僅供識別

公司代码：601038

公司简称：一拖股份

第一拖拉机股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 周泓海 | 因公务 | 吴勇 |

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吴勇、主管会计工作负责人刘继国及会计机构负责人（会计主管人员）周鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

由于公司2018年度经审计净利润为亏损，根据公司《章程》，公司董事会制订了不进行年度利润分配的预案。详情请查阅本年度报告第五节“重要事项”中的有关分红的内容。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的本公司发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司结合自身所处行业及经营运行情况，本着重要性原则，在本年度报告“经营情况讨论与分析”中对公司经营和未来发展可能面临的风险进行了分析和阐述，敬请查阅。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项..... | 28 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 54 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 54 |
| 第九节 | 公司治理..... | 63 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 73 |
| 第十一节 | 金融业务补充说明..... | 74 |
| 第十二节 | 财务报告..... | 84 |
| 第十三节 | 备查文件目录..... | 268 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------|---|---|
| 本公司、公司 | 指 | 第一拖拉机股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 本公司及控股子公司 |
| 控股子公司 | 指 | 本公司持有其 50%以上股份/股权的公司；通过协议安排实际控制的公司 |
| 附属公司 | 指 | 联交所上市规则中关于附属公司的定义 |
| 中国一拖 | 指 | 中国一拖集团有限公司（本公司控股股东） |
| 国机集团 | 指 | 中国机械工业集团有限公司（本公司最终控股股东） |
| 国贸公司 | 指 | 一拖国际经济贸易有限公司（本公司全资子公司） |
| 新疆装备公司 | 指 | 一拖（新疆）东方红装备机械有限公司（本公司全资子公司） |
| 黑龙江公司 | 指 | 一拖黑龙江农业装备有限公司（本公司全资子公司） |
| 法国公司 | 指 | YTO France SAS(中文名称：一拖法国农业装备有限公司)（本公司全资子公司） |
| 铸锻公司 | 指 | 一拖（洛阳）铸锻有限公司（本公司全资子公司） |
| 神通公司 | 指 | 一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（本公司全资子公司） |
| 白俄技术公司 | 指 | 一拖白俄技术有限公司（本公司全资子公司） |
| 搬运公司 | 指 | 一拖（洛阳）搬运机械有限公司 |
| 财务公司 | 指 | 中国一拖集团财务有限责任公司（本公司控股子公司） |
| 长兴公司 | 指 | 洛阳长兴农业机械有限公司（本公司全资子公司） |
| 柴油机公司 | 指 | 一拖（洛阳）柴油机有限公司（本公司控股子公司） |
| 燃油喷射公司 | 指 | 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司（本公司控股子公司） |
| 扬动公司 | 指 | 扬动股份有限公司（本公司控股子公司） |
| 中非重工公司 | 指 | 中非重工投资有限公司（本公司控股子公司） |
| 拖研所公司 | 指 | 洛阳拖拉机研究所有限公司(本公司控股子公司) |
| 长拖公司 | 指 | 长拖农业机械装备集团有限公司（本公司控股子公司） |
| 采埃孚一拖车桥公司 | 指 | 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司（本公司参股公司） |
| 洛阳银行 | 指 | 洛阳银行股份有限公司（本公司参股公司） |
| 核数师、会计师 | 指 | 本公司聘任的财务报告审计机构。大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度核数师。 |
| 中国银保监会 | 指 | 中国银行保险监督管理委员会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 招股说明书 | 指 | 本公司根据有关法律、法规为首次公开发行 A 股而制作的《第一拖拉机股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 上交所上市规则 | 指 | 上海证券交易所上市规则（经不时修订） |
| 联交所上市规则 | 指 | 香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订） |
| A 股 | 指 | 经中国证监会批准向境内投资者及合资格境外投资者发行、在中国境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股 |
| H 股 | 指 | 经中国证监会批准向境外投资者发行、经联交所批准上市、以人民币标明股票面值、以港币认购和进行交易的普通股 |
| 农业机械 | 指 | 在作物种植业和畜牧业生产过程中，以及农、畜产品初加工和处理过程中所使用的各种机械 |
| 动力机械 | 指 | 柴油机及燃油喷射等产品 |

| | | |
|--------|---|-------------------|
| 大轮拖 | 指 | 100（含）马力以上轮式拖拉机 |
| 中轮拖 | 指 | 25（含）-100 马力轮式拖拉机 |
| 履带式拖拉机 | 指 | 行走装置为履带的拖拉机 |
| 柴油机 | 指 | 用柴油作燃料的内燃机 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-------------------------------|
| 公司的中文名称 | 第一拖拉机股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 一拖股份 |
| 公司的外文名称 | First Tractor Company Limited |
| 公司的外文名称缩写 | First Tractor |
| 公司负责人 | 吴勇 |

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---------------------------------|
| 公司注册地址 | 河南省洛阳市建设路154号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 471004 |
| 公司办公地址 | 河南省洛阳市建设路154号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 471004 |
| 公司网址 | http://www.first-tractor.com.cn |
| 电子信箱 | mssc0038@ytogroup.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 登载年度报告的香港联交所指定网站的网址 | www.hkex.com.hk |
| 公司年度报告备置地点（A股报告） | 本公司董事会办公室 |
| 公司年度报告备置地点（H股报告） | 香港中环环球大厦22楼李伟斌律师行 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|---------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上交所 | 一拖股份 | 601038 | / |
| H股 | 联交所 | 第一拖拉机股份 | 00038 | / |

六、其他相关资料

| | | |
|---------------------|---------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 (境内) | 名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101室 |
| | 签字会计师姓名 | 俞放虹、林海艳 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年 同期增减 (%) | 2016年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| 营业总收入 | 5,681,547,536.68 | 7,357,944,190.89 | -22.78 | 8,871,153,114.15 |
| 营业收入 | 5,540,998,393.26 | 7,219,310,386.11 | -23.25 | 8,687,502,227.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -1,300,108,773.92 | 56,514,222.97 | -2,400.50 | 223,369,729.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -1,389,633,309.35 | -123,062,354.20 | 不适用 | 161,857,993.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -384,397,747.85 | -556,313,931.89 | 不适用 | 2,093,174,716.44 |
| | 2018年末 | 2017年末 | 本期末比上年 同期末增 减(%) | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,007,081,663.62 | 4,797,305,395.91 | -16.47 | 4,829,340,535.85 |
| 总资产 | 13,140,741,755.99 | 14,102,773,527.68 | -6.82 | 13,210,513,281.43 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同 期增减(%) | 2016年 |
|-------------------------|---------|---------|------------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | -1.3188 | 0.0572 | -2,405.59 | 0.2245 |
| 稀释每股收益(元/股) | -1.3188 | 0.0572 | -2,405.59 | 0.2245 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -1.4096 | -0.1246 | 不适用 | 0.1627 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -27.91 | 1.17 | 减少29.08个百分点 | 4.69 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -29.84 | -2.56 | 减少27.28个百分点 | 3.40 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

报告期内，受多重因素影响，拖拉机市场延续了去年以来的下滑态势，本公司主导产品销量存在较大幅度下降，为应对市场低迷情况，公司采取了相应促销措施，营业收入同比下降 23.25%。同时钢铁等原材料价格持续高位运行，公司毛利出现较大下降；部分产品下调售价导致公司增提存货减值准备。报告期内，公司积极推进低效无效资产处置和治理亏损业务，实施了组织机构优化、精简和人员压减分流工作，计提的辞退福利同比有所增加。以上因素导致公司 2018 年度归母净利润亏损 13 亿元，每股收益大幅下降，由正转负。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 2,322,580,812.33 | 1,186,837,153.16 | 1,324,273,514.96 | 707,306,912.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 47,951,154.70 | -192,931,036.35 | -251,985,491.02 | -903,143,401.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 46,922,905.76 | -278,304,798.75 | -286,610,923.21 | -871,640,493.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -626,669,095.78 | 144,249,866.84 | 93,905,928.81 | 4,115,552.28 |

1. 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

2. 公司 2015-2018 年公司分季度收入、净利润

单位：万元

| 项目 | 营业收入 | | | | 归母净利润 | | | |
|-----|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|
| | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 | 2015 年 | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 | 2015 年 |
| 一季度 | 232,258 | 266,167 | 301,574 | 298,732 | 4,795 | 6,403 | 9,249 | 9,071 |
| 二季度 | 118,684 | 154,165 | 202,552 | 256,647 | -19,293 | -3,177 | 6,586 | 5,793 |
| 三季度 | 132,427 | 183,263 | 228,884 | 256,116 | -25,199 | 4,114 | 9,348 | 6,487 |

| | | | | | | | | |
|-----|---------|---------|---------|---------|----------|--------|--------|--------|
| 四季度 | 70,731 | 118,336 | 135,740 | 118,489 | -90,314 | -1,689 | -2,846 | -7,819 |
| 全年 | 554,100 | 721,931 | 868,750 | 929,984 | -130,011 | 5,651 | 22,337 | 13,532 |

从上述表格可以看出，公司及所处拖拉机行业具有较为明显的季节性特征，每年二、三月公司拖拉机产品逐步进入销售旺季，持续约两到三个月；下半年，随着冬麦区进入耕种作业，七、八月份是相对集中的销售期。相应地，公司收入及利润一般第一季度最好，第三季度次之，第四季度因为处于农业生产的淡季，产品销售较少，公司不论是收入还是利润均处于全年的最低水平。

目前 A 股涉及农业机械装备制造业务的上市公司，尚无与公司从产品、规模等方面完全可比公司。

3. 报告期，公司四季度出现大额亏损的主要原因

一是，2018 年四季度公司销售大中型拖拉机产品仅 0.62 万台，同比下降 28.1%，占全年销量的 16.4%，当季销售收入仅 7.07 亿元，不到前三季度平均水平的 50%。公司 2018 年各季度收入和毛利率情况依次如下：

| 项目 | 一季度 | 二季度 | 三季度 | 四季度 | 合计 |
|----------|---------|---------|---------|--------|---------|
| 营业收入（万元） | 232,258 | 118,684 | 132,427 | 70,731 | 554,100 |
| 毛利率（%） | 14.59 | 3.12 | 3.70 | 2.52 | 7.99 |
| 收入占比（%） | 41.92 | 21.42 | 23.90 | 12.76 | 100.00 |

公司在四季度加大产品促销，毛利率下降。收入和毛利率的下降导致第四季度公司主导产品的盈利水平较前三季度大幅下降。

二是，公司 2018 年销售费用 4.62 亿元，其中四季度 2.04 亿元，具体明细详见下表：

单位：万元

| 项目 | 本期四季度发生额 | 上期四季度发生额 | 同比变动 | 变动比例 |
|-------|----------|----------|--------|----------|
| 运输费 | 2,318 | 4,085 | -1,768 | -43.27% |
| 销售服务费 | 13,249 | 2,239 | 11,010 | 491.80% |
| 职工薪酬 | 2,071 | 2,248 | -177 | -7.89% |
| 广告费 | 93 | 167 | -74 | -44.34% |
| 包装费 | 299 | -75 | 373 | -500.91% |
| 展览费 | 292 | 376 | -84 | -22.37% |
| 折旧费 | 28 | 17 | 11 | 63.26% |
| 保险费 | 32 | 301 | -269 | -89.32% |
| 其他 | 2,041 | 2,534 | -493 | -19.45% |
| 合计 | 20,422 | 11,893 | 8,529 | 71.71% |

2018 年四季度销售费用 2.04 亿元，同比增加 0.85 亿元，主要是以下几方面原因：①运输费用同比减少 1,768 万元，主要是本期公司主导产品销量下降，相应产品运输费也随之下降；②销售服务费同比增加 11,010 万元，主要是受产品升级等因素的影响，根据产品市场表现，四季度公司三包费金额同比增加 7,502 万元；另外，四季度公司将上半年在成本中列支的 2,160 万元三包

费重分类至销售服务费也导致三包费同比增加；③包装费同比增加 373 万元，主要是公司提升出口产品包装标准，同时公司下属部分企业外部成品业务增加所致。

三是，根据市场情况变化，公司及所属单位在 2018 年第四季度加大人员分流安置力度，全年减少人员中有 80%发生在第四季度。

四是，按照会计准则要求，2018 年末公司对相关资产进行减值测试，对存在有减值迹象的资产计提了相应减值准备，影响当期损益-1.77 亿元。

4. 报告期，公司各季度净利润与经营活动现金流量匹配性说明

公司经营活动现金流量净额包含装备制造业务和财务公司金融业务的影响。2018 年公司金融业务各季度经营活动现金流量净额分别为-3.93 亿元、1.49 亿元、-1.74 亿元、1.99 亿元，由于存贷款、同业存放及拆借业务的不均衡性，导致金融业务现金流净额各季度差异较大。剔除金融业务影响后，公司装备制造业务经营活动现金流量净额四个季度分别为-2.34 亿元、-0.05 亿元、2.68 亿元、-1.95 亿元。

各季度经营活动现金流净额与净利润不匹配的主要原因是，公司产品销售季节性较强，拖拉机产品主要在每年四月至五月用于春耕生产，通常每年的二月、三月市场开始启动销售。由于一季度处于生产及销售旺季，公司支付大量的采购款项；同时为缓解经销商资金压力，在产品集中销售期，公司会给予部分资信较好的经销商一定信用销售，因此一季度虽然净利润为正，但经营活动现金流量净额产生较大流出。二、三季度随着前期应收账款陆续回款，经营活动现金流量净额转为基本持平或流入。四季度公司进入产品销售淡季，加之前文所述原因计提辞退福利及对存在减值迹象的资产计提减值准备，出现较大亏损，但上述事项仅影响损益，不影响经营活动现金流量净额。同时因前期应收账款的陆续回款及农机购置补贴的拨付结算，公司经营活动现金流量净额流出的幅度低于亏损。

十、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2018 年金额 | 附注（如适用） | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
|---|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 196,944.39 | | 2,318,017.87 | -9,165,962.45 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 61,973,166.77 | | 92,652,577.65 | 41,413,541.72 |
| 债务重组损益 | 6,036,908.58 | | -1,091,366.39 | 671,843.19 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0 | | -1,099,244.09 | 0 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | / | | -1,878,085.90 | 39,090,268.83 |

| | | | | |
|---|---------------|--|----------------|---------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 26,096,432.63 | | / | / |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,899,658.46 | | 11,865,066.15 | 4,453,061.78 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0 | | 94,994,451.25 | 0 |
| 少数股东权益影响额 | -4,460,021.31 | | -8,699,457.27 | -5,657,014.73 |
| 所得税影响额 | -5,218,554.09 | | -9,485,382.10 | -9,294,002.73 |
| 合计 | 89,524,535.43 | | 179,576,577.17 | 61,511,735.61 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | | | | |
| 衍生金融资产 | 0 | 578,743.73 | 578,743.73 | 578,743.73 |
| 衍生金融负债 | 12,800,000.00 | 2,727,592.84 | -10,072,407.16 | 10,072,407.16 |
| 交易性金融资产 | 924,502,397.15 | 897,235,968.16 | -27,266,428.99 | 11,745,473.40 |
| 合计 | 937,302,397.15 | 900,542,304.73 | -36,760,092.42 | 22,396,624.29 |

十二、 本公司近五年财务摘要

√适用□不适用

（一）业绩

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 截至 12 月 31 日止年度 | | | | |
|--------------|-----------------|---------|---------|---------|---------|
| | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 | 2015 年 | 2014 年 |
| 营业总收入 | 568,155 | 735,794 | 887,115 | 965,549 | 902,698 |
| 利润总额 | -131,475 | 5,606 | 28,010 | 22,168 | 21,189 |
| 所得税费用 | 5,022 | 1,835 | 5,421 | 8,262 | 4,766 |
| 净利润 | -136,497 | 3,771 | 22,589 | 13,905 | 16,423 |
| 归属于母公司股东的净利润 | -130,011 | 5,651 | 22,337 | 13,532 | 16,770 |
| 少数股东损益 | -6,486 | -1,880 | 252 | 373 | -347 |

（二）资产、负债及股东权益

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 截至 12 月 31 日止年度 | | | | |
|------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 | 2015 年 | 2014 年 |
| 资产总额 | 1,314,074 | 1,410,277 | 1,321,051 | 1,327,245 | 1,235,569 |
| 负债总额 | 848,467 | 866,379 | 770,687 | 787,387 | 703,487 |

| | | | | | |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 股东权益总额 | 465,608 | 543,898 | 550,364 | 539,858 | 532,082 |
| 归属于母公司股东权益总额 | 400,708 | 479,730 | 482,934 | 467,388 | 459,347 |
| 少数股东权益 | 64,899 | 64,168 | 67,430 | 72,470 | 72,735 |

公司近五年财务摘要均为中国企业会计准则下的财务数据。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

公司多年来始终坚持主业突出、适度多元的业务发展策略，致力于为我国农业机械化提供技术先进、质量可靠的农业装备，主要从事农业机械、动力机械及其零部件产品研发、制造和销售。本公司控股子公司财务公司开展企业集团成员单位间资金结算、筹融资等金融服务业务为主，同时为公司产品销售提供金融服务支持。报告期内，本公司主营业务未发生重大变化。

农业机械业务：产品包括用于农业生产的全系列、适应旱田、水田、果园等不同作业环境的轮式和履带式拖拉机产品及铸锻件、齿轮、变速箱、覆盖件等关键零部件的研发、制造和销售。

动力机械业务：产品包括排量从 2L 到 12L，功率从 10KW 到 405KW 的非道路柴油机以及与之配套的喷油泵、喷油嘴等部件。产品以拖拉机、收获机等农业机械配套为主，也可为工程机械、低速车辆、船舶、发电机组等提供配套。

金融业务：本公司控股子公司财务公司是中国银保监会批准的非银行金融机构，在中国银保监会批准的范围内开展企业集团成员的资金结算、存贷款、票据业务，为公司产品销售开展融资租赁业务及符合监管机构规定的投资等业务。

(二) 主要运营模式

报告期内，本公司主要运营模式未发生重大变化。

产品研发：本公司采用总部研发中心与子公司、专业厂相结合的两级研发模式。本公司战略发展和重大产品改进的研发由本公司研发中心负责，在研发产品得到市场验证成熟后交由子公司、专业厂负责生产。子公司、专业厂在成熟产品的基础上，根据市场需求，对产品进行适应性改进和完善，以满足不同细分市场的要求。报告期内，公司按照权责发生制的要求根据研发项目节点的完成情况进行款项的支付，并对相应研发费用进行归集，计入了当期损益。报告期内，共计发生研发投入 3.78 亿元。

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

生产模式：本公司主要以批量生产的流水线式进行生产作业，包括大批量通用型产品和用户定制产品生产。本公司农业机械产品主要根据市场预测、市场销售情况、经销商、用户反馈的需求信息，结合本公司产品销售的季节性特点合理安排生产计划并组织生产。本公司动力机械产品主要与配套主机厂商签订年度供货合同，并根据其需求计划和具体订单安排组织生产。

销售模式：本公司在国内市场主要通过经销商进行销售，采用现款现货和一般信用销售方式。对合作期限长、资信状况好的经销商，公司会给予一定信用额度，并根据信用情况每年进行评价调整。目前，公司国内销售网络覆盖中国内地全部 31 个省、自治区、直辖市。国际市场根据业务

拓展进度逐步建立和完善销售服务网络，目前海外销售市场主要有南美、非洲、东南亚及一带一路沿线国家和地区，海外销售主要通过政府采购等项目销售和当地经销商销售。动力机械产品主要为主机生产厂商配套，以直销方式为主。

买方信贷是中国一拖财务有限责任公司向购买公司产品的客户提供融资服务的业务。具体业务模式为：财务公司根据客户申请进行资信评价后，与客户签订买方信贷业务合同，客户缴付购机首付款后，财务公司向其提供购机贷款，并将贷款拨付至客户在财务公司的账户，该款项随即支付给洛阳长兴农业机械有限公司；长兴公司向客户交付产品，所有权转移至客户时确认收入；客户购机首付款不低于30%，贷款在3-36个月内偿付；长兴公司为客户在财务公司的贷款提供担保，公司产品经销商或其他方向长兴公司提供反担保。

2018年财务公司买方信贷业务发生额6,884万元，年末余额6,758万元。

按照买方信贷业务模式中各方签订的销售合同及买方信贷业务合同，对已销售产品的控制权在交付后已有效转移至客户，客户能够主导该商品的使用并从中获得全部的经济利益，符合《企业会计准则第14号-收入》规定的收入确认条件。

报告期内，公司利用买方信贷业务销售的大中马力拖拉机产品共计959台，确认销售收入1.39亿元，占公司报告期内营业收入2.51%。

在买方信贷销售模式下，财务公司对客户提供贷款，该款项随即支付给长兴公司，客户取得产品所有权，长兴公司全额收回货款，不产生应收账款。财务公司贷款增加，长兴公司就该贷款承担相应担保责任。

报告期内，买方信贷业务全部按照协议约定正常还本付息，无逾期情况。

（三）行业发展情况

农机行业继2017年低速运行以来，2018年继续深度调整，全年规模以上农机企业主营业务收入增幅预计在1%左右。经过多年高速增长，拖拉机市场保有量大，新的市场需求动力不足，拖拉机市场已由“增量”市场转向“存量”市场。受保有量增加、种粮和作业收益下降等多种因素影响，大中拖、小麦及玉米、水稻等主粮作物收割机等产品市场需求持续低迷，2018年行业大中拖销量同比下降20.8%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用□不适用

截止报告期末，本公司资产总额为人民币1,314,074.18万元。固定资产原值为人民币663,554.83万元，比2017年增加19,049.94万元。其中：新增固定资产24,292.01万元，主要是新型轮式拖拉机智能制造新模式应用等项目陆续竣工投产而转增固定资产。

截止报告期末，境外资产22,308.28（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为1.70%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

本公司致力于增强核心竞争力，加快产品技术升级、制造水平提升和营销及服务模式创新和改革，核心产品研发制造能力和围绕产品全生命周期的服务能力持续提高。

技术研发方面，本公司拥有业内领先的拖拉机产品技术和完善的产品系列。在拖拉机动力换挡和无级变速技术、整机及零部件电控技术等方面处于国内领先地位，拥有国内最完整的拖拉机

产品系列。具有行业领先的自主创新能力，拥有国家首批认定的国家级企业技术中心和国内最先进的中试基地。拖拉机动力系统国家重点实验室、国家拖拉机质量监督检测中心设立在本公司。

制造方面，拥有中国拖拉机行业最完整的核心零部件制造体系，具备车身、铸锻件、齿轮等拖拉机核心零部件制造能力。2018年“新型轮拖智能制造新模式应用项目”作为我国首个大型农机智能制造数字化工厂顺利通过国家工信部竣工验收。智能驾驶舱数字化工厂试运行，驾驶室品质保障能力、柔性化生产能力再上台阶，配置焊接、涂装、总装数字化设备，实现下料、焊接、涂装等机器人自动作业，制造工艺达到国际领先水平。柴油机智能装配线竣工投产，具备国四、国五柴油机生产能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018年受社会保有量增加、用户作业收益减少、购机投资回本期延长、产品功率上升但需求总量减少等因素综合影响，农机行业骨干企业累计销售大中拖 17.98 万台，同比下降 20.8%，仅为 2013 年销量的 50%左右。作为有着 60 余年发展历程的国内拖拉机行业骨干企业，一拖股份也正在经历着进入新世纪以来最为严峻的经营形势，虽然公司积极采取措施，对外抢抓国内外市场，对内推进技术与制造升级、实施经营变革和推动内部资源整合等，但仍未能扭转不利的经营局面。报告期内，公司主导产品销售出现较大下降，全年完成营业总收入 56.82 亿元，同比下降 22.78%；运营成本居高，产品利润率大幅下滑，公司 2018 年度经营业绩由盈转亏，归属于上市公司股东的净利润为亏损 13 亿元。

（一）全力以赴应对持续下滑的市场形势

拖拉机业务。面对市场需求持续低迷和拖拉机市场的无序竞争，报告期内，公司实施营销模式调整，加快市场反应速度。国内市场方面，结合市场需求，公司率先向行业做出“6 小时到位”、“12 小时修复”的服务承诺，努力提升服务保障能力，增强“东方红”产品客户满意度；同时，根据市场情况，在部分区域对产品采取了相应的促销措施。国际市场方面，围绕重点区域市场，加强海外营销、国际贸易和重点项目运作，乌克兰、哈萨克斯坦等重点市场销售有所突破，同比实现增长 107%、41%。但是，以上措施并未能完全遏制销售的下滑，报告期内，公司大中拖累计销售 37,740 台，同比仍下降 21.8%，农业机械及其零部件业务营业收入 50.86 亿元（未进行内部抵销前数据），同比下降 22.6%。

动力机械业务。受农机配套市场大幅下滑的影响，2018 年公司柴油机销售 80,590 台，同比下降 22.2%，完成营业收入 12.99 亿元（未进行内部抵销前），同比下降 27.7%。在农机配套需求严重下滑的情况下，公司积极寻求细分市场突破口，不断开拓配套工程机械、船舶市场。同时，积极推进非道路国四产品技术研发和切换工作，全年完成 24 个系列、56 款国四拖拉机的整机开发，为国四切换做好充分准备。

金融业务。报告期内，财务公司坚持“依托集团，服务成员，稳健经营，创新发展”的经营理念，发挥金融服务职能，聚集所属成员单位的闲散资金形成“资金池”，调剂各单位之间的资

金余缺，努力降低公司资金成本，提高资金使用效率。积极开展产品融资租赁业务，为公司产品销售提供支持，报告期内，金融支持实现拖拉机产品销售 1000 余台。

（二）坚持技术与制造升级，为转型发展打好基础

2018 年，公司新一代动力换挡拖拉机升级和国产化进程继续推进，确保公司在主导产品核心技术方面始终保持国内领先。位于白俄罗斯中白工业园的东欧研发中心白俄技术公司投入运行，为公司产品技术与国际接轨，开发“一带一路”沿线市场，实现国际产能合作迈出重要一步。新一代信息技术与先进制造融合取得进展，公司研制的“东方红”无人驾驶拖拉机亮相中央电视台《机智过人》节目，引起社会广泛关注；加装北斗智能终端的产品实现批量上市。

2018 年，公司装备智能化改造初具规模，满足非道路柴油机国四环保排放标准的柴油机智能制造装配线、现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂、新型轮式拖拉机智能制造新模式应用等重点建设项目建成，公司核心制造能力进一步增强。完成了 140 马力以上重拖装配线改造、大中轮拖液压提升、中轮拖装配线优化提升项目、关键核心零部件工艺提升等项目，有效提高了公司工艺制造水平和生产效率，为企业转型提供了有力保障。

（三）强化管理，努力改善经济运行质量

报告期内，公司以突出业务、强化职能支撑为重点，完成了“战略管控+平台支持”的管理变革。进一步精简机构，优化流程，并结合公司业务规模下降等情况，实施人员分流压减，降低运营成本，但人员的分流压减也导致公司 2018 年计提辞退福利有较大增加，对当期经营绩效带来一定影响。

通过设计成本再评估，优化产品配置、零部件改进、工艺提升等措施，推动技术降本。持续优化供应商队伍，与优质供应商建立战略合作关系，采购网络进一步优化；利用工业工程方法推进精益管理，在提高生产效率、降低成本、提升质量方面取得一定成效。

本着形成合力、优化资源配置，提升管理效率的原则，报告期内，公司完成锻造、铸造业务，扬动公司等资源整合工作。同时，积极推进亏损业务治理和清理，年内，公司所持搬运机械公司和长拖公司股权公开挂牌转让，2019 年 3 月完成了搬运机械公司股权的交割。

强化“两金”管控，在审慎评估应收账款和存货风险并计提相应减值准备的同时，加强应收账款全过程管控，加大逾期应收账款依法清欠力度。

二、报告期内主要经营情况

参见“一、经营情况讨论与分析”

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,540,998,393.26 | 7,219,310,386.11 | -23.25 |
| 营业成本 | 5,098,425,607.81 | 6,036,004,631.87 | -15.53 |
| 利息收入 | 138,092,137.95 | 137,931,789.75 | 0.12 |
| 利息支出 | 12,455,994.16 | 15,819,471.26 | -21.26 |
| 销售费用 | 461,866,175.50 | 436,011,715.40 | 5.93 |
| 管理费用 | 764,198,051.29 | 503,321,348.16 | 51.83 |
| 研发费用 | 378,394,140.28 | 386,339,439.17 | -2.06 |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 财务费用 | 105,047,052.79 | 73,123,501.81 | 43.66 |
| 资产减值损失 | 172,393,654.35 | 42,454,747.85 | 306.06 |
| 信用减值损失 | 59,449,904.60 | | 不适用 |
| 公允价值变动收益 | 10,081,083.66 | -25,447,931.82 | 不适用 |
| 投资收益 | 19,158,702.59 | 156,910,636.73 | -87.79 |
| 所得税费用 | 50,221,900.25 | 18,345,015.80 | 173.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -384,397,747.85 | -556,313,931.89 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -546,269,548.64 | -308,423,718.05 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -734,842,075.84 | 918,985,309.04 | -179.96 |

营业收入、营业成本：较上年同期分别减少 23.25%、15.53%，主要是由于本集团主导产品销量下降，原材料价格居高不下，公司折旧、无形资产摊销、维修费等固定性费用降幅较小，导致营业成本降幅低于营业收入的降幅。

利息收入、利息支出：报告期内公司利息收入与同期基本持平，利息支出金额下降 21.26%，主要由于财务公司吸收存款的结构发生变化，导致支付的利息相应减少。

资产减值损失、信用减值损失：较上年同期增加 1.89 亿元，增幅 446.10%，主要原因是受拖拉机整体市场低迷影响，公司采取有关降价促销措施，根据存货可变现净值与成本的差异，计提存货跌价准备，导致本期存货减值损失存在较大幅度增加。同时，本集团诉武汉国裕物流产业集团有限公司短期融资券违约，目前被告已无可供执行财产，该项债券被重新认定为损失类债权，本期末对该项债权全额计提了减值准备。

公允价值变动收益：较上年同期增加 3,553 万元，主要是由于本期美元相对于人民币升值，公司美元借款锁汇和掉期协议产生的收益大幅提升，同比增加 3,828 万元。

投资收益：较上年同期减少 87.79%，主要是由于本期处置子公司及金融资产获得的投资收益较去年减少。

所得税费用：较上年同期增加 173.76%，主要是由于法国公司以前年度可抵扣亏损确认的递延所得税资产本年度冲回所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司实现营业收入人民币 554,100 万元，较上年同期下降 23.25%，主要是本公司各类产品销量下降所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|---------|---------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 装备制造 | 554,100 | 509,843 | 7.99 | -23.25 | -15.53 | 减少 8.40 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增 | 营业成本比上年增 | 毛利率比上年增减 |

| | | | | | | |
|-----------|---------|---------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 减 (%) | 减 (%) | (%) |
| 农业机械 | 508,600 | 473,816 | 6.84 | -22.58 | -15.64 | 减少 7.66 个百分点 |
| 动力机械 | 129,968 | 120,915 | 6.97 | -27.65 | -22.60 | 减少 6.07 个百分点 |
| 其它机械 | 1,125 | 705 | 37.35 | -58.15 | -76.64 | 增加 49.56 个百分点 |
| 分部间抵销 | -85,593 | -85,593 | / | / | / | / |
| 合计 | 554,100 | 509,843 | 7.99 | -23.25 | -15.53 | 减少 8.40 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内 | 486,874 | 454,043 | 6.74 | -26.37 | -17.90 | 减少 9.61 个百分点 |
| 国外 | 67,226 | 55,800 | 17.00 | 10.71 | 10.41 | 增加 0.23 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司2018年农业机械业务毛利率同比减少7.66个百分点，主要原因：一是公司为应对市场需求乏力，加大产品促销力度，但受农机行业整体持续低迷影响，大中型拖拉机销量仍有较大降幅，导致2018年主导产品盈利能力下降；二是，2018年原材料市场维持高位运行，公司采购的原材料生铁、废钢和钢板的价格同比上涨较大；同时原材料价格高企引起公司外购零部件价格也上涨，公司的单位产品成本增加；三是2018年公司大中型拖拉机销量下降，导致产品单台分摊的间接费用增加，以上综合因素导致公司农业机械产品毛利率下降。

动力机械业务毛利率同比减少6.07个百分点，主要原因：一是，公司柴油机产品以为拖拉机等农机配套为主，受农机行业下滑的影响，2018年公司柴油机产品累计销售同比下降22.2%，导致单台产品分摊的间接费用增加；二是，原材料市场价格走高也加剧了产品毛利率的降低。

国外业务毛利率为17.00%，同比增加0.23个百分点，主要是因为报告期内，公司出口大马力拖拉机产品占比增加，受出口产品结构的影响，国外业务毛利率同比略微增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：台

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|--------|--------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 拖拉机产品 | 39,002 | 37,799 | 1,926 | -19.33 | -22.42 | 166.39 |
| 柴油机产品 | 82,531 | 80,590 | 14,310 | -23.39 | -22.18 | 15.69 |
| 其他机械产品 | 56 | 34 | 28 | -49.09 | -70.94 | 366.67 |

(3). 成本分析表

单位：万元币种：人民币

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|------|------|------|------|------|------|----|
| 分行业 | 成本构成 | 本期金额 | 本期占总 | 上年同期 | 上年同期 | 本期金额 | 情况 |

| | 项目 | | 成本比例 (%) | 金额 | 占总成本比例 (%) | 较上年同期变动比例 (%) | 说明 |
|-------|--------|---------|--------------|---------|----------------|-------------------|------|
| 装备制造业 | 材料 | 492,677 | 82.74 | 609,017 | 84.48 | -19.10 | |
| 装备制造业 | 人工 | 40,330 | 6.77 | 46,073 | 6.39 | -12.47 | |
| 装备制造业 | 制造费用 | 62,429 | 10.48 | 65,814 | 9.13 | -5.14 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 农业机械 | 材料 | 393,787 | 83.11 | 476,000 | 84.75 | -17.27 | |
| 农业机械 | 人工 | 31,560 | 6.66 | 34,518 | 6.14 | -8.57 | |
| 农业机械 | 制造费用 | 48,469 | 10.23 | 51,156 | 9.11 | -5.25 | |
| 动力机械 | 材料 | 98,205 | 81.22 | 130,355 | 83.45 | -24.66 | |
| 动力机械 | 人工 | 8,762 | 7.25 | 11,469 | 7.34 | -23.60 | |
| 动力机械 | 制造费用 | 13,948 | 11.54 | 14,390 | 9.21 | -3.07 | |
| 其它机械 | 材料 | 685 | 97.16 | 2,662 | 88.26 | -74.27 | |
| 其它机械 | 人工 | 8 | 1.13 | 86 | 2.85 | -90.70 | |
| 其它机械 | 制造费用 | 12 | 1.70 | 268 | 8.89 | -95.52 | |

注：本表为未进行分部间抵销前的数据。

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

农业机械：2018年由于主导产品大中拖销量下降导致各项成本均呈下降趋势，其中主要原材料生铁、钢材等价格上涨，导致整体材料成本下降低于销售收入下降幅度。人工和制造费用刚性较强，减员增效的作用还难以在当年体现，人工和制造费用的下降也远低于销售收入下降的幅度。

动力机械：2018年由于动力机械产品销量下降，导致材料成本同比下降。人工和制造费用刚性较强，减员增效的作用尚未在当年体现。

其他机械：2018年其他机械销量处于萎缩状态，公司对该业务板块进行了改制重组和资源整合，人员大幅度缩减，人工及制造成本大幅下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 42,778 万元，占年度销售总额 7.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 12,132 万元，占年度销售总额 2.19%。

前五名供应商采购额 72,232 万元，占年度采购总额 17.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 34,395 万元，占年度采购总额 8.34%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本年数 | 上年同期数 | 变化额 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 461,866,175.50 | 436,011,715.40 | 25,854,460.10 | 5.93 |
| 管理费用 | 764,198,051.29 | 503,321,348.16 | 260,876,703.13 | 51.83 |
| 研发费用 | 378,394,140.28 | 386,339,439.17 | -7,945,298.89 | -2.06 |

| | | | | |
|------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 财务费用 | 105,047,052.79 | 73,123,501.81 | 31,923,550.98 | 43.66 |
|------|----------------|---------------|---------------|-------|

报告期内，本公司期间费用共计人民币 170,951 万元，同比增加人民币 31,071 万元，增幅 22.21%。

销售费用：较上年同期增加 5.93%，主要是为了提升市场销售，公司加大产品促销和服务提升，促销和服务费用增加。

管理费用：较上年同期增加 51.83%，主要是公司为应对市场需求下降，根据业务需要优化人员结构，加大人员分流压减力度，当年计提的辞退福利同比增加 2.19 亿元所致。

财务费用：较上年同期增加 43.66%，主要是由于本期美元兑人民币汇率大幅升值，公司美元外债产生较大的汇兑损失所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 378,394,140.28 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 378,394,140.28 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 6.83 |
| 公司研发人员的数量 | 1,350 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 15.9 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0.00 |

情况说明

√适用□不适用

（1）报告期内公司研发费用同比下降 2.06%，但研发投入总额占营业收入比重提升 1.48 个百分点，仍然保持了较大的研发投入，主要是本公司着眼于企业转型升级，提升产品核心竞争力，保持对拖拉机等产品的研发投入。

（2）报告期内，公司研发费用中的设计费发生 1,682 万元，较去年同期增加了 1,499 万元。主要是为适应国家 2020 年底非道路用柴油机排放标准升级到国四，公司加大国四柴油机产品的设计研发投入。

（3）报告期内，公司进行了大轮拖研发 26 项、中小轮拖研发 11 项、动力机械研发 8 项、工艺研发 25 项、电控及标准研发等共计 187 项，总计投入金额 3.78 亿元。报告期内，公司积极推进非道路国四产品技术研发和切换工作，全年完成 24 个系列、56 款国四拖拉机的整机开发，为国四切换做好充分准备。公司在后续的研发中，继续坚持“市场导向、技术导向、竞争导向”，重点推进动力换挡及无级变速拖拉机等中高端产品及相关技术、智能拖拉机、轻型水田拖拉机、国四拖拉机等项目的开发；加快国四发动机开发和国五发动机预研，确保在非道路配套领域的领先地位。

5. 现金流

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本年数 | 上年同期数 | 变动额 | 变动比例（%） |
|---------|-----------------|-----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的 | -384,397,747.85 | -556,313,931.89 | 171,916,184.04 | 不适用 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|---------|
| 现金流量净额 | | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -546,269,548.64 | -308,423,718.05 | -237,845,830.59 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -734,842,075.84 | 918,985,309.04 | -1,653,827,384.88 | -179.96 |

经营活动产生的现金流量净额：较上年同期少流出 17,192 万元，主要是本期公司销售商品产生的净流同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：较上年同期多流出 23,785 万元，主要是本期公司使用闲置资金投资理财产品及结构性存款，年末未到期金额同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期多流出 165,383 万元，主要是本期公司偿付了到期的 15 亿元公司债券。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--|
| 货币资金 | 1,549,845,341.18 | 11.79 | 3,292,984,287.50 | 23.35 | -52.93 | 报告期内公司到期偿付 15 亿元公司债 |
| 拆出资金 | 200,000,000.00 | 1.52 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 年末财务公司向同业拆出资金 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 40,478,838.50 | 0.29 | -100.00 | 根据新企业会计准则要求，调整金融工具分类 |
| 交易性金融资产 | 897,235,968.16 | 6.83 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 根据新企业会计准则要求，调整金融工具分类 |
| 衍生金融资产 | 578,743.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 本期美元升值，美元借款根据锁汇协议确认衍生金融资产 |
| 应收票据及应收账款 | 929,490,438.84 | 7.07 | 1,769,815,757.98 | 12.55 | -47.48 | 本期根据新企业会计准则要求，将合同约定收款期限超过一年、具有融资性质、采用递延方式收 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|---------|---|
| | | | | | | 取的应收款项分类至长期应收款 |
| 预付款项 | 107,561,199.88 | 0.82 | 233,704,609.47 | 1.66 | -53.98 | 本期采购预付款减少 |
| 其他应收款 | 65,741,038.66 | 0.50 | 137,573,564.98 | 0.98 | -52.21 | 本期收回部分款项 |
| 买入返售金融资产 | 150,203,731.40 | 1.14 | 80,207,776.70 | 0.57 | 87.27 | 财务公司买入返售金融资产增加 |
| 一年内到期的非流动资产 | 184,159,312.46 | 1.40 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 重分类调整 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 188,129,341.41 | 1.33 | -100.00 | 根据新企业会计准则要求,调整金融工具分类 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 | 58,344,519.48 | 0.41 | -100.00 | 本期将一年内到期的持有至到期投资重分类至一年内到期的非流动资产 |
| 长期应收款 | 280,985,073.83 | 2.14 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 本期将合同约定收款期超过一年的具有融资性质、采用递延方式收取的款项确认为长期应收款 |
| 吸收存款及同业存放 | 1,080,524,854.03 | 8.22 | 780,195,528.74 | 5.53 | 38.49 | 本期财务公司吸收存款较同期增加 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 | 300,000,000.00 | 2.13 | -100.00 | 财务公司归还了上期的拆入资金 |
| 应交税费 | 24,562,534.28 | 0.19 | 17,361,319.90 | 0.12 | 41.48 | 本期应交所得税增加 |
| 一年内到期的非流动负债 | 76,664,479.21 | 0.58 | 1,522,040,174.73 | 10.79 | -94.96 | 本期公司到期偿付 15 亿元公司债,同时部分长期借款即将到期,重分类至该项目 |
| 其他流动负债 | 196,139,042.20 | 1.49 | 97,842,469.33 | 0.69 | 100.46 | 本期确认的销售折扣折让及销售服务费增加 |
| 长期应付款 | 8,971,437.07 | 0.07 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 本期将无需付息的贷款分类至该项目 |
| 长期应付职工薪酬 | 119,715,885.28 | 0.91 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 本期将付款期限超过一年的辞退福利分类至该项目 |
| 短期借款 | 2,777,516,101.13 | 21.14 | 2,033,879,689.22 | 14.42 | 36.56 | 本期取得银行短期借款增加 |
| 衍生金融负债 | 2,727,592.84 | 0.02 | 12,800,000.00 | 0.09 | -78.69 | 本期人民币相对 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|------|------------------|------|---------|-------------------------------------|
| | | | | | | 于美元贬值，公司美元借款涉及的掉期、锁汇协议年末确认的衍生金融负债减少 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 | 236,220,968.60 | 1.67 | -100.00 | 根据新企业会计准则要求，调整金融工具分类 |
| 合同负债 | 369,490,638.57 | 2.81 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 根据新企业会计准则要求，调整金融工具分类 |
| 应付职工薪酬 | 189,486,846.96 | 1.44 | 123,521,513.29 | 0.88 | 53.40 | 本期加大人员压减力度，增提辞退福利 |
| 预计负债 | 3,981,625.85 | 0.03 | 13,699,471.42 | 0.10 | -70.94 | 对部分账款进行了清偿 |
| 递延所得税负债 | 130,983,510.46 | 1.00 | 28,741,816.43 | 0.20 | 355.72 | 交易性金融资产按新准则要求确认公允价值变动收益，计提相关递延所得税负债 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 12,754,318.98 | 0.09 | -100.00 | 本期财务公司将一般风险准备冲回 |
| 未分配利润 | 493,080,403.24 | 3.75 | 1,273,219,846.84 | 9.03 | -61.27 | 本期亏损所致 |

其他说明

(1) 主要财务比率

| 项目 | 本期末 | 本年初 | 同比变动 |
|----------|-------|-------|--------------|
| 资产负债率(%) | 64.57 | 59.25 | 增长 5.32 个百分点 |
| 流动比率 | 1.05 | 1.21 | 下降 0.16 |
| 速动比率 | 0.85 | 1.05 | 下降 0.20 |

比率变动的原因：

主要是本公司报告期内亏损，负债下降的幅度低于资产下降幅度，净资产规模减少，导致资产负债率增加，流动比率、速动比率下降。

(2) 银行借款

本集团的银行借款主要以人民币、美元、欧元为货币单位，截止报告期末，本集团一年内到期的银行借款人民币 283,751.61 万元，其中外币借款折合人民币 100,698.91 万元（以美元借款为主）；超过一年到期的银行借款人民币 86,847.30 万元；银行借款中固定利率借款为人民币 117,905.21 万元。

公司2018年上半年归还了15亿元公司债券，报告期末公司有息债务同比下降5.3亿元，具体明细如下：

单位：万元

| 项目 | 2018 年末 | 2017 年末 | 增减额 |
|----|---------|---------|-----|
|----|---------|---------|-----|

| | | | |
|------------|---------|---------|----------|
| 短期借款 | 277,752 | 203,388 | 74,364 |
| 一年内到期的长期借款 | 6,000 | 975 | 5,025 |
| 一年内到期的应付债券 | - | 149,923 | -149,923 |
| 长期借款 | 86,847 | 68,901 | 17,946 |
| 合计 | 370,599 | 423,187 | -52,588 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

报告期末，本集团所有权受到限制的货币资金人民币 270,257,510.94 元，包括保函保证金人民币 232,730.07 元、银行承兑汇票保证金人民币 33,196,283.29 元、信用证保证金人民币 7,200,000.00 元、远期结售汇保证金人民币 880,895.02 元、央行法定存款保证金人民币 226,992,255.72 元、质量保证金 1,755,346.84 元。

报告期末，本集团所有权受到限制的应收票据人民币 14,919,857.48 元，系本期质押在银行的应收票据金额。

报告期末，本集团所有权受到限制的固定资产及无形资产原值共计人民币 100,098,120.94 元、净值共计人民币 71,670,450.03 元，系本期本集团取得短期借款而在银行抵押的房屋建筑物和土地。

3. 其他说明

√适用□不适用

(1) 货币汇兑风险

公司业务主要位于中国，大多数交易以人民币结算。但由于本公司存在外币借款及出口贸易外币结算，主要涉及币种为美元、港币、欧元、日元、澳元、西非法郎和南非兰特，汇率变动可能对本公司业绩产生一定影响。

(2) 或有负债

详见本报告第十二节财务报告“七、42、预计负债”。

(3) 资金主要来源和运用

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

(四) 行业经营性信息分析

□适用√不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用√不适用

(1) 重大的股权投资

□适用√不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 初始投资成本 | 报告期内 购入金额 | 报告期内出 售金额 | 公允价值变动 | 投资收益 | 资金 来源 |
|--|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金 融资产) | | | | | | |
| 2.衍生金融资 产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 578,743.73 | 0.00 | / |
| 3.衍生金融负 债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,072,407.16 | 0.00 | / |
| 4.交易性金融 资产 | 193,089,124.41 | 0.00 | 309,467.00 | -570,067.23 | 12,315,540.63 | 自筹 |
| 合计 | 193,089,124.41 | 0.00 | 309,467.00 | 10,081,083.66 | 12,315,540.63 | |

(六) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

报告期内公司在北京产权交易所挂牌转让持有的搬运公司 93.39% 股权及债权。截至本报告披露日，已完成股权交割和工商变更登记。具体详见公司于 2018 年 8 月 7 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于预挂牌出售控股子公司股权及债权的公告》、2018 年 9 月 14 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于挂牌出售控股子公司股权及债权的进展公告》、2018 年 11 月 17 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于调整控股子公司股权及债权挂牌转让价格的公告》、2019 年 3 月 1 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于挂牌出售控股子公司股权及债权的进展公告》以及 2018 年 8 月 6 日、9 月 13 日、11 月 16 日在联交所网站发布的海外监管公告、2019 年 2 月 28 日在联交所网站发布的《关连交易-关于挂牌出售控股子公司股权及债权的公告》。

报告期内公司在北京产权交易所挂牌转让持有的长拖公司 33.33% 股权及约 6,838.83 万元债权。具体详见公司于 2018 年 11 月 17 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于预挂牌转让子公司股权及债权的公告》、2018 年 12 月 15 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于挂牌出售子公司股权及债权暨关联交易公告》以及 2018 年 11 月 16 日、12 月 14 日在联交所网站发布的海外监管公告。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

1. 主要子公司情况

币种：除特殊标注外，均为人民币

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 主营业务 | 截止 2018 年 12 月 31 日 | | 报告期内实现 | |
|-------|-----------------|------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|
| | | | 总资产 (万元) | 净资产 (万元) | 营业收入 (万元) | 净利润 (万元) |
| 财务公司 | 50,000 | 提供金融服务 | 429,098 | 81,035 | 18,543 | 3,712 |
| 柴油机公司 | 1,600 万 美元 | 制造及销售发动 机 | 240,795 | 137,464 | 127,419 | -22,851 |
| 拖研所公司 | 44,500 | 拖拉机产品开发 与研究 | 76,667 | 67,007 | 21,533 | -201 |
| 国贸公司 | 6,600 | 农业机械国际销 售 | 65,508 | 4,873 | 59,060 | 547 |
| 法国公司 | 2,259.98 万欧元 | 制造及销售农机 部件 | 15,534 | -2,439 | 9,278 | -20,617 |
| 铸锻公司 | 24,883 | 铸件、锻件毛坯及 半成品、成品的加 工和销售 | 34,033 | 25,406 | 23,546 | 44 |
| 神通公司 | 5,300 | 制造、销售矿用卡 车及其他农业机 械产品 | 2,684 | -28,924 | 521 | 349 |
| 长兴公司 | 300 | 农业机械及配件、 柴油机等产品销 售 | 57,604 | -36,132 | 291,095 | -1,449 |

2. 本期取得和处置子公司的情况

公司于 2018 年 8 月 28 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司吸收合并洛阳长宏工贸有限公司的议案》，详见公司于 2018 年 8 月 29 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》及 2018 年 8 月 28 日在联交所网站发布的《于二零一八年八月二十八日举行的临时股东大会的投票表决结果》公告。目前洛阳长宏工贸有限公司已完成工商注销。

公司于 2018 年 10 月 26 日召开第七届董事会第二十四次会议审议同意清算一拖（洛阳）收获机械有限公司。详见公司于 10 月 27 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于清算一拖（洛阳）收获机械有限公司的公告》及 2018 年 10 月 26 日在联交所网站发布的海外监管公告，目前该事项正在持续推进中。

报告期内，公司间接控股子公司扬动股份有限公司吸收合并一拖（洛阳）姜堰动力机械有限公司，一拖（洛阳）姜堰动力机械有限公司已完成工商注销。

报告期内本公司控股子公司拖研所公司吸收合并洛阳拖汽工程车辆科技有限公司，洛阳拖汽工程车辆科技有限公司已完成工商注销。

3. 对本公司净利润影响达到 10%以上的子公司

单位：万元币种：人民币

| 序号 | 公司名称 | 报告期营业收入 | 报告期营业利润 | 报告期净利润 |
|----|-------|---------|---------|---------|
| 1 | 法国公司 | 9,278 | -12,960 | -20,617 |
| 2 | 柴油机公司 | 127,419 | -24,649 | -22,851 |

4. 经营业务变动幅度超过 30%的重要子公司情况说明

财务公司：净利润同比减少 4,347 万元，主要是本期对持有的“15 国裕物流 CP001”、“15 国裕物流 CP002”债券计提资产减值损失 3,748 万元。

柴油机公司：净利润同比减少 24,489 万元，主要是受拖拉机、收获机等整机市场销量下降影响，柴油机产品销量下降，同时实施人员分流，计提辞退福利增加。

拖研所公司：净利润同比减少 1,689 万元，主要是本期收入下降，导致利润下降。

国贸公司：净利润同比增加 3,455 万元，主要是本期美元汇率走高，汇兑收益同比增加。

法国公司：净利润同比减少 17,201 万元，主要是本期因销量下降，同时计提人员分流费用。

铸锻公司：净利润同比减少 2,020 万元，主要是本期主要产品的原材料价格持续增长，产品毛利率下降，以及实施人员分流安置增提辞退福利。

神通公司：净亏损同比减少 1,894 万元，主要是 2017 年实施业务重组和人员分流后，本期成本下降，产品毛利率上升。

长兴公司：净亏损同比减少 6,208 万元，主要是本期加强费用管控，同时取得国家补助资金所致。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2019 年的农机市场仍将充满挑战。农机市场刚性需求不足，补贴政策边际效应递减，市场竞争激烈的局面仍难以根本改变，制约行业发展的因素还需要一定时间消化，预计农机行业仍将继续调整，拖拉机、非道路柴油机等市场需求总量预计仍有不同程度下降，但降幅可能收窄。

同时，农机市场的深度调整也孕育着发展机遇。一方面，近年来种植收益下降，投资回收期延长，使得用户更加关注品牌和追求高性价比产品，对产品品质的要求进一步提高，对服务的及时性、有效性要求进一步升级。合作社、农场、农垦等集体用户数量的逐年增长，深松、深翻、土地流转、农机购置补贴等政策，共同推动产品需求趋向大型化、高端智能化方向发展，拖拉机需求功率将继续梯度攀升。环保形势不断趋严，非道路机械排放标准升级已成定局，行业技术门槛不断提高。当前，关系着国家粮食安全和农业现代化的农机装备行业受到国家高度关注和支持。2018 年 12 月国务院召开常务会议部署加快推进农业机械化和农机装备产业升级。2019 年初，中共中央、国务院“一号文件”继续聚焦三农，从“夯实农业发展基础，持续深化农村改革，全面推进乡村振兴”等方面做出明确部署。乡村振兴和农业现代化离不开农业机械化和高效农机装备的支

撑，对于拥有较强技术创新能力、核心制造能力和机械化信息化融合能力的公司也是推进产品升级和提升竞争优势的重要机遇期。

（二） 公司发展战略

√适用□不适用

过去的一年里,尽管公司上下围绕“转型升级、提质增效”,大力实施创新、推进变革,但是在农机行业已进入深度调整期的背景下,公司业务结构不平衡、经营能力未能有效适应企业发展需要的问题进一步凸显,产业升级、管理改善等阶段性的成效在短期内还不足以弥补经营规模不足对经营业绩的负面影响。在宏观经济环境更加复杂严峻的背景下,公司所面临的“稳增长”任务迫切而艰巨,当前既要着力克服行业竞争加剧、市场需求不振、资金风险增大等外部挑战,又要着眼长远发展,推进产品结构调整升级和企业深化改革。2019 年公司将调整战略思路,按照“智能驱动、发展成套、布局全球、转型突破”战略发展思路,凝聚内生动力,实施业务结构调整、国际业务模式调整、人员结构调整、资产结构调整、资本结构调整和机制改革。继续以转型升级、提质增效为中心任务,聚焦业务发展、市场增量、效率质量、激励机制,持续增强核心业务竞争优势。

（三） 经营计划

√适用□不适用

做强做优拖拉机主业。一是坚持市场导向,积极开展产品创新开发,生产出更多、更优、性价比更好的产品。二是着力市场开拓,牢固市场意识,贴近市场,增强市场反应能力。强化营销管控的力度,全力以赴扩大市场销量;三是强化质量意识,营造企业、员工、产品追求高质量发展的浓厚氛围。加强质量管理力度,严格供应链管理和生产过程管控,不断提升产品品质,打造东方红拖拉机优良品质代表的品牌形象。同时,继续稳步推进动力换挡产品的市场推广和无级变速拖拉机的研发,稳固产品技术领先优势。

实施柴油机业务产品升级。加快柴油机国四产品升级开发和国五产品商品化研制,保持技术领先和市场竞争优势。

延伸业务链条,推进成套解决方案落地,向农业工程、农村工程服务发展。以农事服务为核心,以智能农机管理和电子商务为支撑,提升用户黏性,发展精准农业,逐步完善农业全产业链的服务能力。推动智能控制技术商业化应用进程,围绕智慧农业探索和发展具有自身特色的成套解决方案。

推进国际化经营,努力提升国际市场份额和竞争力。一是深耕海外市场,做好目标市场需求和产品研究,细分目标市场,把握用户需求,寻求适合当地农艺特征的产品解决方案,提升产品竞争力。二是以长远发展的理念系统谋划好国际化经营工作,集中资源瞄准重点市场发力,完善重点市场布局,深耕细作,实现重点市场突破。三是积极开展对外合作,打通更多渠道,链接更多资源,汇聚更大力量。

强化管理,努力夯实基础,防控风险。加强预算管理,有效管控成本、费用,压缩非生产经营费用开支。大力压减“两金”规模,防范资金风险。坚定推进亏损企业治理和低效资产处置,

盘活存量资源，降低运营成本，提高资产运营效率。实施更为灵活有效的激励机制，激发各层级经营活力。

通过以上举措，公司将力争 2019 年实现扭亏，并实现公司持续健康发展。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1. 市场风险

我国主粮作物耕作和收获环节的中低端农机装备产能过剩，农机保有量持续增大，受粮食价格市场化改革、购机补贴额度及比例下降等因素影响，国内拖拉机市场预计将仍处于深度调整期。虽然在政策推动下产品功率不断上延、结构持续优化，但产品需求总量预计仍将继续下滑。公司目前主导产品仍以拖拉机为主，产品线较为单一，难以满足农业机械发展“补短板”环境下催生的新类别农机产品市场需求，产品销售面临市场风险。

公司将积极把握土地规模化、集约化经营背景下，大马力拖拉机功率上延等需求变化趋势，大力发展智能高效、节能环保的农机产品，加大对海外市场特别是“一带一路”沿线国家市场的开拓力度。同时，公司将不断丰富农机装备产业链，积极推进机组配套销售，形成面向农业生产全程机械化的产品组合。

2. 经营风险

国内市场方面，为应对愈发激烈的市场竞争，提升公司销售端竞争力，公司采取了信用销售、融资租赁等新的销售方式，这些新的销售方式虽然在一定程度上减缓了销量下滑幅度，稳固了公司行业第一的位势，但也造成应收账款上升，可能带来一定的经营风险。此外，由于需求端购买力不足，产品升级带来的成本增加向需求端转移的难度加大，拉低了公司的整体盈利水平，也会产生一定的经营风险。

国际化经营方面，受到市场区域政局、政策、工会等诸多因素影响，可能会给公司的国际业务带来经营风险。

公司将加大经营风险管控力度，提升应收账款管理水平；同时，积极应对市场需求变化，提升产品性价比。在海外市场上，抢抓一带一路的市场机遇，持续优化渠道布局，实施本土化战略，推进从传统贸易向海外营销转型，提升海外市场销量。

3. 原材料价格上涨风险

近年来大宗商品价格不断攀升，由于钢材、橡胶等在本公司原材料和零部件采购中占比较高，如原材料价格继续大幅增长，则会影响本公司产品的盈利水平。本公司将通过优化采购流程、缩短中间采购环节以及集中采购规模等措施，降低原材料价格上涨对公司业绩的影响；并适时通过预付款方式锁定部分涨价趋势较强的原材料，以降低原材料价格波动风险。

4. 技术升级风险

随着全社会对污染防治工作力度持续加大，我国持续推进非道路柴油机排放标准切换升级，未来不能满足排放标准要求的农机整机将无法上市销售，这将对柴油机产品技术升级、柴油机与农机整机的匹配提出更高要求。公司将加快国四、国五柴油机的研发进度和商品化进程，稳固在非道路柴油机领域的技术储备及整机配套优势。

(五) 基于目前实际经营情况，公司后续改善经营业绩的具体安排

√适用□不适用

积极应对低迷市场形势，千方百计扩大产品销量。继续做强做优拖拉机和动力机械业务。拖拉机业务，坚持市场导向，快速响应市场需求变化，注重山区、丘陵、果园等细分市场，深入挖掘市场资源；持续提升产品品质，提供高性价比产品，努力提升市场份额；发挥融资租赁等金融业务对产品销售的促进作用，解决用户需求痛点。动力机械业务在做好面对农机主机产品市场配套，稳定和扩大市场份额的同时，将积极开拓船舶、工程机械等其他领域配套市场，丰富下游客户结构，努力提升产品销量。

国际业务开拓方面，系统谋划国际化经营工作，围绕“一带一路”战略，瞄准沿线重点市场发力。在积极争取批量项目订单的同时，全力实施海外营销渠道建设，深耕细作，力争实现南美、东欧等重点市场突破。

持续优化产品结构，提升主导产品盈利水平。为满足用户对农机产品日趋大型化、智能化、节能环保的需求，公司将不断提升产品品质，继续稳步推进动力换挡产品的市场推广和无级变速拖拉机产品研发；加快满足国四、国五排放标准的柴油机产品商品化进程。同时，认真研究、把握农机补贴政策变化趋势，灵活调整产品结构。

强化成本管控，通过设计降本、实施集中采购等措施降低成本；严格生产过程管控，提升生产效率，通过工艺优化等措施实施全面成本管控。

强化管理，降低运营成本。2019年公司通过加强全面预算管理，明确目标、责任，严格各项费用管控，尤其是非生产性支出。多措并举加强应收账款和存货管理，降低资金占用和资金风险，提升公司整体经营效益。

持续推进低效无效资产和非主业资产处置。2019年公司将加大、加快亏损企业治理和低效无效资产处置，盘活存量资源，有效遏制经营“出血口”，减少亏损业务对公司盈利的侵蚀。

延伸业务链条，围绕智慧农业探索和发展具有自身特色的成套解决方案。以农事服务为核心，发展精准农业，逐步完善农业全产业链服务能力。

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

□适用√不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

□适用√不适用

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

单位：元币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数(股) | 每10股派息数(元)(含税) | 每10股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|------|-------------|----------------|------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|---|------|---|------------|----------------|-------|
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 年 | 0 | 0 | 0 | 17,868,700 | 56,514,222.97 | 31.62 |
| 2016 年 | 0 | 0.57 | 0 | 75,570,900 | 223,369,729.35 | 33.83 |

注：由于公司 2018 年度经审计净利润为亏损，根据公司《章程》，公司董事会制订了不进行年度利润分配的预案。2017 年度的分红金额中包含了 17,868,700 元回购股票计入分红的金额。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|------|---|---------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 本公司 | 自 2012 年 1 月 11 日起，一拖（洛阳）机具有限有限公司除将已购入或已订购的农机具产品完成配套销售外，不再从事农机具产品的采购、组装、销售；本公司及所有的控股子公司不从事农机具的加工、生产或组装，仅进行配套销售及相应的采购。 | 长期 | 是 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 中国一拖 | 中国一拖将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务，以避免与本公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，中国一拖或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，中国一拖自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与本公司的业务竞争。 | 长期 | 是 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 国机集团 | 国机集团将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务，以避免与本公司的业务经营构成直接或间接的 | 长期 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--|----|------|---|----|---|---|
| | | | 竞争。此外，国机集团或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，国机集团自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与本公司的业务竞争。 | | | |
| | 其他 | 中国一拖 | 中国一拖与财务公司签署《存款协议》和《贷款协议》，并对中国一拖及其下属公司（除本公司外）在财务公司的年度贷款规模上限进行了约定。中国一拖进一步承诺，在上述《存款协议》和《贷款协议》以及关联交易上限的基础上，保证中国一拖及其下属公司（除本公司外）在财务公司的贷款规模小于其存款规模，并通过各种举措保证下属公司贷款安全性。 | 长期 | 是 | 是 |

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 执行新收入准则对本公司影响

本集团于 2018 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》，以下简称新收入准则，准则规定执行本准则的企业应当根据累计影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他项目金额，对可比期间信息不予以调整。基于本集团的评估，本集团执行新收入准则未对本集团现有的收入确认产生重大影响，本集团不需对本年年初留存收益进行调整。

(2) 执行新金融工具准则对本公司影响

本集团自2018年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本集团未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2018年1月1日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。本集团原在可供出售金融资产中核算的项目直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，此会计变更事项影响期初所有者权益增加591,510,084.65元，其中增加期初未分配利润507,215,011.34元，增加盈余公积3,658,821.49元，增加期初少数股东权益80,636,251.82元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|-----|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | / | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | / | 223 |
| 境内会计师事务所审计年限 | / | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

九、破产重整相关事项

□适用√不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项√本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

√适用□不适用

公司于2018年8月9日收到中国证券监督管理委员会河南监管局出具的《关于对第一拖拉机股份有限公司实施责令改正措施的决定》（（2018）4号），具体请查阅公司于2018年8月11日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会河南监管局行政监管措施决定书公告》及2018年8月10日在联交所网站发布的海外监管公告，主要整改事项如下：

| 整改事项 | 整改措施 | 责任人 | 整改期限 |
|---|---|------|------|
| 公司关联方披露不完整。公司未将中设集团装备制造有限责任公司、一拖（洛阳）里科汽车有限公司作为关联方在年报中予以披露，不符合《上市公司信息披露管理办法》第四十八条的规定。 | 1、公司已在2018年半年度报告编制过程中对关联交易情况进行认真核查。其中，中设集团装备制造有限责任公司上半年未与公司发生业务，一拖（洛阳）里科汽车有限公司与公司发生的关联交易情况已按规定在半年报中予以披露。 2、今后，公司将严格执行《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第15号-财务报告的一般规定》等上市公司信息披露规定，提高财务信息披露质量，确保公司信息披露准确、完整。 | 财务总监 | 已整改 |
| 公司应收账款坏账准备计提政策不完善，坏账准备未严格按照披露的会计政策计提。公司坏账准备计提政策未包含准则规定的“单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试”；部 | 2017年财政部对部分企业会计准则进行了修订，根据规定，境内外同时上市的公司应从2018年1月1日起执行新准则。公司将结合修订后会计准则中关于金融工具的确认、计量、披露等规定，对公司应收款项坏账计提政策进行修订、完善。按照应收款项的不同风险特征进行分类，合理预计各类应收款项信用损失率，制定相 | 财务总监 | 已整改 |

| | | | |
|--|--|------|-----|
| <p>分子公司单项金额重大的应收账款的坏账准备计提政策不统一，未按照公司披露的会计政策计提，不符合《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第四十三条的规定。</p> | <p>应的应收账款坏账计提政策，充分反映各类应收款项的风险情况。 今后，公司将严格执行企业会计准则及公司制订并披露的会计政策，确保公司应收款项坏账准备计提政策的实际执行与披露的会计政策保持一致。</p> | | |
| <p>固定资产减值金额计算方法错误。公司合并范围内的长拖公司固定资产减值损失以一拖股份对其长期股权投资的测算损失为依据计提，不符合《企业会计准则第8号——资产减值》第二条、第六条的规定。</p> | <p>1、公司在2018年半年度报告编制过程中，已对长拖公司相关资产进行减值测试，未发生新增减值迹象。今后，公司将严格按照会计准则对相关资产采用适用的方法进行减值测试，确保公司账务处理符合《企业会计准则第8号——资产减值》规定。 2、2017年至今，公司一直寻求对所持长拖公司股权进行处置，目前已进入处置程序。若本年无法处置完毕，公司将在2018年末，根据会计准则规定对其资产实际状况进行减值测试，并按规定进行账务处理。</p> | 财务总监 | 已整改 |
| <p>部分在建工程结转固定资产不及时。公司部分在建工程存在已竣工验收但仍未结转固定资产或延迟结转固定资产的情况，不符合《企业会计准则——基本准则》第十九条、《企业会计准则第4号——固定资产》第四条的规定。</p> | <p>1、公司已于2018年6月底对部分未及时转固的在建工程，完成转固手续并进行了转固处理。 2、公司将进一步加强在建工程的清理与转固管理，完善投资项目转固定资产流程，做好业务和财务的衔接及部门间的配合，确保符合条件的资产按照会计准则及公司财务管理要求及时转为固定资产。</p> | 财务总监 | 已整改 |

具体整改情况详见公司于2018年9月15日在上交所网站披露的《第一拖拉机股份有限公司关于河南证监局对公司实施责令改正措施决定的整改报告》及2018年9月14日在联交所网站发布的海外监管公告。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用□不适用

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

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

| 联交所上市规则第十四 A 章及上交所上市规则规定之关联交易： | | | | | | 单位：万元、人民币 | | |
|--------------------------------|----------|------|------|---------------------------------------|---|----------------|-----------------|---------------|
| 序号 | 协议名称 | 交易方 | 关联关系 | 交易内容 | 交易定价原则 | 2018 年预计交易金额上限 | 2018 年实际发生的交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 1 | 《采购货物协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 本公司向中国一拖采购包括但不限于原材料、其他工业设备、零部件及其他必需品。 | (1)独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为中国一拖及其联系人、国机集团及其的附属公司与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。 | 164,800 | 61,296 | 12.44 |
| 2 | 《销售货物协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 本公司向中国一拖销售包括但不 | (1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定 | 48,800 | 27,449 | 5.02 |

| | | | | | | | | |
|---|----------|------|------|-------------------------|---|---------|---------|-------|
| | | | | 限于原材料、配件、零部件、设备及其他必需品。 | 的市价，则为本集团与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+ 成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。 | | | |
| 3 | 《综合服务协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 中国一拖向本公司及附属公司提供仓储及运输服务。 | (1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为中国一拖、其控制的公司及其等的联系人与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。 | 22,500 | 13,575 | 97.75 |
| 4 | 《采购动能协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 中国一拖向本公司及附属公司提供能源及相关服务 | (1) 政府指导价； (2) 倘无政府指导价，则为市场价格或本集团与独立第三方之间的交易价； (3) 倘上述价格均不适用，则为中国一拖与独立第三方之间的交易价；及 (4) 倘上述价格均不适用，则按成本加成率确定价格（计税价），即：价格=成本×（1+成本利润率），其中成本利润率不超过 30%。 | 20,000 | 16,045 | 96.13 |
| 5 | 《房屋租赁协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 中国一拖向本公司及附属公司出租房屋 | (1) 出租方与独立第三方之间的交易价；及 (2) 倘上述价格不适用，则由双方经参考类似房屋的市场租金后公平磋商而厘定。 | 1,800 | 890 | 100 |
| 6 | 《土地租赁协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 中国一拖向本公司及附属公司出租土地 | (1) 出租方与独立第三方之间的交易价；及 (2) 倘上述价格不适用，则由双方参考类似物业的市场租金后公平磋商而厘定。 | 1,900 | 1,227 | 100 |
| 7 | 《存款服务协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 财务公司向中国一拖提供存款服务 | 按照中国人民银行的规定执行。 | 180,000 | 176,017 | 44.61 |

| | | | | | | | | |
|----|------------|----------|----------|-----------------------------|--|--------|--------|-------|
| 8 | 《贷款服务协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 财务公司向中国一拖提供贷款服务 | (1) 中国银保监会或人民银行规定的费率； (2) 倘上述费率不适用，则于市场查询的中国业界就同类及相同期限的贷款收取的费率；及 (3) 倘上述费率均不适用，则由财务公司与中国一拖公平磋商，并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。 | 90,000 | 89,785 | 41.40 |
| 9 | 《票据承兑服务协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 财务公司向中国一拖提供票据承兑服务 | (1) 中国银保监会或人民银行规定的同类及相同期限的票据承兑服务的费率； (2) 倘上述费率不适用，则适用行业同类及相同期限的票据承兑服务收取的费率；及 (3) 倘上述费率均不适用，则由财务公司与中国一拖公平磋商，并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。 | 30,000 | 16,075 | 16.98 |
| 10 | 《票据贴现服务协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 财务公司向中国一拖提供票据贴现服务 | (1) 中国银保监会或人民银行规定的同类及相同期限的票据贴现服务的费率； (2) 倘上述费率不适用（因为中国银保监会或人民银行目前规定的费率为票据再贴现费率），则适用行业同类及相同期限的票据贴现服务收取的费率；及 (3) 倘上述费率均不适用，则由财务公司与中国一拖公平磋商，并将主要参考业内第三方提供可比较交易的公平费率、其财务状况以及交易的条款及规模后厘定。 | 49,000 | 13,929 | 60.42 |
| 11 | 《同业业务协议》 | 国机集团财务有限 | 间接控股股东的控 | 财务公司与国机财务公司之间相互提供融资服务，包括银行同 | (1) 根据上海银行间同业拆放市场公布的同类及同期同业拆借的上海银行间同业拆放利率及金融机构 | 90,000 | 70,000 | 27.68 |

| | | 公司 | 子公司 | 业存款、放贷及信贷资产转让以及其他同业业务服务 | 之间进行的债券交易的同业债券交易利率； (2) 参考其他金融机构公布的同类及同期同业存款的存款利率； (3) 在信贷资产转让的情况下，参考其他金融机构公布的资本融资中目标资产的市价；及 (4) 倘上述费率均不适用，则由双方根据彼等的财务状况、金融资产的期限、规模及质量公平磋商。 | | | |
|---|------------|-------|----------|------------------------------------|--|----------------|-----------------|---------------|
| 12 | 《公共资源服务协议》 | 中国一拖 | 控股股东 | 中国一拖向本公司及附属公司提供厂区绿化、清洁、后勤保障等公共资源服务 | (1) 中国一拖与独立第三方之间的交易价格； (2) 成本加成法，其中成本利润率不超过 10%。 | 1,300 | 1,115 | 100 |
| <p>1. 上述 1-11 项关联交易详情见本公司分别于 2015 年 8 月 26 日、2015 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《第六届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于持续关联交易的公告》和《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》，以及本公司分别于 2015 年 8 月 25 日、2015 年 10 月 29 日在联交所网站发布的《持续关联交易》公告、《于二零一五年十月二十九日举行的临时股东大会的投票表决结果》。2017 年 6 月 13 日，本公司 2016 年度股东周年大会审议通过了《关于增加 2017 年-2018 年采购货物、销售货物、综合服务持续关联交易上限金额的议案》，详见本公司于 2017 年 6 月 14 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司 2016 年度股东周年大会、2017 年第一次 A 股类别股东会及 2017 年第一次 H 股类别股东会决议公告》。及本公司于 2017 年 6 月 13 日刊载于联交所网站的公告。</p> <p>2. 上述第 12 项《公共资源服务协议》有效期为 2018 年 4 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。关联交易详情见详见本公司于 2018 年 3 月 31 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于签订公共资源服务协议的日常关联交易公告》及本公司于 2018 年 3 月 30 日刊载于联交所网站的《持续关联交易-公共资源服务协议》公告。</p> | | | | | | | | |
| 联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易: 单位: 万元、人民币 | | | | | | | | |
| 序号 | 协议名称 | 交易方 | 关联关系 | 交易内容 | 交易定价原则 | 2018 年预计交易金额上限 | 2018 年实际发生的交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 13 | 《技术服务协议》 | 拖研所公司 | 中国一拖附属公司 | 由拖研所公司向本公司提供技术开发、技术咨询、技术服务等 | (1) 拖研所公司与独立第三方之间的交易价；及 (2) 倘上述价格不适用，则由双方经参考研发设备折旧、研发员工成本、检测费用及研发使用的其他成本后公平磋商厘定（就研发服务而言） | 11,520 | 10,574 | 100 |
| 第 13 项关联交易详情见本公司分别于 2015 年 8 月 26 日、2015 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《第六届董 | | | | | | | | |

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

上交所上市规则之关联交易：单位：万元、人民币

| 序号 | 协议名称 | 交易方 | 关联关系 | 交易内容 | 交易定价原则 | 2018 年预计交易金额上限 | 2018 年实际发生的交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|----|----------|---------|------|---|--|----------------|-----------------|---------------|
| 14 | 《场地租赁协议》 | 采埃孚一拖车桥 | 关联法人 | 本公司向采埃孚一拖车桥公司出租土地及房屋 | 双方按照市场化原则协商确认租赁费用为每年人民币 746.07 万元 | 746.07 | 746 | 42.34 |
| 15 | 《技术许可协议》 | 采埃孚一拖车桥 | 关联法人 | 本公司授权采埃孚一拖车桥公司使用本公司的相关驱动桥产品技术，制造和装配现有产品以及未来产品 | 采埃孚一拖车桥公司按照使用许可技术生产的产品销售额的 0.3%向本公司支付技术许可费用 | 85 | 46 | 100 |
| 16 | 《采购框架协议》 | 采埃孚一拖车桥 | 关联法人 | 采埃孚一拖车桥公司从本公司采购用于生产驱动桥的齿轮、传动轴等零部件 | 双方参考过往年度及当时市场的价格，考虑原材料价格变动等因素，协商确认零部件的采购价格 | 7,000 | 2,779 | 0.51 |
| 17 | 《销售框架协议》 | 采埃孚一拖车桥 | 关联法人 | 采埃孚一拖车桥公司向本公司及本公司的分支机构销售其产品 | 双方参考过往年度及当时市场的价格、原材料价格变动等因素，协商确认车桥产品的销售价格；采埃孚一拖车桥向本公司或本公司的任何分支机构及附属公司销售的产品价格不得高于其向采埃孚杭州销售的同类产品价格 | 23,500 | 14,381 | 2.92 |
| 18 | / | 洛阳银行 | 关联法人 | 洛阳银行向公司提供信贷(贷款、票据等)服务 | 贷款利率、票据手续费等信贷业务融资成本将不高于其他合作银行 | 15,000 | 7,403 | 0.72 |
| 19 | / | 洛阳银行 | 关联法人 | 洛阳银行向公司提供存款服务 | 存款业务的利率按照中国人民银行的规定执行 | 7,000 | 1,875 | 1.21 |

1. 第 14-15 项关联交易详情见本公司于 2017 年 12 月 1 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告》。
2. 第 16-17 项关联交易详情见公司分别于 2017 年 9 月 30 日和 2017 年 11 月 16 日在上交所网站发布的《日常关联交易公告》、《公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》以及本公司于 2017 年 9 月 29 日发布的《销售框架协议及采购框架协议》公告、2017 年 11 月 15 日发布的《二零一七年第二次临时股东大会会议结果》。
3. 第 18-19 项关联交易详情见公司于 2017 年 12 月 1 日在上交所网站发布的《关于公司与洛阳银行日常关联交易的公告》、《公司第七届董事会第十七次会议决议公告》。

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

- (1) 该部分关联交易在本集团的日常业务中订立；
- (2) 该部分关联交易是按照一般商务条款订立（如适用，与中国境内类似实体所做的类似性质交易比较或尚无足够可做比较的交易情况下，则按本集团可获得不逊于独立第三方的条款达成）；及
- (3) 该部分关联交易是根据有关交易的协议进行，而交易条款属公平合理，并且符合本公司股东的整体利益。

2. 核数师对上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的确认

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

- (1) 已获得董事会批准；
- (2) 是按照本集团的定价政策和有关协议的条款进行；及
- (3) 在报告期内的任何时候，均无超过有关公告中所述的（及如适用，本公司独立股东批准的）上限金额。

3. 董事对上述联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易的确认

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

4. 本公司对上述交易的披露规定的确认

本公司确认已就上述 1-13 项关联交易作出符合联交所上市规则第十四 A 章的披露规定。

3、 临时公告未披露的事项

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 2018年预计关联交易金额上限 | 2018年实际发生的关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
|-------|------|--------|---------------|-------------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| 中国一拖 | 控股股东 | 其它流入 | 向本公司及附属公司承租房屋 | 政府指导价；出租方与独立于第三方发生的非关联交易价格；倘若 | 470 | 417 | 39.58 |

| | | | | | | | |
|------|------|-------------|-------------------------|--|-----|-----|-------|
| | | | | 并无任何上述价格或上述价格不适用,则由双方基于公允原则协商确定 | | | |
| 中国一拖 | 控股股东 | 其它流入 | 向本公司及附属公司承租土地 | 政府指导价;出租方与独立第三方发生的非关联交易价格;倘若并无任何上述价格或上述价格不适用,则由双方基于公允原则协商确定 | 290 | 281 | 56.25 |
| 中国一拖 | 控股股东 | 提供劳务 | 本公司向中国一拖提供工艺技术 | 政府指导价;本公司与独立第三方发生的非关联交易价格;本公司在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格;倘若并无任何上述价格或上述价格不适用,则由双方基于公允原则协商确定 | 110 | 99 | 18.33 |
| 中国一拖 | 控股股东 | 提供劳务 | 本公司向中国一拖提供计量服务及计量器具检测服务 | 政府指导价;本公司与独立第三方发生的非关联交易价格;本公司在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格;倘若并无任何上述价格或上述价格不适用,则由双方基于公允原则协商确定 | 110 | 84 | 36.69 |
| 中国一拖 | 控股股东 | 提供专利、商标等使用权 | 本公司许可中国一拖及其附属公司使用东方红商标 | 中国一拖及其转许可的附属公司及联营公司在商标产品(不包含未使用注册商标产品)合计集团外销售收入(不含税)不超过人民币50亿元(含50亿元)时,按照合计销售收入(不含税)的0.2%计付;合计集团外销售收入(不含税)超过人民币50亿元以上部分,按0.15%计付 | 35 | 32 | 14.68 |
| 中国一拖 | 控股股东 | 其它流出 | 提供保洁服务、食堂服务 | (1)中国一拖与独立第三方之间的交易价格;(2)成本加成法,其中成本利润率不超过10%。 | 94 | 94 | 100 |
| 中国一拖 | 控股股东 | 其它流出 | 提供青年公寓住 | 中国一拖与独立第三 | 100 | 64 | 100 |

| | | | | | | | |
|-------------|----|--|-----|----------|--|-------|--|
| 一拖 | 股东 | | 宿服务 | 方之间的交易价格 | | | |
| 合计 | | | | / | / | 1,071 | |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 无 | | |
| 关联交易的说明 | | | | | 根据上交所和联交所《上市规则》的相关规定，上述关联交易定价原则均符合《上市规则》相关规定，且金额未达到披露标准。 | | |

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2018年11月16日在北京产权交易所预挂牌转让持有的长拖公司33.33%股权（详情请查询2018年11月17日公司在上交所网站发布《第一拖拉机股份有限公司关于预挂牌转让子公司股权及债权的公告》及2018年11月16日在联交所网站发布的海外监管公告）、2018年12月15日在上交所网站发布的《一拖股份关于挂牌出售子公司股权及债权暨关联交易公告》及2018年12月14日在联交所网站发布的海外监管公告。该标的股权已于2019年1月25日在北京产权交易所正式挂牌（详情请查询公司在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于挂牌出售子公司股权及债权的进展公告》及2019年1月24日在联交所网站发布的海外监管公告）。信息披露期间，有数家意向企业进行了咨询和沟通，截止目前长拖公司股权尚未实现摘牌转让，仍处于持续挂牌征集受让人过程中。公司正积极与意向方就该转让事项进行磋商，以加快转让进程。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---------------------------------|--|
| 报告期内公司向长拖公司提供 2,700 万元 款 | 公司于 2018 年 3 月 30 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司提供委托贷款暨关联交易的公告》及 2018 年 4 月 2 日在联交所网站发布的《关连交易-提供委托贷款》。 |
| 公司接受控股股东中国一拖提供的 7 亿元人民币委 托贷款 | 公司于 2018 年 7 月 13 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于接受控股股东财务资助的公告》及 2018 年 7 月 12 日在联交所网站发布的海外监管公告。 |

长拖公司目前处于停产挂牌出售状态，公司对其委托贷款存在一定的回收风险，公司对报告期内向其提供的 2,100 万元委托贷款全额计提减值准备，预计后期冲回该项减值准备的可能性较小。

上述资产减值准备在公司合并层面予以抵销，对公司财务报表没有影响。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

公司于 2018 年 9 月 17 日召开第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于洛阳拖拉机研究所有限公司接受江苏林海金洋源特种动力技术装备有限公司委托研发关联交易的议案》，本公司控股子公司拖研所公司接受江苏林海金洋源特种动力技术装备有限公司委托研发一款动力机械产品，该项交易构成关联交易。详情请查询公司于 2018 年 9 月 19 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司接受委托研发的关联交易公告》及 2018 年 9 月 18 日在联交所网站发布的《关连交易-控股附属公司接受委托研发》公告。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|----------------------|----------|----------|-------|------|----------|-----------|--------|--------|
| 国机集团 | 一拖股份 | 长拖公司 33.33% 股权 | / | 2013.3.7 | / | / | / | / | 是 | 间接控股股东 |

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

□适用√不适用

(二) 担保情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|----------|----------------|---------------|-------|-------|--------|------------|--------|----------------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 本公司 | 公司本部 | 产品金融业务客户 | 117,708,700.00 | 2018.7.1 | | | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | |
| 长兴公司 | 全资子公司 | 产品金融业务客户 | 86,465,100.00 | 2018.7.1 | | | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | |
| 新疆装备公司 | 全资子公司 | 产品金融业务客户 | 228,000.00 | 2018.7.18 | | | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | |
| 黑龙江公司 | 全资子公司 | 产品金融业务客户 | 280,000.00 | 2018.7.1 | | | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 是 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 448,687,400.00 | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 204,681,800.00 | | | |
| 公司及子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 249,236,500.00 | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 288,473,000.00 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 493,154,800.00 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | 12.31 | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | 258,473,000.00 | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | 258,473,000.00 | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | / | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | / | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|---------|------|------------------|----------------|---------|
| 保本型短期理财 | 自有资金 | 1,150,000,000.00 | 250,000,000.00 | 0 |

其他情况

√适用□不适用

报告期内公司银行理财产品发生额 11.5 亿元，明细如下：

单位：万元

| 序号 | 受托机构 | 类型 | 理财产品金额 | 期限(天) | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 预期收益 | 实际收益或损失 | 实际收回情况 |
|----|-------|---------|---------|-------|------|---------------------------|--------|------|---------|--------|
| 1 | 交通银行 | 保本型短期理财 | 40,000 | 1 | 自有资金 | 货币市场工具、固定收益工具及其他符合监管要求的产品 | 协议约定 | 2 | 2 | 40,002 |
| 2 | 交通银行 | 保本型短期理财 | 50,000 | 49 | 自有资金 | 货币市场工具及固定收益工具 | 协议约定 | 322 | 322 | 50,322 |
| 3 | 平顶山银行 | 保本型短期理财 | 10,000 | 14 | 自有资金 | 货币市场工具、债券类资产及其他固定收益类资产 | 协议约定 | 15 | - | - |
| 4 | 平顶山银行 | 保本型短期理财 | 15,000 | 14 | 自有资金 | 货币市场工具、债券类资产及其他固定收益类资产 | 协议约定 | 22 | - | - |
| 5 | 合计 | | 115,000 | | | | | 361 | 324 | 90,324 |

公司购买的平顶山银行两笔短期理财已于 2019 年 1 月份全部到期收回，实现收益 36.92 万元。

报告期末理财产品余额 5.44 亿元，产品类型主要为公司购买的银行理财产品及财务公司购买的券商资产管理计划类产品。具体明细如下：

单位：万元

| 序号 | 受托机构 | 类型 | 理财产品金额 | 期限(天) | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 预期收益 |
|----|------|----------|--------|-------|------|-------|--------|------|
| 1 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 27 |
| 2 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 27 |
| 3 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 27 |
| 4 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 188 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 28 |
| 5 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 2,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 54 |
| 6 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 2,582 | 98 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 35 |
| 7 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 25 |
| 8 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 91 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 13 |
| 9 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 25 |
| 10 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 731 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 18 |

| | | | | | | | | |
|----|-------|----------|--------|-----|------|------------------------|------|-----|
| 11 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 2,300 | 91 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 28 |
| 12 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 24 |
| 13 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 2,000 | 91 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 23 |
| 14 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,823 | 188 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 45 |
| 15 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 1,500 | 91 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 16 |
| 16 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 3,000 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 67 |
| 17 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 3,000 | 91 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 33 |
| 18 | 东海证券 | 集合资产管理计划 | 2,500 | 181 | 自有资金 | 债券类资产 | / | 56 |
| 19 | 平顶山银行 | 保本型短期理财 | 10,000 | 14 | 自有资金 | 货币市场工具、债券类资产及其他固定收益类资产 | 协议约定 | 15 |
| 20 | 平顶山银行 | 保本型短期理财 | 15,000 | 14 | 自有资金 | 货币市场工具、债券类资产及其他固定收益类资产 | 协议约定 | 22 |
| 21 | 合计 | | 54,436 | | | | | 610 |

财务公司购买的券商资产管理计划类产品中到期的 1.84 亿元已全额收回本金，获得收益 310.57 万元。

公司投资购买短期理财产品事项已经公司第七届董事会第十八次会议和2017年股东周年大会审议批准，公司购买交通银行、平顶山银行发行的短期保本型理财产品额度未超过经批准的投资总额及单项投资金额。

财务公司购买券商资产管理计划类产品及额度是按照其2018年度投资方案进行的投资业务。2018年投资方案已经财务公司第九董事会第五次会议及一拖股份第七届董事会第十八次会议已审议通过。其业务执行流程参见本报告第十二节“金融业务补充与说明”，由于购买理财产品属于低风险等级品种，由财务公司总经理审批。

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|------|------|----------------|----------------|---------|
| 委托贷款 | 自有资金 | 244,000,000.00 | 366,000,000.00 | 0.00 |

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用√不适用

3. 其他情况

√适用□不适用

| 投资类型 | 投资份额 | 投资期限 | 产品类型 | 投资盈亏 | 是否涉诉 |
|------|------------|-------|----------------------|--------------|------|
| 债权投资 | 500,000.00 | 206 天 | 银行间债券（15 国裕物流 cp001） | / | 是 |
| 债权投资 | 100,000.00 | 284 天 | 银行间债券（15 国裕物流 cp002） | / | 是 |
| 债权投资 | 300,000.00 | 281 天 | 银行间债券（15 国裕物流 cp002） | / | 是 |
| 债权投资 | 200,000.00 | 2 年 | 交易所债券（16 洛市政债券） | 1,430,602.21 | 否 |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明：

1、债权投资每份面值为 100 元。

2、截止本报告披露日，财务公司持有的 15 国裕物流 CP001、15 国裕物流 CP002 债券到期，债券发行人未能按期兑付本金和利息。（详见本公司于 2016 年 8 月 11 日、8 月 12 日、11 月 1 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》和《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的补充公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于控股子公司到期债权未获清偿的公告》及本公司在联交所网站发布的相关海外监管公告）。

3. 截至 2018 年 12 月 31 日，上述财务公司持有的 15 国裕物流 CP001、15 国裕物流 CP002 债券已全额计提减值。

4、有关涉诉情况详见本报告第十二节财务报告“七、11、一年内到期的非流动资产”。

(四) 其他重大合同

□适用√不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用√不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用□不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

公司作为栾川县潭头镇纸房村的定点帮扶单位，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，深入学习宣传习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，坚决完成洛阳市委市政府关于脱贫攻坚各项决策部署。2018 年公司充分发挥自身资源优势，科学制定帮扶计划和帮扶措施，更加注重脱贫质量的提高和贫困群众的内生动力的激发，进一步提高农户获得感、满足感，高质量完成脱贫攻坚任务。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

2018 年，公司帮助纸房村销售红薯粉条、栾川豆腐、玉米糝等农副产品价值 90 余万元，解决贫困户劳动力 18 人；对于捐赠的拖拉机等农业机械持续跟踪保养、维护，培训农机手，完成小麦收割、麦秆打捆 120 余亩；组织 19 家单位 50 余人对纸房村贫困户村民进行对口精准帮扶，送去家庭生活用品、学生学习用品共计 3 万余元；与纸房村党支部进行了“基层企业与基层农村”党建交流活动，助推基层党建工作进步。截至 2018 年底，全村已脱贫 126 户 427 人，其中 2018 年脱贫 12 户 33 人，目前还有未脱贫户 11 户 24 人。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

| 指标 | 数量及开展情况 |
|----------------------|---|
| 一、总体情况 | 组织 19 家单位 50 余人对栾川县潭头镇纸房村贫困村民进行精准帮扶；帮助纸房村销售绿色农产品，实现销售收入 94.77 万元。 |
| 其中：1.资金 | 90.82 |
| 2.物资折款 | 3.95 |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 18 |
| 二、分项投入 | |
| 1.产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | √ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 √ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 □ 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 1 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 90.82 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 18 |

4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

一是做好东方红爱心豆腐粉条厂提档升级工作，丰富纸房村农副产品销售，增加村集体经济收入，增加农户收入；二是做好贫困户帮扶对接工作，解决贫困户家庭实际困难，落实各项扶贫措施，进一步提高贫困户满意度和获得感；三是借助中国一拖国外劳务输出业务，积极引导贫困户走出去，增强内生动力，提高家庭收入；四是以乡村振兴战略为契机，在乡村产业发展、环境整治等方面为贫困乡村提供高质量的帮扶工作。

(二) 社会责任工作情况

√适用□不适用

有关公司社会责任履行情况请参考公司于上交所网站披露的《2018 年度社会责任报告》及在联交所网站发布的《2018 年度环境、社会及管治报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

有关公司环保情况说明请参考公司于上交所网站披露的《2018 年社会责任报告》及在联交所网站发布的《2018 年度环境、社会及管治报告》。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 985,850,000 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 985,850,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 593,910,000 | 60.24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 593,910,000 | 60.24 |
| 2、境内上市的外资股 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 3、境外上市的外资股 | 391,940,000 | 39.76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 391,940,000 | 39.76 |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 985,850,000 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 985,850,000 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

□适用√不适用

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

□适用√不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用√不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用□不适用

单位：股币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------|-----------|------|------|----------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|------------|--------|-------------|------------|-------------|---|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A 股股票 | 2012.07.27 | 5.40 元 | 150,000,000 | 2012.08.08 | 150,000,000 | / |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|---------------------------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 32,696 |
| | 其中：A 股 32,332 户，H 股 364 户 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 31,145 |
| | 其中：A 股 30,781 户，H 股 364 户 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | / |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | / |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|------------|-------------|-----------|---------------------------------|------------------|--------|-----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押或 冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 中国一拖集团有限公司 | 0 | 410,690,578 | 41.66 | 0 | 无 | 0 | 国有法 人 |
| HKSCCNOMINEESLIMIT ED | -74,080 | 388,037,319 | 39.36 | 0 | 未知 | / | 境外法 人 |
| 中国建设银行股份有限公司 河南省分行 | 0 | 9,444,950 | 0.96 | 0 | 未知 | / | 其他 |
| 招商银行股份有限公司一 博时中证央企结构调整交 易型开放式指数证券投资 基金 | 3,374,200 | 3,374,200 | 0.34 | 0 | 未知 | / | 其他 |
| 许祖权 | 1,000,000 | 3,000,000 | 0.30 | 0 | 未知 | / | 境内自 然人 |
| 香港中央结算有限公司 | 79,029 | 2,874,447 | 0.29 | 0 | 未知 | / | 境外法 人 |
| 洪群 | 1,400,720 | 1,400,720 | 0.14 | 0 | 未知 | / | 境内自 然人 |

| 中国工商银行股份有限公司—银华中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金 | 1,260,700 | 1,260,700 | 0.13 | 0 | 未知 | / | 其他 |
|---------------------------------------|--|-----------|---------|----|-------------|---|-------|
| 王亚丽 | 914,101 | 914,101 | 0.09 | 0 | 未知 | / | 境内自然人 |
| 杨志红 | 314,800 | 885,001 | 0.09 | 0 | 未知 | / | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 中国一拖集团有限公司 | 410,690,578 | | 人民币普通股 | | 410,690,578 | | |
| HKSCCNOMINEESLIMITED(注1) | 388,037,319 | | 境外上市外资股 | | 388,037,319 | | |
| 中国建设银行股份有限公司河南省分行 | 9,444,950 | | 人民币普通股 | | 9,444,950 | | |
| 招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金 | 3,374,200 | | 人民币普通股 | | 3,374,200 | | |
| 许祖权 | 3,000,000 | | 人民币普通股 | | 3,000,000 | | |
| 香港中央结算有限公司(注2) | 2,874,447 | | 人民币普通股 | | 2,874,447 | | |
| 洪群 | 1,400,720 | | 人民币普通股 | | 1,400,720 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—银华中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金 | 1,260,700 | | 人民币普通股 | | 1,260,700 | | |
| 王亚丽 | 914,101 | | 人民币普通股 | | 914,101 | | |
| 杨志红 | 885,001 | | 人民币普通股 | | 885,001 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 在前十名股东和前十名无限售条件股份股东中，本公司控股股东中国一拖与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | / | | | | | | |

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|----|------------|
| 名称 | 中国一拖集团有限公司 |
|----|------------|

| | |
|--------------------------|---------------------|
| 单位负责人或法定代表人 | 黎晓煜 |
| 成立日期 | 1997年5月6日 |
| 主要经营业务 | 农业机械、动力机械、汽车及其零部件业务 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

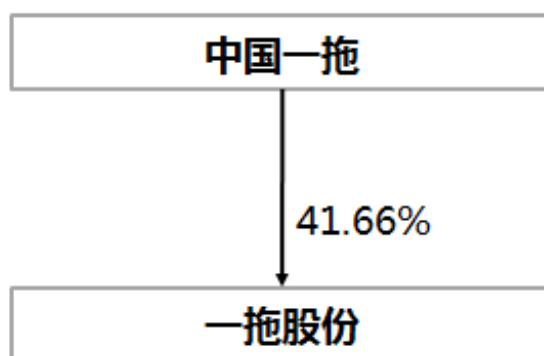
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

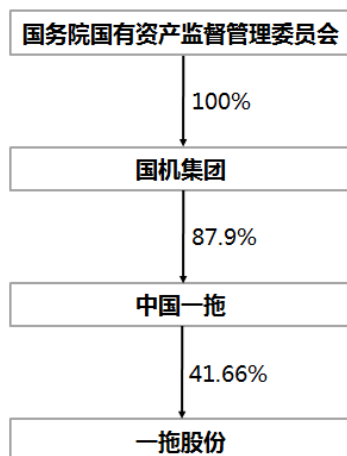
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 赵剡水 | / | 男 | 55 | 2018.10.29 | 2019.3.3 | 0 | 0 | 0 | / | 59.40 | 否 |
| 吴勇 | 执行董事、副董事长 | 男 | 53 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 59.41 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------|---|----|------------|------------|--------|--------|---|---|--------|-------|
| 朱卫江 | / | 男 | 47 | 2018.10.29 | 2019.3.3 | 0 | 0 | 0 | / | 53.51 | 否 |
| 李鹤鹏 | 非执行董事 | 男 | 65 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.17 | 是(注1) |
| 谢东钢 | 非执行董事 | 男 | 62 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.42 | 是(注1) |
| 李凯 | 非执行董事 | 男 | 64 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.18 | 是(注1) |
| 周泓海 | 非执行董事 | 男 | 46 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 0 | 否 |
| 于增彪 | 独立非执行董事 | 男 | 63 | 2018.10.29 | 2020.5.28 | 0 | 0 | 0 | / | 8.91 | 否 |
| 杨敏丽 | 独立非执行董事 | 女 | 53 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 8.64 | 否 |
| 王玉茹 | 独立非执行董事 | 女 | 64 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.81 | 否 |
| 薛立品 | 独立非执行董事 | 男 | 55 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.94 | 否 |
| 张家新 | 监事会主席 | 男 | 56 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 0 | 是(注1) |
| 田鹏 | 监事 | 男 | 55 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 0 | 是(注1) |
| 许蔚林 | 监事 | 男 | 56 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 0 | 是(注1) |
| 张斌 | 监事 | 男 | 36 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 0 | 否 |
| 王洪斌 | 监事 | 男 | 50 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 34.81 | 否 |
| 杨昆 | 监事 | 男 | 49 | 2018.10.29 | 2021.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 25.69 | 否 |
| 刘继国 | 总经理 | 男 | 54 | 2019.3.5 | 2021.10.29 | 0 | 0 | 0 | / | 46.51 | 否 |
| 王克俊 | 副总经理 | 男 | 54 | 2018.10.30 | 2021.10.29 | 0 | 0 | 0 | / | 45.70 | 否 |
| 苏文生 | 副总经理 | 男 | 50 | 2018.10.30 | 2021.10.29 | 0 | 0 | 0 | / | 51.85 | 否 |
| 姚卫东 | / | 男 | 52 | 2018.10.30 | 2019.3.3 | 0 | 0 | 0 | / | 52.07 | 否 |
| 于丽娜 | 副总经理、 董事会秘书 | 女 | 48 | 2018.10.30 | 2021.10.29 | 0 | 0 | 0 | / | 52.13 | 否 |
| 王二龙 | 离任执行董事、 副董事长 | 男 | 54 | 2015.10.29 | 2018.8.29 | 0 | 0 | 0 | / | 49.61 | 是(注2) |
| 尹东方 | 离任非执行董事 | 男 | 57 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 1.43 | 是(注1) |
| 吴德龙 | 离任独立非执行董事 | 男 | 53 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 10,000 | 10,000 | 0 | / | 6.93 | 否 |
| 邢敏 | 离任独立非执行董事 | 男 | 65 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 6.79 | 否 |
| 李平安 | 离任监事会主席 | 男 | 54 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 33.74 | 否 |
| 王涌 | 离任监事 | 男 | 50 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 5.08 | 否 |
| 黄平 | 离任监事 | 男 | 50 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 5.55 | 否 |
| 王建军 | 离任职工监事 | 男 | 42 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 32.99 | 否 |
| 赵国忠 | 离任职工监事 | 男 | 58 | 2015.10.29 | 2018.10.28 | 0 | 0 | 0 | / | 28.72 | 否 |
| 宋玉平 | 离任副总经理 | 男 | 54 | 2015.10.30 | 2018.8.10 | 0 | 0 | 0 | / | 47.77 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 10,000 | 10,000 | 0 | / | 724.76 | / |

注1：报告期内，该部分董事、监事在公司其他关联方任职并领取薪酬。

注2：王二龙从公司离职后2018年9月起在公司其他关联方任职并领取薪酬。

(二) 董事、监事和高级管理人员的主要工作经历

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 赵剡水 | 1963 年 4 月出生，教授级高级工程师。报告期内任本公司董事长、董事会战略及投资委员会主席、提名委员会委员，中国一拖董事长、党委书记，同时兼任中国农业机械工业协会副会长、洛阳智能农业装备研究院有限公司董事长。赵先生于 1983 年加入中国一拖，曾任本公司副总经理、总经理、副董事长及中国一拖副总工程师、副总经理、党委副书记等职。赵先生先后就读于江苏工学院、江苏大学，拥有工学博士学位，1994 年及 2001 年作为访问学者分别赴日本北海道大学、京都大学学习深造一年。赵先生于 2019 年 3 月 3 日辞任公司董事、董事长及其所担任的董事会相关专门委员会委员职务。 |
| 吴勇 | 1965 年 5 月出生，高级经济师，现任本公司副董事长、董事会战略及投资委员会委员，中国一拖党委副书记。吴先生于 1987 年加入中国一拖，曾任本公司党委书记、纪委书记、总经理，中国一拖市委常委、副总经理、纪委书记等职。吴先生先后就读于河南财经学院、香港理工大学，获颁理学硕士学位。吴先生在企业运营、人力资源管理以及战略规划等方面拥有丰富经验。 |
| 朱卫江 | 1971 年 4 月出生，教授级高级工程师。报告期内任本公司执行董事、董事会战略及投资委员会委员、总经理，中国一拖党委副书记。朱先生于 1992 年加入中国一拖，历任一拖（洛阳）工程机械有限公司总经理助理，公司销售部副部长（主持工作）、三装厂副厂长，中国一拖汽车事业部副总经理，公司农装事业部总经理助理、农装营销中心总经理，公司总经理助理、副总经理等职。朱先生先后毕业于重庆大学、河南科技大学，分别获颁学士学位和工程硕士学位。朱先生于 2019 年 3 月 3 日辞任公司董事、总经理及其所担任的董事会相关专门委员会委员职务。 |
| 李鹤鹏 | 1954 年 3 月出生，高级工程师，现任本公司非执行董事、董事会薪酬委员会委员，国机精工有限公司董事、轴研科技股份有限公司董事、中国一拖董事。李先生曾任天津工程机械研究所副所长、所长、天津工程机械研究院院长、党委书记、中国工程机械总公司总经理、党委书记、中国国机重工集团有限公司党委书记、副董事长、郑州磨料磨具磨削研究所有限公司董事等职。李先生先后就读于天津广播电视大学、天津大学工商管理研究生班。李先生在企业管理、科研管理、液力传动等方面拥有丰富经验。 |
| 谢东钢 | 1956 年 11 月出生，研究员级高级工程师，现任本公司非执行董事、董事会战略投资委员会委员，中国一拖董事。谢先生目前还兼任中国第二重型机械集团公司董事、中白工业园股份公司执行董事。谢先生曾任西安重型机械研究所副所长、所长兼党委书记、中国重型机械研究院院长兼党委书记、中国重型机械研究院有限公司董事长、党委书记、总经理等职。谢先生先后就读于东北重型机械学院、重庆大学，拥有工程硕士学位。谢先生在经营管理、冶金机械设计等方面拥有丰富经验。 |
| 李凯 | 1954 年 9 月出生，教授级高级工程师，现任本公司非执行董事、董事会薪酬委员会委员，中国一拖董事。李先生曾任机械工业部第六设计研究院副院长、常务副院长、机械工业第六设计研究院有限公司董事、常务副总经理等职。李先生曾就读于东北重型机械学院。李先生在工程设计、工程项目管理以及锻压工艺等方面拥有丰富经验。 |
| 周泓海 | 1972 年 3 月出生，政工师，现任本公司非执行董事，董事会审核委员会委员，洛阳市 |

| | |
|-----|--|
| | <p>国资国有资产经营有限公司党总支书记、董事长、总经理，中国一拖董事。周先生曾任春都集团总裁办主任、洛阳市旋宫大厦副书记（主持党委工作）、洛阳百味集团党委副书记、副总经理、洛阳矿业集团行政部副部长（主持工作）、洛阳国宏投资集团企管部部长。周先生曾就读于河南大学，拥有研究生学历。周先生在企业改制重组、企业管理等方面拥有丰富经验。</p> |
| 于增彪 | <p>1955年9月出生，清华大学教授、博士生导师，现任本公司独立非执行董事、董事会薪酬委员会主席、审核委员会委员，目前兼任青岛啤酒股份有限公司、弘毅远方基金管理有限公司、苏州绿的谐波传动科技有限公司的独立董事。于先生先后就读于河北大学、厦门大学、美国伊利诺大学，拥有经济（会计）学博士学位和中国注册会计师资格，熟悉财务、会计、企业绩效考评等领域。</p> |
| 杨敏丽 | <p>1965年10月出生，现任本公司独立非执行董事、董事会提名委员会主席、战略及投资委员会委员，中国农业大学中国农业机械化发展研究中心主任，工学院教授、博士生导师。兼任农业农村部主要农作物生产全程机械化推进行动专家指导组副秘书长，西北农林科技大学兼职教授，东北农业大学工程学院客座教授，联合国可持续农业机械化中心理事，美国国际援助署“适度规模机械化项目”专家委员会专家，博洛尼亚俱乐部正式会员，美国农业与生物系统工程师学会会员，中国农业机械学会常务理事、农业机械化分会主任委员兼秘书长，中国农业工程学会理事，曾在美国爱荷华州立大学做高级访问学者，在农业机械化及农机装备发展战略、规划与政策等方面拥有丰富经验。</p> |
| 王玉茹 | <p>1954年9月出生，经济学博士，现任本公司独立非执行董事、董事会提名委员会委员、薪酬委员会委员，南开大学经济学院教授，博士生导师。王女士目前还兼任欧美同学会天津市分会理事，中国商业史学会企业史分会顾问，中国经济史学会理事，近代经济史专业委员会副主任。王女士毕业于南开大学，曾在日本上智大学、早稻田大学、一桥大学做研究。王女士长期从事中国经济发展、金融史、企业史研究，熟悉经济学、金融学和企业管理等领域。</p> |
| 薛立品 | <p>1963年11月出生，为香港会计师公会资深会员及英国特许会计师公会资深会员，特许金融策略师协会会员及香港华人会计师公会附属会员，现任本公司独立非执行董事、董事会审核委员会主席、薪酬委员会委员。薛先生拥有逾三十年的审计、财务、管理会计、人事管理、融资、公司秘书及上市方面的经验。薛先生毕业于香港浸会大学并获颁商管理学士(优良)及工商管理硕士学位。先后曾加入毕马威会计师事务所，安永会计师事务所，东美商业表格有限公司，LogoS.A.，翔鹭实业有限公司，集宝香港有限公司，江森自控香港有限公司，中华商务联合印刷（香港）有限公司及誉中国际集团。并曾在上市公司天能动力国际有限公司(HKEX0819)、北青传媒股份公司(HKEX1000)，星美国际集团有限公司(HKEX0198)，王氏国际集团有限公司(HKEX0099)及北京燃气蓝天控股有限公司(HKEX6828)工作。</p> |
| 张家新 | <p>1962年7月出生，高级政工师，现任本公司监事会主席，中国一拖党委常委、纪委书记。张先生1986年加入中国一拖，历任中国一拖团委书记、一拖股份第二装配厂党委书记、纪委书记、工会主席、一拖股份中小轮拖分公司经理、一拖股份农业装备事业</p> |

| | |
|-----|---|
| | 部副总经理、中国一拖工会副主席、总经理助理等职务。张先生曾就读于中央党校函授学院经济管理专业，在纪检监察、企业管理等方面拥有丰富经验。 |
| 田鹏 | 1963年8月出生，高级政工师，现任本公司监事，中国一拖党委书记助理、工会主席、职工董事。田先生1986年加入中国一拖，历任中国一拖党委宣传部副部长，东方红（洛阳）文化传播中心主任、党总支书记、中国一拖工会常务副主席等职务。田先生曾就读于郑州大学政治系政治学专业，在企业文化建设、工会工作、企业管理等方面拥有丰富经验。 |
| 许蔚林 | 1962年8月出生，经济师，现任本公司监事，中国一拖纪委副书记兼监察处处长。许先生1982年加入中国一拖，曾任一拖股份第一装配厂党委书记、厂长、一拖股份职工监事等职。许先生先后就读于郑州大学、江苏理工大学及河南科技大学，在审计监察、企业管理等方面拥有丰富经验。 |
| 张斌 | 1982年6月出生，硕士研究生学历，现任本公司监事，洛阳市国有资产经营有限公司副总经理、中国一拖监事。张先生历任洛阳矿业集团有限公司总经理秘书、河南洛阳矿业集团镇平矿业有限公司工会副主席、办公室主任、党支部书记、洛阳有色集团嵩县矿业有限公司工会主席、总经理助理、洛阳有色矿业集团有限公司企管部副部长等职务。张先生曾就读于郑州大学工商管理专业和四川大学社会保障（人力资源管理方向）专业研究生，在人力资源管理方面拥有丰富经验。 |
| 王洪斌 | 1968年10月出生，本科学历，高级工程师，现任本公司职工监事，本公司大拖装配厂党委书记、副厂长。王先生曾任洛阳拖拉机研究所有限公司总经理助理、副总经理、党委书记、纪委书记、工会主席，公司第一装配厂厂长、党委书记。 |
| 杨昆 | 1969年1月出生，本科学历，经济师，现任本公司职工监事，本公司中小轮拖装配厂党委书记、副厂长、纪委书记、工会主席。杨先生曾任公司第一装配厂副厂长、公司农装装备事业部国内销售部部长、公司农业装备营销中心副总经理（主持工作）、党委书记、纪委书记、工会主席，公司采购中心党委书记、纪委书记、工会主席、副主任（兼）。 |
| 刘继国 | 1964年12月出生，教授级高级工程师，报告期内任本公司副总经理，现任公司总经理。刘先生1987年加入中国一拖，曾任中国一拖总经理助理、副总经理、安全总监，本公司总经理、董事等职。刘先生先后就读于东北重型机械学院和江苏大学，获颁工学学士和工程硕士学位，刘先生在企业管理、生产经营及财务运作方面拥有丰富的经验。 |
| 王克俊 | 1964年12月出生，高级工程师，现任本公司副总经理。王先生于1985年7月加入中国一拖，曾任中国一拖总经理助理、副总经理、本公司董事等职。王先生先后就读于湖南大学、江苏大学，获颁工程硕士学位，王先生在营销管理、动力工程等方面拥有丰富经验。 |
| 苏文生 | 1968年8月出生，高级工程师，现任本公司副总经理。苏先生于1991年加入中国一拖，曾任本公司总经理助理等职。苏先生先后就读于甘肃工业大学、江苏大学、河南科技大学，获颁工学学士及工程硕士学位，苏先生在生产经营、企业管理方面拥有丰富经验。 |
| 姚卫东 | 1966年7月出生，高级会计师。报告期内任公司财务总监，姚先生于1989年加入中国 |

| | |
|-----|--|
| | 一拖，曾任副总会计师、总会计师等职。姚先生先后就读于陕西机械学院、中国科技大学管理科学与工程研究生课程班，姚先生于 2019 年 3 月 3 日辞任公司财务总监职务。 |
| 于丽娜 | 1970 年 8 月出生，经济师、企业二级法律顾问，拥有律师资格，现任本公司副总经理兼董事会秘书。于女士于 1992 年加入中国一拖，曾任本公司投资者关系总监等职。于女士先后就读于中南政法学院和中国政法大学，获颁法学学士学位和法律硕士学位，在企业管理、公司治理、资本运作方面拥有丰富经验。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 |
|--------|------------|----------------|
| 王二龙 | 中国一拖集团有限公司 | 党委书记、副董事长、财务总监 |
| 尹东方 | 中国一拖集团有限公司 | 董事 |
| 李平安 | 中国一拖集团有限公司 | 监事 |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
|--------|------------------|---------------------|
| 王二龙 | 国机资本控股有限公司 | 董事 |
| 邢敏 | 中国内燃机工业协会 | 副会长兼秘书长 |
| 邢敏 | 中原内配集团股份有限公司 | 独立董事 |
| 邢敏 | 无锡威孚高科技集团股份有限公司 | 独立董事 |
| 邢敏 | 湖南天雁机械股份有限公司 | 独立董事 |
| 吴德龙 | 北青传媒股份有限公司 | 独立董事 |
| 吴德龙 | 锦兴国际控股有限公司 | 独立董事 |
| 吴德龙 | 中国机械设备工程股份有限公司 | 独立董事 |
| 吴德龙 | 盛诺集团有限公司 | 独立董事 |
| 吴德龙 | 广东世运电路科技有限公司 | 独立董事 |
| 吴德龙 | 中外运航运有限公司 | 独立董事 |
| 吴德龙 | 河南金马能源股份有限公司 | 独立董事 |
| 王涌 | 中国政法大学 | 法学院商法研究所所长、教授、博士生导师 |
| 王涌 | 圣邦微电子（北京）股份有限公司 | 独立董事 |
| 王涌 | 中粮地产（集团）股份有限公司 | 独立董事 |
| 王涌 | 中科创达软件科技（北京）有限公司 | 独立董事 |
| 王涌 | 北京信威通讯技术股份有限公司 | 独立董事 |
| 黄平 | 中联控股集团中联会计师事务所 | 合伙人 |
| 黄平 | 珠海中富实业股份有限公司 | 独立董事 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 由董事会薪酬委员会提出薪酬方案建议，经董事会讨论通过后，提交股东大会批准实施；公司董事会薪酬委员会制订《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》并提交董事会批准，公司高级管理人员年度薪酬由董事会薪酬委员会按照《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》考核确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事、高级管理人员报酬是依据同行业报酬水平，结合本公司薪酬制度和年度经营业绩等综合因素确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 本公司报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬人民币724.76万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 724.76万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|----------|------|------------|
| 朱卫江 | 董事、总经理 | 选举 | 董事会换届选举、聘任 |
| 周泓海 | 非执行董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 王玉茹 | 独立非执行董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 薛立品 | 独立非执行董事 | 选举 | 董事会换届 |
| 张家新 | 监事会主席 | 选举 | 监事会换届 |
| 田鹏 | 监事 | 选举 | 监事会换届 |
| 张斌 | 监事 | 选举 | 监事会换届 |
| 王洪斌 | 职工监事 | 选举 | 监事会换届 |
| 杨昆 | 职工监事 | 选举 | 监事会换届 |
| 王二龙 | 原副董事长 | 离任 | 工作变动 |
| 尹东方 | 原非执行董事 | 离任 | 董事会任期届满 |
| 李平安 | 原监事会主席 | 离任 | 监事会任期届满 |
| 王涌 | 原监事 | 离任 | 监事会任期届满 |
| 黄平 | 原监事 | 离任 | 监事会任期届满 |
| 王建军 | 原职工监事 | 离任 | 监事会任期届满 |
| 赵国忠 | 原职工监事 | 离任 | 监事会任期届满 |
| 邢敏 | 原独立非执行董事 | 离任 | 董事会任期届满 |
| 吴德龙 | 原独立非执行董事 | 离任 | 董事会任期届满 |
| 宋玉平 | 原副总经理 | 解聘 | 工作变动 |

五、报告期末至年报披露日期间董事、监事、高级管理人员变动情况

2019年3月3日，赵剡水先生因工作变动辞去董事长、执行董事、战略及投资委员会主席及提名委员会委员职务；朱卫江先生因工作变动辞去执行董事、战略及投资委员会委员及总经理职务；姚卫东先生因工作变动辞去财务总监职务。公司于2019年3月5日召开第八届董事会第四次会议，聘任刘继国先生为总经理，并提名黎晓煜先生、刘继国先生为执行董事人选，在新任董事长选举产生之前由副董事长吴勇先生代行董事长职权。（详情请查阅公司于2019年3月6日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于董事长辞职的公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于董

事、总经理、财务总监辞职及提名董事候选人、聘任公司总经理的公告》、《第一拖拉机股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告》以及公司于 2019 年 3 月 5 日在联交所网站发布的《董事长及执行董事辞职、总经理及执行董事辞职、财务总监辞职及委任总经理、拟委任执行董事》公告。

六、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

七、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 5,310 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,178 |
| 在职员工的数量合计 | 8,488 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 15,026 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 4,886 |
| 销售人员 | 641 |
| 技术人员 | 1,422 |
| 管理人员 | 1,382 |
| 服务人员 | 157 |
| 合计 | 8,488 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 298 |
| 本科 | 2,049 |
| 专科 | 1,628 |
| 专科以下 | 4,513 |
| 合计 | 8,488 |

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

本公司坚持以业绩为导向、增量分配的绩效原则，向“战略性人力资源”、“核心人力资源”倾斜。通过提高营销人员激励的针对性、有效性，构建研发技术人员市场导向激励机制，打通公司生产、营销、研发各环节联动考核，实现营销拉动生产、研发推动产品转型升级，为企业可持续发展提供了支持。

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

(三) 培训计划

√适用□不适用

公司积极开展全员培训，以提升员工素质能力作为培训工作的出发点和落脚点，进一步完善全员培训开发体系、培训课程开发体系和培训师队伍建设，分层次、分系统、针对性的组织开展各类培训，不断优化员工的知识结构和技能水平；积极开展新入职员工、青年骨干、后备干部等专项培训活动，持续探索符合新生代员工时代特征的培养模式，引导青年员工开展职业生涯规划，加快青年员工的职业化进程；根据公司战略发展要求，组织开展了海外业务战略发展等专项

培训，拓宽相关员工的海外战略发展视野，激活海外业务发展推进的思路。报告期内累计组织各类培训班 1,000 余班次，培训员工 30,000 余人次。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

八、其他说明

适用 不适用

1、董事及监事之收购股份及债券权益

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

2、董事、监事及最高行政人员的股份、相关股份及债券证之权益及淡仓

于 2018 年 12 月 31 日，本公司之董事、监事及最高行政人员于本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份或相关股份或债券证中拥有根据《证券及期货条例》第 7 及第 8 部分的规定须知会本公司及联交所的权益或淡仓（包括根据《证券及期货条例》等规定而被视为或当作该等董事、监事及最高行政人员拥有的权益及淡仓）；或根据《证券及期货条例》第 352 条须予计入该条文所述登记册的任何权益或淡仓；或依据上市规则附录十之《上市公司董事进行证券交易的标准守则》须知会本公司及联交所的权益或淡仓如下：

| 名称 | 本公司 /相联 法团 | 身份 | 权益 性质 | 所持股份 数目 | 持有权益 的股份数 目总计 | 占有关已 发行类别 股本之百 分比(%) | 占已发行 股本总数 之百分比 (%) | 股份 种类 |
|-----|------------------|-----------|----------|----------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------|
| 吴德龙 | 本公司 | 实益拥 有人 | 实益 权益 | 10,000 (好仓) | 10,000 (好仓) | 0.0026 | 0.0010 | H 股 |

3、董事及监事服务合约

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

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

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

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联交所上市规则》等法律、法规、规范性文件以及境内外上市地监管要求，建立了规范完善的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会按照公司《章程》和各项议事规则规范有效运作，公司决策机构、监督机构和管理层之间相互制衡、协调发展，确保了合规运行。报告期内，本公司严格按照有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全和执行公司内部控制体系，本公司法人治理状况与中国证监会有关上市公司治理的要求不存在差异。

1. 公司于2018年8月28日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了关于修订公司《章程》和《董事会议事规则》的议案，完成党建入《章程》重要工作。

2. 报告期内，本公司召开5次股东大会（含A股、H股类别股东会议各1次），股东大会的召集、召开等相关程序符合本公司《章程》及《股东大会议事规则》规定。全体股东、特别是中小股东享有平等地位，所有股东能够充分行使自己的权利。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有出现超越股东权限干预本公司经营决策和经营活动的行为。报告期内没有发生本公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3. 报告期内，公司第七届董事会、监事会任期届满，公司依法、有序的进行换届选举，产生了第八届董事会和监事会及董事会专门委员会。公司全体董事严格按照本公司《章程》、《董事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以诚信、勤勉、尽责的态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，依法行使权利并履行义务。全体监事按照公司《章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以全体股东利益为出发点，本着对股东负责的原则，认真履行职责，对公司财务状况、日常关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4. 本公司严格按照《上市公司治理准则》履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。本公司严格执行内幕信息知情人管理制度，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，不存在内幕信息知情人利用内幕信息交易获取非法收益从而损害本公司及全体股东利益的情况。

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

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------------|-----------------|--|-----------------|
| 2017 年度股东周年大会 | 2018 年 5 月 29 日 | 上交所网站 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2017 年度股东周年大会、2018 年第一次 A 股类别股东会及 2018 年第一次 H 股类别股东会决议公告》 | 2018 年 5 月 30 日 |
| 2018 年第一次 A 股类别股东会 | 2018 年 5 月 29 日 | 上交所网站 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 | 2018 年 5 月 30 日 |

| | | | |
|--------------------|------------------|--|------------------|
| | | 2017 年度股东周年大会、 2018 年第一次 A 股类别股东会及 2018 年第一次 H 股类别股东会决议公告》 | |
| 2018 年第一次 H 股类别股东会 | 2018 年 5 月 29 日 | 上交所网站 www. sse. com. cn 《第一拖拉机股份有限公司 2017 年度股东周年大会、 2018 年第一次 A 股类别股东会及 2018 年第一次 H 股类别股东会决议公告》 | 2018 年 5 月 30 日 |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 8 月 28 日 | 上交所网站 www. sse. com. cn 《第一拖拉机股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》 | 2018 年 8 月 29 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 10 月 29 日 | 上交所网站 www. sse. com. cn 《第一拖拉机股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》 | 2018 年 10 月 30 日 |

股东大会情况说明

√适用□不适用

报告期内公司召开的 2017 年度股东周年大会、2018 年第一次 A 股类别股东会、2018 年第一次 H 股类别股东会、2018 年第一次临时股东大会、2018 年第二次临时股东大会议案全部获得通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 赵剡水 | 否 | 10 | 9 | 6 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 吴勇 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 朱卫江 | 否 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | / |
| 李鹤鹏 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 谢东钢 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李凯 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 周泓海 | 否 | 3 | 2 | 1 | 1 | 0 | 否 | / |
| 于增彪 | 是 | 10 | 9 | 6 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 杨敏丽 | 是 | 10 | 9 | 6 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 王玉茹 | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | / |
| 薛立品 | 是 | 3 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | / |
| 王二龙 | 否 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 尹东方 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 邢敏 | 是 | 7 | 6 | 5 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 吴德龙 | 是 | 7 | 6 | 5 | 1 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司董事会下设战略及投资委员会、审核委员会、提名委员会和薪酬委员会四个专门委员会。公司第七届董事会各专门委员会任期于2018年10月28日届满，2018年10月30日，第八届董事会第一次会议审议通过了关于公司第八届董事会专门委员会组成的议案，董事会下设各专门委员会均进行了有序换届。各委员会的组成均考虑了董事的专业背景及经验，以及中国证监会《上市公司治理准则》、联交所《企业管治守则》的相关要求，其中审核委员会、提名委员会、薪酬委员会均由独立非执行董事担任主席，且成员多为公司非执行董事。

(一) 薪酬委员会

公司董事会第八届薪酬委员会由于增彪（独立非执行董事，薪酬委员会主席）、李鹤鹏（非执行董事）、李凯（非执行董事）、王玉茹（独立非执行董事）、薛立品（独立非执行董事）组成。

薪酬委员会职责及运作情况：

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

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

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

有关本公司董事、监事及高管人员的薪酬详情载于本报告第八节董事、监事、高级管理人员和员工详情。

报告期内，第七届董事会薪酬委员共召开两次会议，其中 2018 年 8 月 28 日召开第一次会议审议了审议公司第八届董事会董事、第八届监事会监事薪酬方案；2018 年 10 月 25 日召开第二次会议，审议并通过了本公司高级管理人员 2017 年度薪酬绩效考核结果。

（二）提名委员会

截至本报告披露日，公司董事会第八届提名委员会由杨敏丽（独立非执行董事）担任主席，王玉茹（独立非执行董事）担任委员。

提名委员会职责及运作情况：

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

(2) 研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；

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

(4) 评核独立董事的独立性；

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

报告期内，第七届董事会提名委员会共召开两次会议。其中 2018 年 8 月 7 日第一次会议审议了关于变更公司总经理的议案，2018 年 8 月 23 日第二次会议审议了关于提名第八届董事会董事人选的议案。

（三）审核委员会

公司第八届董事会审核委员会由独立非执行董事薛立品、于增彪和非执行董事周泓海三名委员组成，由薛立品担任主席，其中薛立品、于增彪均为会计专业人士。第七届、第八届董事会审核委员会成员构成均符合联交所上市规则第 3.21 条规定。

审核委员会职责及运作情况：

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

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

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

(4) 检讨本公司的财务及会计政策及实务；

(5) 研究其他由董事会界定的课题。

报告期，董事会审核委员会共召开 5 次会议，全体委员均亲自出席所有会议，并充分发表意见，详情如下：

| 会议届次 | 召开时间 | 审议议案 | 决议情况 |
|-------------|-------------|--|------|
| 2018 年第一次会议 | 2018. 1. 17 | 1、公司 2017 年年报编制、披露计划 2、公司 2017 年度财务报告审计工作计划 3、公司 2017 年度内控评价工作方案 | 全部通过 |
| 2018 年第二次会议 | 2018. 3. 23 | 1、公司 2017 年度报告和经审计财务报告 2、公司 2017 年度内控评价报告 | |

| | | | |
|-------------|--------------|--|--|
| | | 3、确定 2017 年度审计机构酬金及聘任公司 2018 年度财务、内控审计机构的议案 4、董事会审核委员会 2017 年度履职报告 | |
| 2018 年第三次会议 | 2018. 4. 23 | 本公司 2018 年第一季度报告 | |
| 2018 年第四次会议 | 2018. 8. 18 | 1、本公司 2018 年半年度报告 2、本公司公司 2018 年上半年关联交易执行情况报告 3. 公司 2019-2021 年持续关联交易的议案 | |
| 2018 年第五次会议 | 2018. 10. 24 | 1. 公司关于适用新会计准则金融工具减值细化方案 2. 公司 2018 年第三季度报告 | |

于本报告发布之日，本公司第八届董事会审核委员会已审阅按中国企业会计准则编制的本公司 2018 年度财务报告，并按照联交所和上交所要求审阅了本公司 2018 年度内部控制评价报告。

（四）战略及投资委员会

截至本报告披露日，本公司第八届董事会战略及投资委员会由吴勇（执行董事）、谢东钢（非执行董事）和杨敏丽（独立非执行董事）担任委员。

战略及投资委员会职责及运作：

- (1) 对本公司中、长期发展战略规划进行研究并提出建议；
- (2) 对本公司《章程》及本公司有关制度规定须经董事会批准的重大投资、融资方案、重大资本运作进行研究并提出建议；
- (3) 对其他影响本公司发展的重大事项进行研究并提出建议；
- (4) 对以上事项的实施进行检查；
- (5) 董事会授权的其他事宜。

报告期内，第七届董事会战略及投资委员会于 2018 年 8 月 28 日召开会议，审议并通过了洛阳拖拉机研究所有限公司向洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司增资的议案；第八届董事会战略及投资委员会于 2018 年 12 月 12 日召开会议，审议了公司转让长拖公司股权及债权、公司向一拖法国公司增资等事项。

五、监事会工作报告

√适用□不适用

报告期内，本公司监事会按照《公司法》、本公司《章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规和制度的规定，依法履职、勤勉尽责，积极发挥对本公司生产经营、财务状况及董事、高级管理人员履职情况的监督作用，推动完善公司治理，维护了本公司、股东及其他利益相关者的权益。

一、监事会会议情况

报告期内本公司监事会共召开五次会议，具体情况如下：

| 会议届次 | 召开日期 | 查询索引 | 决议内容 | 披露日期 |
|--------------|-----------|-------------|---|-----------|
| 第七届监事会第十一次会议 | 2018-3-29 | 上交所网站、联交所网站 | 审议通过本公司 2017 年年度报告及摘要、本公司 2017 年度业绩公告、2017 年度利润 | 2018-3-30 |

| | | | | |
|--------------|------------|-------------|---|------------|
| | | | 分配预案、2017 年度社会责任报告、2017 年度内部控制评价报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告等议案。 | |
| 第七届监事会第十二次会议 | 2018-4-25 | / | 审议通过本公司 2018 年第一季度报告。 | 不适用 |
| 第七届监事会第十三次会议 | 2018-8-29 | 上交所网站、联交所网站 | 审议通过本公司 2018 半年度报告及其摘要、本公司 2018 年中期业绩预告。 | 2018-8-30 |
| 第七届监事会第十四次会议 | 2018-10-26 | 上交所网站、联交所网站 | 审议通过关于细化本公司会计政策、本公司 2018 年第三季度报告的议案。 | 2018-10-27 |
| 第八届监事会第一次会议 | 2018-10-30 | 上交所网站、联交所网站 | 审议通过关于选举本公司第八届监事会主席的议案。 | 2018-10-31 |

二、本公司监事会 2018 年工作开展情况

（一）监事会换届情况

2018 年 10 月 28 日公司第七届监事会任期届满。按照本公司《章程》及《监事会议事规则》规定，经本公司第七届监事会提名、本公司 2018 年第二次临时股东大会及职工代表大会选举产生股东代表监事和职工监事，第八届监事会仍由 6 名监事组成（其中职工监事 2 名），第八届监事会人数及构成符合《公司法》及本公司《章程》规定。

（二）对本公司有关事项的监督工作

1、对本公司依法运作进行监督

报告期内，监事会通过列席董事会现场会议和股东大会，并对董事会所有通讯表决事项进行了审阅，对股东大会和董事会的召开程序、决议事项及董事会执行股东大会决议情况进行了监督，及时提醒本公司董事会和经营层关注可能存在的风险。监事会认为：报告期内，本公司修订、完善公司治理相关制度，能够确保公司治理更加规范、高效。公司的重大经营决策程序合法、合规。本公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时勤勉尽责，未发现违反法律、法规、本公司《章程》或损害本公司利益及广大投资者利益的行为。

2、检查本公司财务状况

报告期内，监事会通过与本公司管理层沟通、审阅监事会会议资料及财务报告、审阅会计师事务所出具的审计报告等方式，认真履行对本公司财务运行状况及财务管理工作的监督、检查职责。监事会认为：本公司会计核算和财务管理制度得到了有效执行，本公司 2018 年财务报表无重大遗漏和虚假记载，真实、准确的反映了本公司的财务状况和经营成果。

3、对本公司内部控制评价工作的意见

监事会通过听取报告、查阅工作底稿等方式对本公司的内部控制实施情况进行了监督，认为：本公司内部控制制度得到了有效执行，内部审计部门及人员配备到位，保证了本公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。本公司 2018 年内部控制评价报告真实、客观地反映了本公司内部控制制度的建设及运行情况，对本公司内控评价报告没有异议。

4、对本公司报告期内投资者关系工作进行监督

报告期内，本公司严格按照监管要求履行信息披露义务，及时、公平、真实、准确、完整地披露信息。本公司通过投资者说明会、股东大会等形式与投资者进行沟通，使投资者了解了本公司的经营管理情况。监事会认为：本公司 2018 年度投资者关系工作符合公司《投资者关系管理制度》的要求。

5、对本公司定期报告进行审核

报告期内，监事会认真审议了本公司 4 份定期报告，认为各定期报告的编制和审议程序符合法律、法规及本公司《章程》的有关规定，其内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所、香港联交所的各项规定，所包含的信息能真实、准确地反映出本公司的财务状况，未发现参与编制和审议定期报告的人员有违反保密规定的行为。大华会计师事务所对本公司 2018 年年度财务状况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本公司 2018 年度财务报告真实反映了本公司的财务状况和经营成果。

2019 年，本公司监事会将继续履行《公司法》和本公司《章程》赋予的职责，在依法独立履行职责的同时进一步加强对公司财务、内控和董事、高级管理人员行为监督，切实维护公司及股东的合法权益，促进本公司持续、健康发展。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

由董事会批准的《公司负责人薪酬及中长期激励管理办法》将公司高级管理人员的考评激励办法分为年度薪酬和中长期激励基金两部分。报告期内，本公司董事会薪酬委员会根据上述办法，按照本公司预算及 KPI 指标、重点工作及分工联系单位经营指标完成情况进行评价后，确定高级管理人员年度薪酬及中长期激励兑现结果。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与本报告同日披露的《第一拖拉机股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与本报告同日披露的《第一拖拉机股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、企业管治报告

报告期内，本公司严格遵照联交所上市规则附录十四《企业管治常规守则》及《企业管治报告》（《守则》）的各项原则及大部份守则条文。本公司唯偏离守则条文第 A.6.7 条（该条文规定，独立非执行董事及其他非执行董事应出席股东大会，以中肯态度了解股东之意见）。

由于须处理其他事务，时任独立非执行董事吴德龙、邢敏、现任独立非执行董事杨敏丽及非执行董事李鹤鹏、谢东钢、李凯未出席于 2018 年 5 月 29 日举行的本公司 2017 年股东周年大会、A 股类别股东会议、H 股类别股东会议；及时任独立非执行董事邢敏、吴德龙、现任独立非执行董事于增彪及现任非执行董事李鹤鹏未出席于 2018 年 8 月 28 日举行的本公司临时股东大会；及时任独立非执行董事邢敏、吴德龙、现任独立非执行董事于增彪未出席于 2018 年 10 月 29 日举行的本公司临时股东大会。其他非执行董事及独立非执行董事均有出席各股东大会、A 股类别股东会议、H 股类别股东会议，同时本公司将股东大会记录知会了全体董事，令董事会得以对本公司股东大会的基本情况有中肯的了解。

（一）股东权利

1、根据本公司《章程》第七十六条的规定，单独或合计持有本公司有表决权的股份百分之十以上（含百分之十）的股东以书面形式要求召开临时股东大会时，本公司董事会应当在 2 个月内召开临时股东大会。

2、根据本公司《章程》第八十条的规定，单独或合计持有本公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交董事会，董事会应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

3、本公司股东如需查询公司有关信息或索取资料时，应当向本公司董事会秘书或董事会办公室提供证明其持有本公司股份的种类以及持股数量的书面文件，本公司经核实股东身份后方可提供本公司《章程》第六十条规定的相关资料。有关本公司的联络信息可通过本公司年度报告、半年度报告及公司相关公告获取。

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

（二）董事的证券交易

本公司已采纳联交所上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（「《标准守则》」）作为董事进行证券交易的操守守则。经本公司向所有董事进行查询并经其确认，本公司已离任独立非执行董事吴德龙持有本公司 H 股股票 10,000 股。报告期内，本公司全体董事均严格遵守联交所上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》有关董事进行证券交易的各项行为守则。

（三）董事及董事会

1、董事

报告期内，本公司进行了董事会换届选举工作，2018 年 10 月 29 日，本公司 2018 年第二次临时股东大会选举产生了第八届董事会成员。本公司第八届董事会由十一名董事组成，分别为：执行董事赵剡水（董事长）、吴勇（副董事长）、朱卫江（总经理），非执行董事李鹤鹏、谢东钢、李凯、周泓海，独立非执行董事于增彪、杨敏丽、王玉茹、薛立品。

董事简历刊载于本报告第八节“董事、监事、高级管理人员及员工情况”。本公司已收到于增彪、杨敏丽、王玉茹、薛立品四名独立非执行董事根据联交所上市规则第 3.13 条就其各自的独立性发出之年度确认书以及邢敏、吴德龙就其任期内的独立性确认书。本公司认为全体独立非执行董事均为符合规定的独立人士，并符合联交所上市规则第 3.13 条所载的关于独立性的各项要求。

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

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

报告期内，本公司及时向本公司董事、监事和高级管理人员发送本公司信息披露公告及经营信息资料，将本公司最新经营动态、本公司舆情信息等传递给全体董事、监事和高管人员。组织公司董事、监事、高级管理人员参加证监会、上交所组织的关于提高上市公司董监高履职能力的培训，进一步增强公司董事、监事及高级管理人员履职的合规意识。

2、董事会

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

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

本公司第八届董事会具有多元化特征，年龄范围在 46-65 岁之间，其成员包括两名女性，专业背景既有会计专业专家，农业机械的行业专家，也有金融投资领域、制造业经营管理经验丰富人士，他们的知识结构和专业领域于董事会整体结构中既具有专业性又互为补充，有助于董事会成员从不同角度思考问题，使得董事会作出重大决策时能够更周全、细致的考虑和决定，为董事会的科学决策提供保障和支持。

报告期内，公司对《章程》、《董事会议事规则》进行了修订，加入了有关党建的内容。

报告期内，董事会共举行 10 次会议（包括以通讯方式召开的董事会会议），其中定期会议四次，董事参加董事会的情况刊载于本节“董事履行职责情况”。

（四）董事长与管理层

报告期内赵剡水为本公司董事长、朱卫江为本公司总经理，董事长与总经理分别由不同人员兼任，符合《守则》条文第 A2.1 条的规定。2019 年 3 月 3 日，赵剡水因工作变动，辞去公司董事长、执行董事及董事会专门委员会相关职务；朱卫江因工作变动，辞去公司执行董事、董事会战略及投资委员会委员及总经理职务。董事空缺不会影响董事会正常运作，亦不会影响公司正常生产经营，公司已启动董事增补工作，将于 2019 年 4 月 25 日召开股东大会选举新任董事。

本公司管理层包括总经理、副总经理，负责本公司的日常业务营运、业务规划与实施，并就本公司经营情况对董事会负责。本公司管理层与所有董事保持联系，确保董事及时了解有关本公

司经营活动的信息。经股东大会批准的本公司《章程》以及《总经理工作细则》具体列明了管理层的职责权限。

（五）非执行董事（包括独立非执行董事）

非执行董事李鹤鹏、谢东钢、李凯、周泓海，独立非执行董事杨敏丽、王玉茹、薛立品的任期截止日期均为 2021 年 10 月 28 日，于增彪截至任期为 2020 年 5 月 28 日。

上述八名非执行/独立非执行董事均具备担任本公司董事所需的适当经验和专业能力。其中，独立非执行董事于增彪是财务会计方面的资深专家，独立非执行董事杨敏丽是农业机械行业的资深专家，独立非执行董事王玉茹是经济史、企业发展研究方面的专家，独立非执行董事薛立品在金融、财务、投资领域具备丰富经验。

（六）董事会专门委员会

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

（七）核数师酬金

详见本报告第五节 重要事项“聘任、解聘会计师事务所情况”。

（八）风险管理及内部监控

详见本公司与本报告同日在上交所网站刊发的《第一拖拉机股份有限公司 2018 年度内控评价报告》及在联交所网站刊发的海外监管公告。

（九）投资者关系

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

（十）本公司内部主要联络人

详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”。

（十一）修订公司章程

详见本节“本公司治理相关情况说明”。

（十二）报告期末至本报告披露日期间变动说明

详见第八节-五、报告期末至年报披露日期间董事、监事、高级管理人员变动情况。

十一、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 金融业务补充说明

一、基本情况

中国一拖集团财务有限责任公司是 1992 年 8 月经中国人民银行批准成立的非银行金融机构，于同年 12 月 28 日正式挂牌营业，是河南省首家企业集团财务公司。截至报告期末，本公司直接持有财务公司 94.6% 的股权。目前财务公司主要从事办理成员单位之间的内部转账结算；协助成员单位实现交易款项的收付；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁、票据承兑与贴现、委托贷款及委托投资等业务，以及经批准对金融机构的股权投资、有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁和同业拆借等业务。

财务公司始终坚持“立足集团，服务主业，稳健经营，创新发展”的经营理念，充分发挥金融服务职能，聚集所属成员单位的闲置资金形成“资金池”，调剂资金余缺，优化资源配置，降低资金成本，提高资金使用效率，大力拓展业务创新品种支持公司产品销售，并协助公司开展筹融资业务，取得了较好的经营成绩。

二、财务公司经营情况

（一）业务开展情况

报告期内，受同业市场资金价格下跌影响，财务公司主动收缩业务规模，确保本集团利益最大化。截至报告期末，财务公司资产总额 429,097.87 万元，较年初减少 104,119.85 万元，下降 19.53%；负债总额 348,063.06 万元，较年初减少 104,682.21 万元，下降 23.12%。2018 年实现利润总额 6,389.80 万元，较上年减少 3,996.35 万元，主要是计提国裕物流减值准备 3,748.15 万元的影响。2018 年 11 月财务公司诉讼国裕物流案件，因国裕物流已无可执行财产被终止强制执行，财务公司将资产五级分类调整为损失类。

报告期末，财务公司资本充足率 20.16%；流动性比例 51.44%；不良贷款率为 0；不良资产率 1.78%；投资比例 46.97%，各项监管指标均符合监管要求。

（二）关联交易情况

报告期内，财务公司各项关联交易均符合协议条款和批准上限。同时，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了财务公司与中国一拖以及国机财务有限责任公司签署 2019 年-2021 年金融服务协议及其交易上限，具体包括《贷款服务协议》、《票据贴现服务协议》、《票据承兑服务协议》和《同业业务协议》。

（三）关于国裕物流债券违约事项进展情况的说明

2016 年 1 月，财务公司在银行间债券市场，通过公开市场询价，购买武汉国裕物流产业集团有限公司（以下简称“国裕物流公司”）短期融资券“15 国裕 CP001”和“15 国裕 CP002”，15 国裕 CP001 到期日为 2016 年 8 月 6 日（节假日顺延至 2016 年 8 月 8 日），15 国裕 CP002 到期日为 2016 年 10 月 28 日。国裕物流两期债券到期未能兑付，全部构成实质性违约。

债券违约后，在湖北省银保监局的支持下，2016 年 12 月国裕物流公司债权人委员会成立，对国裕物流公司授信、贷款现状进行信息沟通、探讨风险防范措施，形成债权维护方案并采取一致行动的平台。同时，财务公司按照银监会对资产五级分类监管要求和分类标准，将逾期超过 90 天的国裕物流债券划为可疑类资产。根据财务公司对可疑类资产的减值计提政策及截止 2016 年末中

国债券信息网公布的国裕物流两期债券估值，公司于2016年底按投资账面余额的60%计提减值损失准备5,622.23万元。

在与国裕物流以及主承销商、当地政府沟通同时，财务公司依法向湖北省高级人民法院起诉国裕物流债券违约一案。2017年10月24日在湖北省高级人民法院的协调下，财务公司与国裕物流公司签订《调解协议书》，约定国裕物流公司在2017年12月31日之前向财务公司分两期偿还债券本息和相关费用。同日，湖北省高级人民法院根据《调解协议书》出具《民事调解书》（(2017)鄂民初18号），双方约定若国裕物流公司违反双方约定，财务公司有权宣布协议提前终止，并向有管辖权的法院申请强制执行。因国裕物流公司未按照《民事调解书》约定还款，财务公司于2018年1月17日向法院申请强制执行。2018年11月19日武汉市中级人民法院出具执行裁定书[(2018)鄂01执156号之二]，因未发现可执行财产终止本次执行。根据该终止裁定，考虑国裕物流公司实际情况，2018年末，财务公司按照银监会对资产五级分类监管要求和分类标准，将国裕物流债券重新认定为损失类债权，对该项投资余额（约3,748万元）全额计提了减值准备。

国裕物流公司与公司控股股东及其关联方不存在潜在关联关系，不存在其他利益安排。

（四）关于存贷款业务的说明

1. 财务公司吸收存款的来源和明细

单位：万元

| 客户类别 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 备注 |
|----------------------------------|------------|------------|--------------|
| 本公司及其子公司 | 232,631.28 | 329,929.63 | 在公司合并层面已进行抵销 |
| 中国一拖及持股20%以上的公司 (不含本公司及控股子公司) | 103,714.15 | 73,599.04 | |
| 外部客户 | 4,338.34 | 4,420.51 | 产品金融业务保证金 |
| 合计 | 340,683.77 | 407,949.18 | |

2. 财务公司提供贷款服务的对象和类型

财务公司提供贷款服务的对象包括本公司及控股子公司、中国一拖及持股20%以上的公司（不含本公司及其控股子公司，以下简称“内部单位”）以及开展买方信贷和融资租赁业务的外部客户（以下简称：“外部客户”）。

其中，提供给内部单位的贷款主要用于生产经营的流动资金；提供给外部客户的主要是通过买方信贷、融资租赁业务用于支付货款。

报告期内，财务公司提供贷款业务的金额、期末余额及占比情况详见下表：

单位：万元

| 客户类别 | | 期末余额 | 占比 | 本期累计贷款金额 | 占比 |
|------|----------|------------|---------|------------|---------|
| 内部客户 | 成员单位贷款 | 220,095.00 | 95.95% | 336,330.00 | 97.25% |
| 外部客户 | 买方信贷客户贷款 | 6,758.20 | 2.95% | 6,884.31 | 1.99% |
| | 融资租赁客户贷款 | 2,532.14 | 1.10% | 2,620.54 | 0.76% |
| | 消费信贷客户贷款 | 2.38 | 0.00% | - | - |
| 合计 | | 229,387.72 | 100.00% | 345,834.85 | 100.00% |

3. 母公司及关联方在财务公司的存款规模，以及母公司的利息收入，

中国一拖及关联方存款规模及利息收入

| 项 目 | 2018 年 | 2017 年 |
|------------------|-----------|-----------|
| 中国一拖及关联方日均存款（万元） | 95,834.64 | 86,756.67 |
| 中国一拖及关联方利息收入（万元） | 1,527.69 | 1,423.68 |

一拖股份及下属子公司存款规模及利息收入

| 项 目 | 2018 年 | 2017 年 |
|--------------|------------|------------|
| 一拖股份日均存款（万元） | 283,909.64 | 319,390.19 |
| 一拖股份利息收入（万元） | 6,643.79 | 7,606.71 |

财务公司存款利率管理执行中国人民银行利率管理规定。为服务成员单位、提高公司资金集中度，财务公司对内部单位执行统一的存款利率政策，存款利率与存款金额、期限挂钩，各档次存款利率均在基准利率基础上有一定幅度上浮，不存在低于中国人民银行同期限基准存款利率的情况。

4. 财务公司报告期内非金融机构资金拆出的机构名称、类型、期限和利率水平

报告期内，财务公司资金拆出交易对手为东方集团财务有限责任公司，期限：7 天，年化利率：5.8%。性质为企业集团财务公司，非银行金融机构，与控股股东不存在关联关系。

三、风险控制

为加强内部控制，防范金融风险，保障公司安全稳健运行，财务公司依据《商业银行内部控制指引》、《集团公司全面风险及内部控制管理办法》等相关法律法规，建立了适应本机构发展目标的风险管理体系，并不断加以完善。

（一）构建“三会一层”法人治理结构

财务公司股东会、董事会、监事会以及经营层依据《公司法》、《公司章程》的有关规定有效运行。2018 年，财务公司依据监管要求并根据《商业银行股权管理办法》完成了党建纳入章程，完成公司《章程》修订工作。

（二）不断完善风险管理组织

财务公司在董事会下设有 4 个专业委员会（风险管理、内部控制、内部审计、信息科技管理委员会），各委员会均制定了相应的议事规则和决策程序，并定期对工作开展情况向董事会汇报。2018 年财务公司在对风险梳理诊断的基础上，编制完成了《财务公司全面风险清单》，对风险影响程度较高和发生可能性较大的业务进行重点监控，形成《财务公司重大风险解决方案》，明确风险管理策略，推动财务公司全面风险管理工作的深入开展。

（三）持续推进内控体系建设

根据行业环境变化和内部控制评价管理的相关要求，2018 年财务公司修订完善了《内部控制评价手册》，补充修订了相关业务制度流程，并对公司内部控制系统进行了自我检查评价，认为一拖财务公司具有较好的内部控制环境、健全和完善的内控制度和规范的业务流程、较强的信息传递和沟通能力以及比较合理和有效的内部控制系统，资产质量较好，资本充足率较高，拨备充足，各类业务风险可控。

（四）公司投资债券及购买理财产品等业务风险控制情况说明

报告期内，公司没有新增债券投资，债券投资余额1.15亿元。公司依据《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等规定，建立了适应财务公司业务需要的内控及风险控制制度及流程。

财务公司每年须制定年度投资方案，内容包括当年投资总额度、单笔投资限额、投资品种风险程度判断、投资标的准入标准、风险防范措施、资产配置比例等。该方案须提请财务公司及一拖股份董事会批准后方可执行。2018年度投资方案已经财务公司第九届董事会第五次会议及一拖股份第七届董事会第十八次会议审议通过。

年度投资方案获批后，在执行债券投资业务时，财务公司金融同业部门根据资金流动性匹配需要选择债券品种，编写分析报告提交投资审核委员会审批；投资审核委员会批准后，按照具体业务流程，分别经财务公司风控部门、主管领导审批。债券投资属于中、高风险等级品种的，须经财务公司总经理、董事长最终批准。

具体风险控制措施：设置风险可控的投资标的标准，避免投资限制性行业或产能过剩行业；根据分散原则，控制单一债券投资比例；前台交易与后台核算分离，避免操作风险；严格投资过程监控，关注投资项目动态变化，制定重大风险解决预案；出现投资风险时及时止损，快速变现或采取法律手段维护公司利益，降低损失。

四、财务公司 2017、2018 年资产负债表、利润表和现金流量表

资产负债表单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| 资产： | | |
| 现金及存放中央银行款项 | 230,786,184.48 | 281,447,325.05 |
| 货币资金 | | |
| 结算备付金 | | |
| 存放同业款项 | 1,046,812,387.55 | 2,720,622,260.02 |
| 贵金属 | | |
| 拆出资金 | 200,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收款项 | 42,247,641.49 | 14,305,830.83 |
| 合同资产 | | |
| 买入返售金融资产 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |
| 持有待售资产 | | |
| 发放贷款和垫款 | 2,301,099,316.91 | 1,939,000,019.01 |
| 其中：贷款 | 2,268,555,740.93 | 1,733,783,559.94 |
| 贴现 | 99,725,004.41 | 264,171,217.70 |
| 融资租赁 | | |
| 减：贷款损失准备 | 67,181,428.43 | 58,954,758.63 |
| 金融投资： | | |
| 交易性金融资产 | 295,500.00 | 27,000,000.00 |
| 债权投资 | 20,879,452.05 | 58,344,519.48 |

| | | |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 其他债权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,844,844.88 | 3,370,783.46 |
| 在建工程 | 379,938.46 | 379,938.46 |
| 无形资产 | 860,553.83 | 984,057.15 |
| 递延所得税资产 | 211,416.09 | 194,585.00 |
| 其他资产 | 294,357,700.80 | 206,320,075.41 |
| 资产合计 | 4,290,978,667.94 | 5,332,177,170.57 |
| 负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 同业及其他金融机构存放款项 | | |
| 拆入资金 | | 300,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款 | 3,406,837,694.35 | 4,079,491,805.10 |
| 应付职工薪酬 | 1,032,716.74 | 1,030,205.58 |
| 其中：应付工资 | 690,544.04 | 778,340.00 |
| 应付福利费 | | |
| #其中：职工奖励及福利基金 | | |
| 应交税费 | 6,196,293.43 | 466,184.81 |
| 其中：应交税金 | | |
| 应付款项 | 66,563,920.63 | 146,464,502.47 |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 预计负债 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他负债 | | |
| 负债合计 | 3,480,630,625.15 | 4,527,452,697.96 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（股本） | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 国有资本 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其中：国有法人资本 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 集体资本 | | |
| 民营资本 | | |

| | | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 其中：个人资本 | | |
| 外商资本 | | |
| #减：已归还投资 | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | | |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 其中：外币报表折算差额 | | |
| 盈余公积 | 68,738,848.99 | 65,026,491.97 |
| 其中：法定公积金 | 68,738,848.99 | 65,026,491.97 |
| 任意公积金 | | |
| #储备基金 | | |
| #企业发展基金 | | |
| #利润归还投资 | | |
| 一般风险准备 | | 13,459,849.07 |
| 未分配利润 | 241,609,193.80 | 226,238,131.57 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 810,348,042.79 | 804,724,472.61 |
| *少数股东权益 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 810,348,042.79 | 804,724,472.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,290,978,667.94 | 5,332,177,170.57 |

利润表单位：元

| 项 目 | 2018年1月1日-2018年12月31日 | 2017年1月1日-2017年12月31日 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 122,229,313.86 | 117,581,313.55 |
| 利息净收入 | 99,667,102.09 | 83,351,868.57 |
| 其中：利息收入 | 181,288,890.55 | 172,622,037.93 |
| 利息支出 | 81,621,788.46 | 89,270,169.36 |
| 手续费及佣金净收入 | 3,737,276.89 | 1,896,802.75 |
| 其中：手续费及佣金收入 | 4,142,894.76 | 2,198,081.26 |
| 手续费及佣金支出 | 405,617.87 | 301,278.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 18,829,434.88 | 32,613,708.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -4,500.00 | -280,554.14 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 其他业务收入 | | 4,905.66 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -5,417.54 |
| 二、营业总支出 | 58,331,275.39 | 13,719,692.43 |
| 税金及附加 | 868,533.36 | 725,038.19 |
| 业务及管理费 | 10,227,247.52 | 10,453,141.57 |
| 资产减值损失 | | |
| 信用减值损失 | 47,235,494.51 | 2,541,512.67 |
| 其他业务成本 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 63,898,038.47 | 103,861,621.12 |
| 加：营业外收入 | 0.21 | 1.00 |
| 其中：政府补助 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 减：营业外支出 | | 159.00 |
| 其中：债务重组损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 63,898,038.68 | 103,861,463.12 |
| 减：所得税费用 | 26,774,468.50 | 23,268,426.19 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 37,123,570.18 | 80,593,036.93 |
| （一）按所有权归属分类： | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 37,123,570.18 | 80,593,036.93 |
| *少数股东损益 | | |
| （二）按经营持续性分类： | | |
| 持续经营损益 | 37,123,570.18 | 80,593,036.93 |
| 终止经营损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | -4,818,278.05 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | -4,818,278.05 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| ☆3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| ☆4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | - | -4,818,278.05 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| ☆2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -4,818,278.05 |
| ☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| ☆6. 其他债权投资信用减值准备 | | |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | |
| 9. 其他 | | |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 37,123,570.18 | 75,774,758.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 37,123,570.18 | 75,774,758.88 |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | - | - |

现金流量表单位：元

| 项 目 | 2018年1月1日-2018年12月31日 | 2017年1月1日-2017年12月31日 |
|-------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | -672,654,110.75 | -18,765,354.51 |
| △向中央银行借款净增加额 | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | -500,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| △收到再保险业务现金净额 | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 187,809,453.96 | 176,940,636.59 |
| △拆入资金净增加额 | | |
| △回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 0.21 | 4,447,973,253.67 |
| 经营活动现金流入小计 | -984,844,656.58 | 4,656,148,535.75 |
| 购买商品、接收劳务支付的现金 | | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 370,167,950.74 | 196,041,790.89 |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | -52,457,657.57 | -7,428,087.78 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 105,411,168.26 | 68,782,129.02 |
| △支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,059,069.50 | 6,757,812.55 |
| 支付的各项税费 | 27,422,217.52 | 37,750,567.26 |

| | | |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 154,852,880.37 | 4,173,888,382.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 612,455,628.82 | 4,475,792,594.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,597,300,285.40 | 180,355,941.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 948,946,981.61 | 1,302,110,856.28 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18,654,979.54 | 32,977,736.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 6,868.80 |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 967,601,961.15 | 1,335,095,461.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 210,892.33 | 745,152.31 |
| 投资支付的现金 | 1,010,604,138.79 | 1,145,739,762.07 |
| △质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,292.89 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,010,815,031.12 | 1,146,486,207.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,213,069.97 | 188,609,254.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款所收到的现金 | | |
| △发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - |
| 偿还债务所支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 31,500,000.00 | |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,500,000.00 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,500,000.00 | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,672,013,355.37 | 368,965,195.79 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,722,619,671.68 | 2,353,654,475.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,050,606,316.31 | 2,722,619,671.68 |

第十二节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

大华审字[2019]000101号

第一拖拉机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了第一拖拉机股份有限公司(以下简称一拖股份公司)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一拖股份公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入的确认；
2. 存货减值准备的计提；

(一) 收入的确认

1. 事项描述

一拖股份公司销售收入主要来源于向国内外的经销商销售各类型拖拉机及配件，如财务报告附注五、(27)及附注七、(51)所示：2018年度主营业务销售收入金额546,252.72万元，占公司营业总收入的96.15%。由于收入是一拖股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将一拖股份公司收入确认识别为关键审计事项。

1. 审计应对

针对收入确认，我们实施了以下关键审计程序：

①我们了解、评估并测试了一拖股份自审批客户、订单至销售交易入账的收入流程以及相关的内部控制；

②我们获取公司的销售政策并检查比对信用、销售奖励等政策的变化及影响；

③抽查公司的销售确认依据的订单、发货单、签收单、发票、回款等

- ④分析公司的毛利率变化合理性及原因；
- ⑤对 2018 年期末的收入确认履行截止性测试；
- ⑥结合应收账款的检查履行函证程序。

基于已执行的审计程序，我们认为管理层对收入确认的总体评估是可以接受的。

(二) 存货减值准备的计提

1. 事项描述

一拖股份公司主要从事农机、动力机械生产经营，主要产品为拖拉机、柴油机及关键零部件，存货按照成本和可变现净值孰低计量。可变现净值按照所生产的产成品预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价预计未来的市场变化趋势。如财务报告附注五、(13)及附注七、(10)所述，存货期末余额 164,458.46 万元，存货跌价准备余额 21,423.48 万元。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货减值准备的计提，我们实施了以下关键审计程序：

- ①与存货相关的内部控制制度的设计与执行进行了评估；
- ②实施存货监盘工作，检查存货的数量、状况等；
- ③取得一拖股份存货的年末库龄清单，结合产品状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- ④获取并复核管理层评价存货是否存在减值迹象所依据的资料，评价恰当性及合理性，检查相关的计算。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货减值准备计提的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

一拖股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

一拖股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，一拖股份公司管理层负责评估一拖股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算一拖股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一拖股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞放虹

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：林海艳

二〇一九年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位:第一拖拉机股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,549,845,341.18 | 3,292,984,287.50 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | 七、2 | 200,000,000.00 | |
| 交易性金融资产 | 七、4 | 897,235,968.16 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、3 | | 40,478,838.50 |
| 衍生金融资产 | 七、5 | 578,743.73 | 0.00 |
| 应收票据及应收账款 | 七、6 | 929,490,438.84 | 1,769,815,757.98 |
| 其中:应收票据 | | 523,719,132.77 | 531,530,154.03 |
| 应收账款 | | 405,771,306.07 | 1,238,285,603.95 |
| 预付款项 | 七、7 | 107,561,199.88 | 233,704,609.47 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 65,741,038.66 | 137,573,564.98 |
| 其中:应收利息 | | 17,708,921.80 | 14,148,062.85 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | 七、9 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |
| 存货 | 七、10 | 1,430,349,787.42 | 1,167,681,087.61 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、11 | 184,159,312.46 | |
| 其他流动资产 | 七、12 | 2,017,266,694.07 | 1,694,694,921.00 |
| 流动资产合计 | | 7,532,432,255.80 | 8,417,140,843.74 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | 七、13 | 1,011,378,462.91 | 934,741,824.37 |
| 债权投资 | 七、16 | | |
| 可供出售金融资产 | 七、14 | | 188,129,341.41 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | 七、15 | | 58,344,519.48 |
| 长期应收款 | 七、17 | 280,985,073.83 | |
| 长期股权投资 | 七、18 | 131,203,815.70 | 141,468,273.42 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、19 | 2,942,857,496.39 | 3,030,222,384.21 |
| 在建工程 | 七、20 | 232,816,443.52 | 290,749,376.91 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、21 | 842,336,991.00 | 859,721,089.66 |
| 开发支出 | 七、22 | | 0.00 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 商誉 | 七、23 | | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 七、24 | 41,237,156.30 | 46,023,240.72 |
| 递延所得税资产 | 七、25 | 125,494,060.54 | 136,232,633.76 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,608,309,500.19 | 5,685,632,683.94 |
| 资产总计 | | 13,140,741,755.99 | 14,102,773,527.68 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 七、26 | 2,777,516,101.13 | 2,033,879,689.22 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | 七、27 | 1,080,524,854.03 | 780,195,528.74 |
| 拆入资金 | 七、28 | | 300,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 七、29 | 2,727,592.84 | 12,800,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 七、30 | 2,153,446,714.91 | 2,285,832,053.25 |
| 预收款项 | 七、31 | | 236,220,968.60 |
| 合同负债 | 七、32 | 369,490,638.57 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、33 | 189,486,846.96 | 123,521,513.29 |
| 应交税费 | 七、34 | 24,562,534.28 | 17,361,319.90 |
| 其他应付款 | 七、35 | 312,621,126.21 | 337,984,403.58 |
| 其中：应付利息 | | 20,514,340.13 | 61,862,938.69 |
| 应付股利 | | 8,273,287.83 | 55.83 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、36 | 76,664,479.21 | 1,522,040,174.73 |
| 其他流动负债 | 七、37 | 196,139,042.20 | 97,842,469.33 |
| 流动负债合计 | | 7,183,179,930.34 | 7,747,678,120.64 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 七、38 | 868,473,000.00 | 689,011,500.00 |
| 应付债券 | 七、39 | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、40 | 8,971,437.07 | |
| 长期应付职工薪酬 | 七、41 | 119,715,885.28 | |
| 预计负债 | 七、42 | 3,981,625.85 | 13,699,471.42 |
| 递延收益 | 七、43 | 169,360,596.63 | 184,660,141.13 |
| 递延所得税负债 | 七、25 | 130,983,510.46 | 28,741,816.43 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,301,486,055.29 | 916,112,928.98 |
| 负债合计 | | 8,484,665,985.63 | 8,663,791,049.62 |
| 所有者权益（或股东权益）: | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、44 | 985,850,000.00 | 985,850,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|-------------------|------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、45 | 2,099,639,657.89 | 2,099,632,613.11 |
| 减：库存股 | | | 0.00 |
| 其他综合收益 | 七、46 | -16,863,576.18 | -16,268,084.50 |
| 专项储备 | 七、47 | 3,274,006.51 | 3,674,350.81 |
| 盈余公积 | 七、48 | 442,101,172.16 | 438,442,350.67 |
| 一般风险准备 | 七、49 | | 12,754,318.98 |
| 未分配利润 | 七、50 | 493,080,403.24 | 1,273,219,846.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,007,081,663.62 | 4,797,305,395.91 |
| 少数股东权益 | | 648,994,106.74 | 641,677,082.15 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,656,075,770.36 | 5,438,982,478.06 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 13,140,741,755.99 | 14,102,773,527.68 |

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹏

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,622,239,658.46 | 2,674,257,804.79 |
| 交易性金融资产 | | 172,077,116.52 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据及应收账款 | 十七、1 | 980,114,806.02 | 1,442,677,748.61 |
| 其中：应收票据 | | 316,179,458.46 | 246,333,654.83 |
| 应收账款 | | 663,935,347.56 | 1,196,344,093.78 |
| 预付款项 | | 74,828,658.18 | 339,783,445.58 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 87,936,879.35 | 163,423,305.75 |
| 其中：应收利息 | | 2,909,099.16 | 19,894,867.06 |
| 应收股利 | | 75,294,698.36 | 96,722,501.47 |
| 存货 | | 504,408,343.29 | 505,348,099.92 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,970,719,420.50 | 1,526,967,161.19 |
| 流动资产合计 | | 5,412,324,882.32 | 6,652,457,565.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 110,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资 | 十七、3 | 2,866,295,996.80 | 2,980,116,241.67 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,624,010,518.82 | 1,656,170,735.96 |
| 在建工程 | | 143,966,878.57 | 192,776,115.52 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 534,497,286.56 | 541,384,568.49 |
| 开发支出 | | | 0.00 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 32,262,821.15 | 40,574,570.02 |
| 递延所得税资产 | | 60,329,817.60 | 22,469,834.47 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,261,363,319.50 | 5,543,492,066.13 |
| 资产总计 | | 10,673,688,201.82 | 12,195,949,631.97 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 3,249,320,000.00 | 2,578,420,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 2,727,592.84 | 12,800,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | | 1,515,368,588.33 | 1,746,049,820.24 |
| 预收款项 | | | 175,265,170.24 |
| 合同负债 | | 143,129,821.26 | |
| 应付职工薪酬 | | 66,701,364.42 | 48,217,318.16 |
| 应交税费 | | 5,115,325.67 | 7,556,819.53 |
| 其他应付款 | | 174,453,029.69 | 246,551,923.54 |
| 其中: 应付利息 | | 11,843,727.58 | 53,352,451.24 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 71,492,363.64 | 1,516,708,059.16 |
| 其他流动负债 | | 27,948,212.15 | 8,801,794.13 |
| 流动负债合计 | | 5,256,256,298.00 | 6,340,370,905.00 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 1,030,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 应付债券 | | | 0.00 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 71,270,468.46 | |
| 预计负债 | | 3,981,625.85 | 13,699,471.42 |
| 递延收益 | | 114,491,964.32 | 125,589,939.30 |
| 递延所得税负债 | | 9,311,567.48 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,229,055,626.11 | 789,289,410.72 |
| 负债合计 | | 6,485,311,924.11 | 7,129,660,315.72 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 985,850,000.00 | 985,850,000.00 |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,004,793,045.95 | 2,004,793,045.95 |
| 减：库存股 | | | 0.00 |
| 其他综合收益 | | | 0.00 |
| 专项储备 | | | 0.00 |
| 盈余公积 | | 367,607,888.33 | 363,949,066.84 |
| 未分配利润 | | 830,125,343.43 | 1,711,697,203.46 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,188,376,277.71 | 5,066,289,316.25 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 10,673,688,201.82 | 12,195,949,631.97 |

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹃

合并利润表

2018 年 1—12 月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,681,547,536.68 | 7,357,944,190.89 |
| 其中：营业收入 | 七、51 | 5,540,998,393.26 | 7,219,310,386.11 |
| 利息收入 | 七、52 | 138,092,137.95 | 137,931,789.75 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | 七、53 | 2,457,005.47 | 702,015.03 |
| 二、营业总成本 | | 7,098,644,257.15 | 7,539,094,836.34 |
| 其中：营业成本 | 七、51 | 5,098,425,607.81 | 6,036,004,631.87 |
| 利息支出 | 七、52 | 12,455,994.16 | 15,819,471.26 |
| 手续费及佣金支出 | 七、53 | 405,617.87 | 301,278.51 |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、54 | 46,008,058.50 | 45,718,702.31 |
| 销售费用 | 七、55 | 461,866,175.50 | 436,011,715.40 |
| 管理费用 | 七、56 | 764,198,051.29 | 503,321,348.16 |
| 研发费用 | 七、57 | 378,394,140.28 | 386,339,439.17 |
| 财务费用 | 七、58 | 105,047,052.79 | 73,123,501.81 |
| 其中：利息费用 | 七、58 | 157,621,838.19 | 143,484,453.52 |
| 利息收入 | 七、58 | 36,285,541.94 | 31,993,794.40 |
| 资产减值损失 | 七、59 | 172,393,654.35 | 42,454,747.85 |
| 信用减值损失 | 七、60 | 59,449,904.60 | |
| 加：其他收益 | 七、61 | 36,623,032.72 | 55,890,931.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、63 | 19,158,702.59 | 156,910,636.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业 | 七、63 | -10,627,595.84 | -460,927.51 |

| | | | |
|----------------------------|------|-------------------|----------------|
| 的投资收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、64 | 10,081,083.66 | -25,447,931.82 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、65 | 196,944.39 | 2,318,017.87 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,351,036,957.11 | 8,521,009.20 |
| 加：营业外收入 | 七、66 | 41,079,900.33 | 70,579,164.99 |
| 减：营业外支出 | 七、67 | 4,793,199.24 | 23,043,819.45 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,314,750,256.02 | 56,056,354.74 |
| 减：所得税费用 | 七、68 | 50,221,900.25 | 18,345,015.80 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,364,972,156.27 | 37,711,338.94 |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润 | | | -1,099,244.09 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,364,972,156.27 | 40,662,147.32 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | -2,950,808.38 |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | | -1,300,108,773.92 | 56,514,222.97 |
| 2.少数股东损益 | | -64,863,382.35 | -18,802,884.03 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -509,964.75 | -13,936,840.55 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -595,491.68 | -13,582,334.26 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -595,491.68 | -13,582,334.26 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -14,361,213.55 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|----------------|
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | -595,491.68 | 778,879.29 |
| 9.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 85,526.93 | -354,506.29 |
| 七、综合收益总额 | | -1,365,482,121.02 | 23,774,498.39 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,300,704,265.60 | 42,931,888.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -64,777,855.42 | -19,157,390.32 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -1.3188 | 0.0572 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -1.3188 | 0.0572 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：-1,099,244.09 元。

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹃

母公司利润表

2018 年 1—12 月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 4,310,724,662.46 | 5,308,725,994.85 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 4,318,023,155.66 | 4,623,240,734.86 |
| 税金及附加 | | 18,452,441.30 | 18,637,543.07 |
| 销售费用 | | 60,104,321.83 | 61,189,781.34 |
| 管理费用 | | 350,669,827.16 | 251,555,041.95 |
| 研发费用 | | 282,380,738.77 | 313,513,211.01 |
| 财务费用 | | 88,498,043.88 | 13,067,381.10 |
| 其中：利息费用 | | 175,620,158.72 | 118,680,593.39 |
| 利息收入 | | 92,737,537.92 | 82,320,107.65 |
| 资产减值损失 | | 259,229,828.56 | 10,869,517.75 |
| 信用减值损失 | | 12,892,365.12 | |
| 加：其他收益 | | 21,830,336.46 | 35,763,127.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 74,275,866.70 | 113,224,433.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十七、5 | -10,673,611.87 | -485,404.14 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 29,104,565.04 | -27,633,000.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -308,745.84 | 2,735,204.12 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -954,624,037.46 | 140,742,549.47 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | | 7,916,743.92 | 15,886,328.54 |
| 减：营业外支出 | | 2,799,119.29 | 13,480,609.77 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -949,506,412.83 | 143,148,268.24 |
| 减：所得税费用 | | -35,005,159.44 | -2,193,045.07 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -914,501,253.39 | 145,341,313.31 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -914,501,253.39 | 145,341,313.31 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | -10,000,365.91 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | -10,000,365.91 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -10,000,365.91 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -914,501,253.39 | 135,340,947.40 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹃

合并现金流量表

2018年1—12月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018年度 | 2017年度 |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,314,794,168.06 | 7,077,067,312.62 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 300,329,325.29 | 191,908,688.65 |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | -500,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 140,241,246.64 | 149,868,895.44 |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | -69,995,954.70 | 274,573,249.44 |
| 收到的税费返还 | | 365,394,220.38 | 35,635,006.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、69 | 159,172,056.33 | 332,549,938.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,709,935,062.00 | 8,111,603,091.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,461,464,185.24 | 6,280,170,107.48 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 102,865,612.33 | 196,692,292.33 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | -52,457,657.57 | 238,269,834.48 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 38,973,352.56 | 14,459,835.56 |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,174,361,650.89 | 1,208,209,391.29 |
| 支付的各项税费 | | 104,192,313.91 | 179,031,300.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、69 | 264,933,352.49 | 551,084,261.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,094,332,809.85 | 8,667,917,023.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -384,397,747.85 | -556,313,931.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 553,693,976.04 | 175,740,149.57 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 64,593,154.26 | 87,377,433.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,875,459.72 | 3,249,182.64 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 30,745,880.59 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、69 | | 18,900,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 622,162,590.02 | 316,012,646.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 268,432,138.66 | 293,152,467.59 |
| 投资支付的现金 | | 900,000,000.00 | 326,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 5,283,896.52 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,168,432,138.66 | 624,436,364.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -546,269,548.64 | -308,423,718.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 3,015,356,298.00 | 2,932,328,850.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,015,356,298.00 | 2,932,328,850.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,557,392,918.56 | 1,783,854,993.05 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 192,805,455.28 | 211,562,835.86 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 189,000.00 | 13,378,274.47 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、69 | | 17,925,712.05 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,750,198,373.84 | 2,013,343,540.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -734,842,075.84 | 918,985,309.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,637,625.28 | -1,818,638.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,667,146,997.61 | 52,429,020.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,946,734,827.85 | 2,894,305,807.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,279,587,830.24 | 2,946,734,827.85 |

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹃

母公司现金流量表

2018年1—12月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,163,599,582.21 | 5,469,940,659.91 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | 290,900,393.94 | 3,899,551.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 53,510,070.60 | 21,899,662.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,508,010,046.75 | 5,495,739,873.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,694,219,968.91 | 5,110,841,393.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 615,682,963.36 | 633,849,966.38 |
| 支付的各项税费 | | 18,702,129.09 | 36,388,429.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 170,273,828.20 | 77,333,461.23 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,498,878,889.56 | 5,858,413,250.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 9,131,157.19 | -362,673,376.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 555,000,000.00 | 141,390,088.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 197,375,139.79 | 81,566,954.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,065,685.32 | 2,755,670.56 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 31,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 18,900,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 757,440,825.11 | 275,612,713.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 137,915,881.34 | 201,875,373.28 |
| 投资支付的现金 | | 1,164,742,000.00 | 759,037,628.97 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 5,283,896.52 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,302,657,881.34 | 966,196,898.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -545,217,056.23 | -690,584,185.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,688,183,000.00 | 4,241,480,600.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,688,183,000.00 | 4,241,480,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,109,192,918.56 | 2,394,951,793.05 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 216,357,702.90 | 201,151,740.99 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 145,500.00 | 17,925,712.05 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,325,696,121.46 | 2,614,029,246.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -637,513,121.46 | 1,627,451,353.91 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 16,940.23 | 683,461.60 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,173,582,080.27 | 574,877,253.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,453,757,053.43 | 1,878,879,800.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,280,174,973.16 | 2,453,757,053.43 |

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹃

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司单位:元币种:人民币

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,099,632,613.11 | | -16,268,084.50 | 3,674,350.81 | 438,442,350.67 | 12,754,318.98 | 1,273,219,846.84 | 641,677,082.15 | 5,438,982,478.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 3,658,821.49 | | 507,215,011.34 | 80,636,251.82 | 591,510,084.65 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,099,632,613.11 | 0.00 | -16,268,084.50 | 3,674,350.81 | 442,101,172.16 | 12,754,318.98 | 1,780,434,858.18 | 722,313,333.97 | 6,030,492,562.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 7,044.78 | | -595,491.68 | -400,344.30 | - | -12,754,318.98 | -1,287,354.45 | -73,319,227.23 | -1,374,416,792.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -595,491.68 | | | | -1,300,108.7 | -64,777,855.42 | -1,365,482,121.0 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|----------|--|--|--|--|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | | | | | 73.92 | | 2 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 7,044.78 | | | | | | | -7,044.78 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 7,044.78 | | | | | | | -7,044.78 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -12,754,318.98 | 12,754,318.98 | -8,462,232.00 | -8,462,232.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | -12,754,318.98 | 12,754,318.98 | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -8,462,232.00 | -8,462,232.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--------------|----------------|---|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -400,344.30 | | | | -72,095.03 | -472,439.33 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 11,858,142.62 | | | | 623,408.68 | 12,481,551.30 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 12,258,486.92 | | | | 695,503.71 | 12,953,990.63 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,099,639,657.89 | -16,863,576.18 | 3,274,006.51 | 442,101,172.16 | - | 493,080,403.24 | 648,994,106.74 | 4,656,075,770.36 | |

| 项目 | 2017 年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 995,900,000.00 | | | | 2,126,685,588.57 | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 995,900,000.00 | | | | 2,126,685,588.57 | 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 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|-------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | 0,000.00 | | | | 685,588.57 | ,912.00 | ,750.24 | 866.00 | 8,219.34 | ,059.81 | 413,464.37 | 753.32 | 8,289.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -10,050,000.00 | | | | -27,052,975.46 | -19,140,912.00 | -13,582,334.26 | -811,515.19 | 14,534,131.33 | 1,980,259.17 | -16,193,617.53 | -32,620,671.17 | -64,655,811.11 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -13,582,334.26 | | | | 56,514,222.97 | -19,157,390.32 | 23,774,498.39 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -10,050,000.00 | | | | -27,052,975.46 | -19,140,912.00 | | | | | | | -17,962,063.46 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -10,050,000.00 | | | | | | | | | | | | -10,050,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -27,052,975.46 | -19,140,912.00 | | | | | | | -7,912,063.46 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 14,534,131.33 | 1,980,259.17 | -72,707,840.50 | -13,378,330.30 | -69,571,780.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,534,131.33 | | -14,534,131.33 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 1,980,259.17 | -1,980,259.17 | | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -56,193,617.53 | -13,378,330.30 | -69,571,780.30 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | 3,450.00 | 330.30 | 780.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,099,632,613.11 | 0.00 | -16,268,084.50 | 3,674,350.81 | 438,442,350.67 | 12,754,318.98 | 1,273,219,846.84 | 641,677,082.15 | 5,438,982,478.06 |

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹃

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

编制单位：第一拖拉机股份有限公司单位:元币种:人民币

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,004,793,045.95 | | | | 363,949,066.84 | 1,711,697,203.46 | 5,066,289,316.25 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 3,658,821.49 | 32,929,393.36 | 36,588,214.85 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,004,793,045.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 367,607,888.33 | 1,744,626,596.82 | 5,102,877,531.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | | | - | | | | - | -914,501,253.39 | -914,501,253.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -914,501,253.39 | -914,501,253.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | | | | - | | | | - | - | - |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|--|--|--|--|--|--|--------------|---|---|--------------|
| (三) 利润分配 | - | | | | | | | | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | | | | | | | | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (五) 专项储备 | - | | | | | | | | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,134,075.05 | | | 7,134,075.05 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,134,075.05 | | | 7,134,075.05 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,004,793,045.95 | | | | 367,607,888.33 | 830,125,343.43 | 4,188,376,277.71 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|

| 项目 | 2017 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 995,900,000.00 | | | | 2,018,025,662.91 | 19,140,912.00 | 10,000,365.91 | 0.00 | 349,414,935.51 | 1,634,260,306.70 | 4,988,460,359.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 995,900,000.00 | | | | 2,018,025,662.91 | 19,140,912.00 | 10,000,365.91 | 0.00 | 349,414,935.51 | 1,634,260,306.70 | 4,988,460,359.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -10,050,000.00 | | | | -13,232,616.96 | -19,140,912.00 | -10,000,365.91 | 0.00 | 14,534,131.33 | 77,436,896.76 | 77,828,957.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -10,000,365.91 | | | 145,341,313.31 | 135,340,947.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -10,050,000.00 | | | | -13,232,616.96 | -19,140,912.00 | | | | | -4,141,704.96 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -10,050,000.00 | | | | | | | | | | -10,050,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -13,232,616.96 | -19,140,912.00 | | | | | 5,908,295.04 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 14,534,131.33 | -70,727,410.54 | -56,193,279.21 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|------|------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | | | | | | | | | 131.33 | , 581.33 | , 450.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,534,131.33 | -14,534,131.33 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -56,193,450.00 | -56,193,450.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 0.00 | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,054,363.00 | | | 7,054,363.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,054,363.00 | | | 7,054,363.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | 2,823,164.78 | 2,823,164.78 |
| 四、本期期末余额 | 985,850,000.00 | | | | 2,004,793,045.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 363,949,066.84 | 1,711,697,203.46 | 5,066,289,316.25 |

法定代表人：吴勇

主管会计工作负责人：刘继国

会计机构负责人：周鹃

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

第一拖拉机股份有限公司（以下简称本公司，包含子公司时统称本集团）为于中华人民共和国成立的有限公司，成立于1997年5月8日，本公司根据1996年12月31日生效的重组方案，接收中国一拖集团有限公司（以下简称中国一拖）主要的拖拉机生产业务及相关的资产和负债，净资产值人民币636,346,000元，折为本公司国有法人股450,000,000股。其后，本公司经批准于香港发行335,000,000股H股（股票面值为每股人民币1元），本公司注册资本及实收资本增加至785,000,000元。本公司发行的H股股票于1997年6月23日在香港联合交易所有限公司（香港联交所）上市。2007年10月24日，本公司以每股3.95港元配售60,900,000股H股，配售完成后本公司注册资本及实收资本增加至人民币845,900,000元。2012年7月27日本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]736号文批准，向社会公开发行人民币普通股不超过150,000,000股，实际发行股份为150,000,000股，发行价为RMB5.40元/股，2012年8月1日发行款全部到位，并于2012年8月8日在上海证券交易所正式挂牌交易。本公司注册资本及实收资本增加至人民币995,900,000元。

经公司2015年度股东周年大会、2016年第一次A股类别股东会议和2016年第一次H股类别股东会议批准，公司于2016年7月19日至2017年5月26日累计回购H股并注销数量合计为10,050,000股。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股、股份回购等，截止2018年12月31日，本公司累计股本总数985,850,000股，注册资本为985,850,000元，注册地址：河南省洛阳市建设路154号，母公司为中国一拖集团有限公司（以下简称中国一拖），中国一拖最终母公司为中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团）。

本集团属于农业机械制造行业，经营范围主要包括：制造销售农业机械、制造销售柴油发动机及燃油喷射、制造销售其他机械、财务公司经营业务。

本财务报表业经公司董事会于2019年3月29日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本期纳入合并财务报表范围的二级子公司共18户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|-------|----|----------|-----------|
| 中非重工投资有限公司 | 控股子公司 | 2 | 55 | 55 |
| 长拖农业机械装备集团有限公司 | 参股子公司 | 2 | 33.33 | 66.66 |
| 一拖黑龙江农业装备有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 控股子公司 | 2 | 51.00 | 51.00 |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 一拖（洛阳）福莱格车身有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 控股子公司 | 2 | 86.11 | 86.11 |
| 华晨中国机械控股有限公司 | 控股子公司 | 2 | 90.10 | 90.10 |
| 洛阳长兴农业机械有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------------------|-------|----|----------|-----------|
| 一拖(洛阳)神通工程机械有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 中国一拖集团财务有限责任公司 | 控股子公司 | 2 | 98.79 | 98.79 |
| 一拖(洛阳)搬运机械有限公司 | 控股子公司 | 2 | 93.39 | 93.39 |
| 一拖(洛阳)柴油机有限公司 | 控股子公司 | 2 | 85.47 | 85.47 |
| 一拖顺兴(洛阳)零部件有限责任公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 一拖(洛阳)铸锻有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 一拖(新疆)东方红装备机械有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 一拖(法国)农业装备有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 一拖白俄技术有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益(1)在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,减少1户2级子公司,减少2户3级子公司;本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|----------------|------|
| 洛阳长宏工贸有限公司 | 吸收合并 |
| 一拖(姜堰)动力机械有限公司 | 吸收合并 |
| 洛阳拖汽工程车辆科技有限公司 | 吸收合并 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定,并基于本附注“四、重要会计政策、会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用□不适用

本集团对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 具体会计政策和会计估计提示

√适用□不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 应收款项减值。公司管理层以相关资产组合为基础评估信用风险，并按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影应收款项的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。公司管理层于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(4) 金融资产的公允价值。本集团对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本集团在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 递延所得税资产和递延所得税负债。

在确认递延所得税资产时，本集团考虑了可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损转回的可能性。可抵扣暂时性差异主要包括资产减值准备、尚未获准税前抵扣的预提费用以及抵消内部未实现利润等的影响。递延所得税资产的确认是基于本集团预计该可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损于可预见的未来能够通过持续经营产生足够的应纳税所得额而转回。

本集团已基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了当期所得税及递延所得税项。如果未来因税法规定或相关情况发生改变，本集团需要对当期所得税及递延所得税项做出调整。

(6) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

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

股及H股股东提供按照中国会计准则编制财务报告，并在编制财务报告时考虑了香港上市规则有关披露的规定。

3. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 营业周期

√适用□不适用

本集团营业周期为 12 个月。

5. 记账本位币

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

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本集团实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。同时满足下列条件时，本集团一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本集团内部权力机构通过。

- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本集团已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本集团实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后, 计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的, 以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和, 作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司 (包括本集团所控制的单独主体) 均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本集团以自身和各子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。本集团编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子集团采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时, 从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报

表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本集团根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本集团持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本集团在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本集团只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债划分为以下两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据

1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(3) 金融工具的初始计量

本集团金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

(4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本集团在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(5) 金融工具的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本集团回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本集团承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 本集团以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收款项

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，

因此本集团将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本集团对应收票据的固定坏账准备率为0。

(2) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

| 按照信用风险特征划分的组合 | 预期损失准备率(%) |
|---------------|------------------------------|
| 账龄组合 | 详见账龄组合预计损失率 |
| 存在抵押质押担保的应收款项 | 原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失 |

1) 国内经营业务形成的应收账款，按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

| 款项账龄 | 预期损失准备率(%) |
|------|------------|
| 1年以内 | 1-15 |
| 1-2年 | 50 |
| 2-3年 | 100 |
| 3年以上 | 100 |

2) 国际业务形成的应收账款，按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

| 款项账龄 | 预期损失准备率(%) |
|------|------------|
| 1年以内 | 5 |
| 1-3年 | 10 |
| 3-4年 | 30 |
| 4-5年 | 60 |
| 5年以上 | 100 |

说明：报告期内，公司根据中华人民共和国财政部2017年新修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及《会计准则第37号——金融工具列报》，结合公司经营管理实际，对公司会计政策“部分金融工具减值”相关内容进行了细化，确保公司会计政策能够更加客观反映公司的财务状况和经营成果。本次细化会计政策主要是对国内和国际业务形成的应收账款分别按照不同的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

公司的国际业务中有较大比例是面向大客户的项目销售，通常回款期较长，但部分有政府信用为担保，或投保了出口信用险，其风险特征明显有别于国内客户。

根据上述风险特征，公司确定了国际业务形成的应收账款坏账比例。

(3) 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 以组合为基础计量预期信用损失，本集团国内、国际业务形成的其他应收款分别比照应收账款，按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

(2) 对于非经营类低风险业务形成的其他应收款按照余额 1%的计提比例计提减值。

(3) 存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失。

13. 存货

√适用□不适用

(1) 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货购入、发出均按预先制定的计划成本计价，同时另设“材料成本差异”科目，按期结转实际成本与计划成本的差额，期末将发出和结存存货的成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

14. 合同资产和合同负债**(1). 合同资产和合同负债的确认方法及标准**

√适用□不适用

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产；已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

本集团评估合同资产的预期信用损失，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。在以前年度合同资产实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提合同资产减值准备。

15. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用□不适用

本集团对融资租赁产生的应收款项和采用递延方式分期收款、实质上具有融资性质的销售商品和提供劳务等经营活动产生的应收款项确认为长期应收款。同时按照应收合同或协议价款的公允价值和合同或协议金额的差额确认未实现融资收益。

长期应收款减值准备的计提：以原值扣减未实现融资收益后的余额作为减值计提基础。

(1) 正常回款期内款项，按照合同金额减去未实现融资收益后的余额按照 1%计提减值。

(2) 逾期款项，按逾期账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值，计提减值比例：

| 逾期账龄 | 预期损失准备率(%) |
|-------|------------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1—3 年 | 10 |
| 3-4 年 | 30 |
| 4-5 年 | 60 |
| 5 年以上 | 100 |

16. 持有待售

√适用□不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本集团对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17. 长期股权投资

√适用□不适用

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买

日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资收益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资收益。

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

18. 投资性房地产

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

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

19. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

√适用□不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本集团固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处理

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本集团根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

√适用□不适用

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

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

20. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程初始计量

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，

在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

22. 无形资产与开发支出

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标权等。

(1). 无形资产的初始计量

适用 不适用

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2). 无形资产的后续计量

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有

限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 30-50 年 | 受益年限 |
| 软件 | 2-10 年 | 受益年限 |
| 专利权 | 5-10 年 | 受益年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

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

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3). 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

√适用□不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4). 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

23. 长期资产减值

√适用□不适用

本集团在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

24. 长期待摊费用

√适用□不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|------|--------|----|
| 维修费用 | 2-10 年 | |
| 模具摊销 | 3-10 年 | |

25. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬

√适用□不适用

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

(2). 离职后福利

√适用□不适用

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

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

(3). 辞退福利

√适用□不适用

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

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

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

内退福利，是指本集团向接受内部退休安排的职工提供的福利。本集团向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

(4). 其他长期福利

√适用□不适用

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带

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

26. 预计负债

√适用□不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

该义务是本集团承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27. 收入

(1). 收入确认和计量

√适用□不适用

1) 合同的确认原则：

当本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款；
- ④ 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 企业因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

2) 履约义务的确认原则

合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。

②客户能够控制企业履约过程中在建的商品。

③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

公司对客户合同中的履约义务做进一步的划分，对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入；对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并根据商品和劳务的性质，采用产出法（或投入法）确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度），当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3) 交易价格的确认

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入

公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

4) 单项履约义务交易价格的确认

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单独履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于合同折扣，公司在各单项履约义务之间按比例分摊。

5) 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

(a) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(b) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(c) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(d) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(e) 客户已接受该商品。

(f) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 与本集团及其子公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

(1) 国内销售收入

国内销售收入主要指本集团销售产品取得的收入。根据合同约定获得对方取得该产品控制权的相关证据，本集团完成合同履约义务确认收入。

(2) 出口收入

出口收入主要指从事对外贸易取得的收入。本集团商品报关离岸后，根据获得对方取得该产品控制权的相关证据后，确认收入。

(3) 金融服务收入

金融服务收入主要为本集团之子公司一拖财务有限责任公司取得的利息收入及手续费及佣金收入。

利息收入指将资金提供给对方使用但不构成权益性投资，或者因对方占用本集团资金取得的收入，包括存放同业定期利息收入、贷款利息收入、贴现利息收入等。本集团根据让渡资金使用权的时间和实际利率确认收入。

手续费及佣金收入通过向客户提供各类服务收取手续费及佣金。其中通过在一定时期内提供服务收取的手续费及佣金在相应期间内平均确认，其他手续费及佣金于相关交易完成时确认收入。

(4) 其他

本集团根据《企业会计准则》的相关规定，结合业务实际，确认收入。

28. 政府补助

√适用□不适用

(1) 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利

率计算相关借款费用

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用□不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

30. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认

为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见五、重要会计政策及会计估计(19) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31. 终止经营

本集团将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

32. 安全生产费

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 金融业务资产质量五级分类

本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司属于非银行金融机构，按照中国银行业监督管理委员会的要求，根据风险程度对其债权类资产、权益类资产及其他资产进行五级分类管理，划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，减值准备的计提比例分别为 1.5%、3%、30%、60%、100%。

34. 一般风险准备

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

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

35. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|----------------------|------|---------------------|
| 企业会计准则第14号—收入 | | 详见其他说明(1) |
| 企业会计准则第22号—金融工具确认和计量 | | 详见其他说明(2) |

其他说明

(1) 执行新收入准则对本集团影响：

本集团于2018年1月1日起执行财政部于2017年7月5日修订发布的《企业会计准则第14号——收入》，以下简称新收入准则，准则规定执行本准则的企业应当根据累计影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他项目金额，对可比期间信息不予以调整。基于本集团的评估，本集团执行新收入准则未对本集团现有的收入确认产生重大影响，本集团不需对本年年初留存收益进行调整，但对本集团报表存在如下影响：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2018年1月1日 |
|------|----------------|-----------------|----------|-----------------|----------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 预收账款 | 236,220,968.60 | -236,220,968.60 | | -236,220,968.60 | |
| 合同负债 | | 236,220,968.60 | | 236,220,968.60 | 236,220,968.60 |

对本公司报表影响：

| 项目 | 2017年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2018年1月1日 |
|------|----------------|-----------------|----------|-----------------|----------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 预收账款 | 175,265,170.24 | -175,265,170.24 | | -175,265,170.24 | |
| 合同负债 | | 175,265,170.24 | | 175,265,170.24 | 175,265,170.24 |

(2) 执行新金融工具准则对本集团影响

本集团自2018年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，以下简称新金融工具准则，准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本集团未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2018年1月1日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。本集团原在可供出售金融资产中核算的项目直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，此会计变更事项影响期初所有者权益增加591,510,084.65元，其中增加期初未分配利润507,215,011.34元，增加盈余公积3,658,821.49元，增加期初少数股东权益80,636,251.82元。

① 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（合并）相关项目的影​​响列示如下：

| 项目 | 2017年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2018年1月1日 |
|------------------------|----------------|-----------------|----------|-----------------|----------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 交易性金融资产 | | 924,502,397.15 | | 924,502,397.15 | 924,502,397.15 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,478,838.50 | -40,478,838.50 | | -40,478,838.50 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 37,481,505.81 | | 37,481,505.81 | 37,481,505.81 |
| 债权投资 | | 20,863,013.67 | | 20,863,013.67 | 20,863,013.67 |
| 可供出售金融 | 188,129,341.41 | -188,129,341.41 | | -188,129,341.41 | |

| | | | | | |
|---------|------------------|----------------|--|----------------|------------------|
| 资产 | | | | | |
| 其他债权投资 | | | | 0.00 | |
| 持有至到期投资 | 58,344,519.48 | -58,344,519.48 | | -58,344,519.48 | |
| 递延所得税负债 | 28,741,816.43 | 104,384,132.59 | | 104,384,132.59 | 133,125,949.02 |
| 盈余公积 | 438,442,350.67 | 3,658,821.49 | | 3,658,821.49 | 442,101,172.16 |
| 未分配利润 | 1,273,219,846.84 | 507,215,011.34 | | 507,215,011.34 | 1,780,434,858.18 |
| 少数股东权益 | 641,677,082.15 | 80,636,251.82 | | 80,636,251.82 | 722,313,333.97 |

注1：于2018年1月1日，账面价值58,344,519.48元的以前年度被分类为持有至到期投资的债券的合同条款规定其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金额资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，因此该部分金额从持有至到期投资重分类至债权投资及一年内到期的非流动资产。

注2：于2018年1月1日，账面价值为188,129,341.41元的可供出售金融资产，分别为公司持有的洛阳银行和洛银金融租赁股份有限公司的股权，被指定为以公允价值计量且其变动计入损益的交易性金融资产并按公允价值核算。

② 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（母公司）相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2017年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2018年1月1日 |
|----------|-------------------|-----------------|----------|-----------------|-------------------|
| | | 分类和计量影响 | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 交易性金融资产 | | 153,044,958.65 | | 153,044,958.65 | 153,044,958.65 |
| 流动资产合计 | 6,652,457,565.84 | 153,044,958.65 | | 153,044,958.65 | 6,805,502,524.49 |
| 可供出售金融资产 | 110,000,000.00 | -110,000,000.00 | | -110,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 5,543,492,066.13 | -110,000,000.00 | | -110,000,000.00 | 5,433,492,066.13 |
| 资产总额 | 12,195,949,631.97 | 43,044,958.65 | | 43,044,958.65 | 12,238,994,590.62 |
| 递延所得税负债 | | 6,456,743.80 | | 6,456,743.80 | 6,456,743.80 |
| 盈余公积 | 363,949,066.84 | 3,658,821.49 | | 3,658,821.49 | 367,607,888.33 |

| | | | | | |
|---------|------------------|---------------|--|---------------|------------------|
| 未分配利润 | 1,711,697,203.46 | 32,929,393.36 | | 32,929,393.36 | 1,744,626,596.82 |
| 所有者权益合计 | 5,066,289,316.25 | 36,588,214.85 | | 36,588,214.85 | 5,102,877,531.10 |

(3) 列报格式变更及执行新收入准则、新金融工具准则对本集团的汇总影响

①资产负债表（合并）

| 项目 | 2017年12月31日 | 列报格式变更的影响 | 列报格式变更调整后金额 | 执行新企业会计准则的影响 | 2018年1月1日 |
|---------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | 40,478,838.50 | 40,478,838.50 | 884,023,558.65 | 924,502,397.15 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 | 40,478,838.50 | -40,478,838.50 | | | |

| | | | | | |
|---|------------------|-------------------|------------------|--|------------------|
| 融 资 产 | | | | | |
| 应 收 票 据 | 531,530,154.03 | -531,530,154.03 | | | |
| 应 收 账 款 | 1,238,285,603.95 | -1,238,285,603.95 | | | |
| 应 收 票 据 及 应 收 账 款 | | 1,769,815,757.98 | 1,769,815,757.98 | | 1,769,815,757.98 |
| 应 收 利 息 | 14,148,062.85 | -14,148,062.85 | | | |
| 应 收 股 利 | | | | | |
| 其 他 应 收 款 | 123,425,502.13 | 14,148,062.85 | 137,573,564.98 | | 137,573,564.98 |

| | | | | | |
|---|----------------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| 一年 内 到 期 的 非 流 动 资 产 | | | | 37,481,505.81 | 37,481,505.81 |
| 流 动 资 产 | 8,417,140,843. 74 | | 8,417,140,843. 74 | 921,505,064.4 6 | 9,338,645,908. 20 |
| 债 权 投 资 | | | | 20,863,013.67 | 20,863,013.67 |
| 可 供 出 售 金 融 资 产 | 188,129,341.41 | | | -188,129,341. 41 | |
| 其 他 债 权 投 资 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 持有至到期投资 | 58,344,519.48 | | | -58,344,519.48 | |
| 非流动资产 | 5,685,632,683.94 | | | -225,610,847.22 | 5,460,021,836.72 |
| 资产合计 | 14,102,773,527.68 | | | 695,894,217.24 | 14,798,667,744.92 |
| 应付票据 | 820,501,598.94 | -820,501,598.94 | | | |
| 应付账款 | 1,465,330,454.31 | -1,465,330,454.31 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 2,285,832,053.25 | 2,285,832,053.25 | | 2,285,832,053.25 |

| | | | | | |
|---------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 应付利息 | 61,862,938.69 | -61,862,938.69 | | | |
| 应付股利 | 55.83 | -55.83 | | | |
| 其他应付款 | 276,121,409.06 | 61,862,994.52 | 337,984,403.58 | | 337,984,403.58 |
| 预收款项 | 236,220,968.60 | | | -236,220,968.60 | |
| 合同负债 | | | | 236,220,968.60 | 236,220,968.60 |
| 流动负债 | 7,747,678,120.64 | | | | 7,747,678,120.64 |
| 递延所得税负债 | 28,741,816.43 | | | 104,384,132.59 | 133,125,949.02 |
| 盈 | 438,442,350.67 | | | 3,658,821.49 | 442,101,172.16 |

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--|--|--------------------|----------------------|
| 余 公 积 | | | | | |
| 未 分 配 利 润 | 1,273,219,846. 84 | | | 507,215,011.3 4 | 1,780,434,858. 18 |
| 少 数 股 东 权 益 | 641,677,082.15 | | | 80,636,251.82 | 722,313,333.97 |
| 所 有 者 权 益 合 计 | 5,438,982,478. 06 | | | 591,510,084.6 5 | 6,030,492,562. 71 |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

③ 资产负债表（母公司）

| 项目 | 2017年12月31日 | 列报格式变更的影响 | 列报格式变更调整后金额 | 执行新企业会计准则的影响 | 2018年1月1日 |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 交易性金融资产 | | | | 153,044,958.65 | 153,044,958.65 |
| 应收票据 | 246,333,654.83 | -246,333,654.83 | | | |
| 应收账款 | 1,196,344,093.78 | -1,196,344,093.78 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 1,442,677,748.61 | 1,442,677,748.61 | | 1,442,677,748.61 |
| 应收利息 | 19,894,867.06 | -19,894,867.06 | | | |

| | | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 应收股利 | 96,722,501.47 | -96,722,501.47 | | | |
| 其他应收款 | 46,805,937.22 | 116,617,368.53 | 163,423,305.75 | | 163,423,305.75 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 流动资产 | 6,652,457,565.84 | | 6,652,457,565.84 | 153,044,958.65 | 6,805,502,524.49 |
| 债权投资 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 110,000,000.00 | | | -110,000,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 非流动资产 | | | | | |
| 资产合计 | 12,195,949,631.97 | | | 43,044,958.65 | 12,238,994,590.62 |
| 应付票据 | 690,789,304.86 | -690,789,304.86 | | | |
| 应付账款 | 1,055,260,515.38 | -1,055,260,515.38 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 1,746,049,820.24 | 1,746,049,820.24 | | 1,746,049,820.24 |
| 应付利息 | 53,352,451.24 | -53,352,451.24 | | | |
| 应付股利 | | | | | |
| 其他应付款 | 193,199,472.30 | 53,352,451.24 | 246,551,923.54 | | 246,551,923.54 |
| 预收款项 | 175,265,170.24 | | | -175,265,170.24 | |
| 合同负债 | | | | 175,265,170.24 | 175,265,170.24 |
| 流动负债 | 6,340,370,905.00 | | 6,340,370,905.00 | | 6,340,370,905.00 |
| 递延所得税负债 | | | | 6,456,743.80 | 6,456,743.80 |
| 盈余公积 | 363,949,066.84 | | | 3,658,821.49 | 367,607,888.33 |
| 未分配利润 | 1,711,697,203.4 | | | 32,929,393.3 | 1,744,626,596. |

| | | | | | |
|---------|-----------------|--|--|--------------|----------------|
| | 6 | | | 6 | 82 |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 所有者权益合计 | 5,066,289,316.2 | | | 36,588,214.8 | 5,102,877,531. |
| | 5 | | | 5 | 10 |

③利润表（合并）

| 项目 | 2017 年度 | 列报格式变更的影响 | 列报格式变更调整后 金额 |
|------|----------------|-----------------|-----------------|
| 管理费用 | 889,660,787.33 | -386,339,439.17 | 503,321,348.16 |
| 研发费用 | | 386,339,439.17 | 386,339,439.17 |

④ 利润表（母公司）

| 项目 | 2017 年度 | 列报格式变更的影响 | 列报格式变更调整后 金额 |
|------|----------------|-----------------|-----------------|
| 管理费用 | 565,068,252.96 | -313,513,211.01 | 251,555,041.95 |
| 研发费用 | | 313,513,211.01 | 313,513,211.01 |

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

本报告期主要会计估计未发生变更。

(3). 首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2017 年 12 月 31 日 | 2018 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 3,292,984,287.50 | 3,292,984,287.50 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 924,502,397.15 | 924,502,397.15 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,478,838.50 | | -40,478,838.50 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 1,769,815,757.98 | 1,769,815,757.98 | |
| 其中: 应收票据 | 531,530,154.03 | 531,530,154.03 | |
| 应收账款 | 1,238,285,603.95 | 1,238,285,603.95 | |
| 预付款项 | 233,704,609.47 | 233,704,609.47 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 137,573,564.98 | 137,573,564.98 | |
| 其中: 应收利息 | 14,148,062.85 | 14,148,062.85 | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 买入返售金融资产 | 80,207,776.70 | 80,207,776.70 | |
| 存货 | 1,167,681,087.61 | 1,167,681,087.61 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 37,481,505.81 | 37,481,505.81 |
| 其他流动资产 | 1,694,694,921.00 | 1,694,694,921.00 | |
| 流动资产合计 | 8,417,140,843.74 | 9,338,645,908.20 | 921,505,064.46 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | 934,741,824.37 | 934,741,824.37 | |
| 债权投资 | | 20,863,013.67 | 20,863,013.67 |
| 可供出售金融资产 | 188,129,341.41 | | -188,129,341.41 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | 58,344,519.48 | | -58,344,519.48 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 141,468,273.42 | 141,468,273.42 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 3,030,222,384.21 | 3,030,222,384.21 | |
| 在建工程 | 290,749,376.91 | 290,749,376.91 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 859,721,089.66 | 859,721,089.66 | |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期待摊费用 | 46,023,240.72 | 46,023,240.72 | |
| 递延所得税资产 | 136,232,633.76 | 136,232,633.76 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 5,685,632,683.94 | 5,460,021,836.72 | -225,610,847.22 |
| 资产总计 | 14,102,773,527.68 | 14,798,667,744.92 | 695,894,217.24 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,033,879,689.22 | 2,033,879,689.22 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | 780,195,528.74 | 780,195,528.74 | |
| 拆入资金 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 | |
| 应付票据及应付账款 | 2,285,832,053.25 | 2,285,832,053.25 | |
| 预收款项 | 236,220,968.60 | 0.00 | -236,220,968.60 |
| 合同负债 | | 236,220,968.60 | 236,220,968.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 123,521,513.29 | 123,521,513.29 | |
| 应交税费 | 17,361,319.90 | 17,361,319.90 | |
| 其他应付款 | 337,984,403.58 | 337,984,403.58 | |
| 其中：应付利息 | 61,862,938.69 | 61,862,938.69 | |
| 应付股利 | 55.83 | 55.83 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,522,040,174.73 | 1,522,040,174.73 | |
| 其他流动负债 | 97,842,469.33 | 97,842,469.33 | |
| 流动负债合计 | 7,747,678,120.64 | 7,747,678,120.64 | |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 689,011,500.00 | 689,011,500.00 | |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 13,699,471.42 | 13,699,471.42 | |
| 递延收益 | 184,660,141.13 | 184,660,141.13 | |
| 递延所得税负债 | 28,741,816.43 | 133,125,949.02 | 104,384,132.59 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 916,112,928.98 | 1,020,497,061.57 | 104,384,132.59 |
| 负债合计 | 8,663,791,049.62 | 8,768,175,182.21 | 104,384,132.59 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | 985,850,000.00 | 985,850,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,099,632,613.11 | 2,099,632,613.11 | |
| 减: 库存股 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他综合收益 | -16,268,084.50 | -16,268,084.50 | |
| 专项储备 | 3,674,350.81 | 3,674,350.81 | |
| 盈余公积 | 438,442,350.67 | 442,101,172.16 | 3,658,821.49 |
| 一般风险准备 | 12,754,318.98 | 12,754,318.98 | |
| 未分配利润 | 1,273,219,846.84 | 1,780,434,858.18 | 507,215,011.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,797,305,395.91 | 5,308,179,228.74 | 510,873,832.83 |
| 少数股东权益 | 641,677,082.15 | 722,313,333.97 | 80,636,251.82 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | 5,438,982,478.06 | 6,030,492,562.71 | 591,510,084.65 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 14,102,773,527.68 | 14,798,667,744.92 | 695,894,217.24 |

各项目调整情况的说明:

√适用□不适用

详见【五】、【35】(1) 重要会计政策变更。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2017年12月31日 | 2018年1月1日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 2,674,257,804.79 | 2,674,257,804.79 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 交易性金融资产 | | 153,044,958.65 | 153,044,958.65 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 应收票据及应收账款 | 1,442,677,748.61 | 1,442,677,748.61 | |
| 其中：应收票据 | 246,333,654.83 | 246,333,654.83 | |
| 应收账款 | 1,196,344,093.78 | 1,196,344,093.78 | |
| 预付款项 | 339,783,445.58 | 339,783,445.58 | |
| 其他应收款 | 163,423,305.75 | 163,423,305.75 | |
| 其中：应收利息 | 19,894,867.06 | 19,894,867.06 | |
| 应收股利 | 96,722,501.47 | 96,722,501.47 | |
| 存货 | 505,348,099.92 | 505,348,099.92 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,526,967,161.19 | 1,526,967,161.19 | |
| 流动资产合计 | 6,652,457,565.84 | 6,805,502,524.49 | 153,044,958.65 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 110,000,000.00 | | -110,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,980,116,241.67 | 2,980,116,241.67 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,656,170,735.96 | 1,656,170,735.96 | |
| 在建工程 | 192,776,115.52 | 192,776,115.52 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 541,384,568.49 | 541,384,568.49 | |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 40,574,570.02 | 40,574,570.02 | |
| 递延所得税资产 | 22,469,834.47 | 22,469,834.47 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 5,543,492,066.13 | 5,433,492,066.13 | -110,000,000.00 |
| 资产总计 | 12,195,949,631.97 | 12,238,994,590.62 | 43,044,958.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,578,420,000.00 | 2,578,420,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 | |
| 应付票据及应付账款 | 1,746,049,820.24 | 1,746,049,820.24 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 预收款项 | 175,265,170.24 | | -175,265,170.24 |
| 合同负债 | | 175,265,170.24 | 175,265,170.24 |
| 应付职工薪酬 | 48,217,318.16 | 48,217,318.16 | |
| 应交税费 | 7,556,819.53 | 7,556,819.53 | |
| 其他应付款 | 246,551,923.54 | 246,551,923.54 | |
| 其中：应付利息 | 53,352,451.24 | 53,352,451.24 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,516,708,059.16 | 1,516,708,059.16 | |
| 其他流动负债 | 8,801,794.13 | 8,801,794.13 | |
| 流动负债合计 | 6,340,370,905.00 | 6,340,370,905.00 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 650,000,000.00 | 650,000,000.00 | |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 13,699,471.42 | 13,699,471.42 | |
| 递延收益 | 125,589,939.30 | 125,589,939.30 | |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 6,456,743.80 | 6,456,743.80 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 789,289,410.72 | 795,746,154.52 | 6,456,743.80 |
| 负债合计 | 7,129,660,315.72 | 7,136,117,059.52 | 6,456,743.80 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 985,850,000.00 | 985,850,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,004,793,045.95 | 2,004,793,045.95 | |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | |
| 盈余公积 | 363,949,066.84 | 367,607,888.33 | 3,658,821.49 |
| 未分配利润 | 1,711,697,203.46 | 1,744,626,596.82 | 32,929,393.36 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 5,066,289,316.25 | 5,102,877,531.10 | 36,588,214.85 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 12,195,949,631.97 | 12,238,994,590.62 | 43044958.65 |

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

详见【五】、【35】（1）重要会计政策变更。

（4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用□不适用

详见【五】、【35】（1）重要会计政策变更。

六、税项

1. 公司主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------|----------|
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务等 | 17%、16% |
| 增值税 | 提供农机销售、自来水、暖气、煤气等 | 11%、10% |
| 增值税 | 其他应税销售服务行为 | 6% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3%、2% |
| 房产税 | 按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |

不同纳税主体所得税税率说明：

√适用□不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|------------------|----------|
| 第一拖拉机股份有限公司 | 15% |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 15% |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 15% |
| 洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司 | 15% |
| 一拖（洛阳）福莱格车身有限公司 | 15% |
| 其他国内子公司 | 25% |
| 海外公司 | 按照当地税率计缴 |

2. 税收优惠政策及依据

√适用□不适用

1、增值税

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

洛阳拖拉机研究所有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。本集团下属子公司洛阳长兴农业机械有限公司按《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》财税〔2001〕113号的规定，享受销售农机免征增值税政策。

本集团下属子公司 CADFUNDMACHINERY(SA) (PTY) LTD.、YTOFRANCESAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳增值税。

2、企业所得税

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明以外，“年初或期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“年末或期末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年或本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年或上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，首次执行新收入准则、新金融工具准则而调整首次执行当年年初财务报表的相关项目，分别列示 2017 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日、2018 年 12 月 31 日数据，货币单位为人民币元。

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 1,054,228.70 | 814,564.53 |
| 银行存款 | 1,493,280,584.24 | 3,225,295,953.08 |
| 其他货币资金 | 55,510,528.24 | 66,873,769.89 |
| 合计 | 1,549,845,341.18 | 3,292,984,287.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 91,002,872.56 | 100,459,281.64 |

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 33,196,283.29 | 59,188,686.97 |
| 其他保证金 | 10,068,971.93 | 7,610,859.39 |
| 存放中央银行法定存款准备金 | 226,992,255.72 | 279,449,913.29 |
| 合计 | 270,257,510.94 | 346,249,459.65 |

报告期末公司货币资金账面余额 15.5 亿元，其中受限资金 2.7 亿元的，主要为财务公司在央行法定准备金存款 2.27 亿元，承兑汇票保证金 0.33 亿元，其他保证金 0.1 亿元。除受限资金外，其余资金均为可动用资金，不存在潜在的安排或者潜在的限制性用途。

2、拆出资金

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|------|
| 银行拆出 | | |
| 非银行金融机构拆出 | 200,000,000.00 | |
| 合计 | 200,000,000.00 | |

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日 |
|--------------------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 13,478,838.50 |
| 其中：债务工具投资 | |
| 权益工具投资 | 13,478,838.50 |
| 衍生金融资产 | |
| 其他 | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 27,000,000.00 |
| 其中：信托产品 | 27,000,000.00 |
| 合计 | 40,478,838.50 |

4、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 14,058,351.64 | 13,478,838.50 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 295,500.00 | |
| 权益工具投资 | 13,762,851.64 | 13,478,838.50 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 883,177,616.52 | 911,023,558.65 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 883,177,616.52 | 884,023,558.65 |
| 信托产品 | | 27,000,000.00 |
| 合计 | 897,235,968.16 | 924,502,397.15 |

其他说明：

□适用 √不适用

5、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|------------|--|
| 外币借款锁汇 | 578,743.73 | |
| 合计 | 578,743.73 | |

其他说明:

衍生金融资产说明: 本集团本年度向中国建设银行股份有限公司洛阳分行借款 3500 万美元。同时与中国建设银行股份有限公司洛阳分行签订了远期结售汇协议。根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定, 在本集团成为金融工具合同的一方时, 应当确认一项金融资产或金融负债, 故本集团将该项金融工具确认为衍生金融资产。

6、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 应收票据 | 523,719,132.77 | 531,530,154.03 |
| 应收账款 | 405,771,306.07 | 1,238,285,603.95 |
| 合计 | 929,490,438.84 | 1,769,815,757.98 |

其他说明:

□适用 √不适用

(2). 应收票据

1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 488,765,857.28 | 492,719,837.02 |
| 商业承兑票据 | 34,953,275.49 | 38,810,317.01 |
| 合计 | 523,719,132.77 | 531,530,154.03 |

2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 14,919,857.48 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 14,919,857.48 |

3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 684,799,087.30 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 684,799,087.30 | |

4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|--------------|
| 商业承兑票据 | |
| 银行承兑汇票 | 1,077,000.00 |
| | |
| 合计 | 1,077,000.00 |

注：上述转为应收账款的票据期后已全部收到。

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 应收账款**1). 应收账款分类披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 896,199,217.42 | 100.00 | 490,427,911.35 | 54.72 | 405,771,306.07 | 1,756,324,108.27 | 100.00 | 518,038,504.32 | 29.50 | 1,238,285,603.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 843,277,315.54 | 94.09 | 474,560,442.71 | 56.28 | 368,716,872.83 | 799,979,303.48 | 45.55 | 146,804,376.05 | 18.35 | 653,174,927.43 |
| 担保物等风险敞口组合 | 52,921,901.88 | 5.91 | 15,867,468.64 | 29.98 | 37,054,433.24 | 956,344,804.79 | 54.45 | 371,234,128.27 | 38.82 | 585,110,676.52 |
| 合计 | 896,199,217.42 | / | 490,427,911.35 | / | 405,771,306.07 | 1,756,324,108.27 | / | 518,038,504.32 | / | 1,238,285,603.95 |

注：本期对应收账款的组合根据会计准则进行了重分类。

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

2). 按组合计提预期信用损失的应收账款

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

①组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 343,568,000.67 | 9,073,218.32 | 2.64 |
| 1—2 年 | 25,008,686.30 | 9,819,940.91 | 39.27 |
| 2—3 年 | 15,054,404.96 | 13,074,500.34 | 86.85 |
| 3 年以上 | 459,646,223.61 | 442,592,783.14 | 96.29 |
| 合计 | 843,277,315.54 | 474,560,442.71 | 56.28 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

②组合计提项目: 担保物等风险敞口组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 担保物等风险敞口组合 | 52,921,901.88 | 15,867,468.64 | 29.98 |
| 合计 | 52,921,901.88 | 15,867,468.64 | 29.98 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

3). 应收账款账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 353,594,062.98 | 13,397,704.67 | 3.79 |
| 其中: 1 年以内分项 | 353,594,062.98 | 13,397,704.67 | 3.79 |
| 1 年以内小计 | 353,594,062.98 | 13,397,704.67 | 3.79 |
| 1 至 2 年 | 29,007,514.78 | 13,818,769.39 | 47.64 |
| 2 至 3 年 | 16,184,404.96 | 13,454,500.34 | 83.13 |
| 3 年以上 | 497,413,234.70 | 449,756,936.95 | 90.42 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 896,199,217.42 | 490,427,911.35 | 54.72 |

4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------|-----------------|-------|---------------|------------|------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转出 | 转销或核销 | 减:其他变动 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 518,038,504.32 | -6,198,452.06 | | 20,707,870.62 | 357,000.00 | 347,270.29 | 490,427,911.35 |
| 其中：账龄组合 | 146,804,376.05 | 328,113,511.05 | | | 357,000.00 | 444.39 | 474,560,442.71 |
| 担保物等风险敞口组合 | 371,234,128.27 | -334,311,963.11 | | 20,707,870.62 | | 346,825.90 | 15,867,468.64 |
| 合计 | 518,038,504.32 | -6,198,452.06 | | 20,707,870.62 | 357,000.00 | 347,270.29 | 490,427,911.35 |

5). 本期实际核销的应收账款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 357,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 潍坊市明冠节能科技有限公司 | 货款 | 357,000.00 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 合计 | / | 357,000.00 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用√不适用

6.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 辽宁东晟机械装备有限公司 | 82,195,403.55 | 9.17 | 82,195,403.55 |
| 乌鲁木齐世峰农机设备有限公司 | 63,122,726.45 | 7.04 | 63,122,726.45 |
| 宁夏博信恒通机械设备有限公司 | 62,915,435.42 | 7.02 | 62,915,435.42 |
| 潍柴动力股份有限公司 | 24,986,509.71 | 2.79 | 371,746.07 |
| 古巴 TECNOIMPORT | 24,979,645.67 | 2.79 | 257,327.61 |
| 合计 | 258,199,720.80 | 28.81 | 208,862,639.10 |

其他说明：

□适用√不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 106,203,906.16 | 93.15 | 4,613,443.77 | 226,503,758.83 | 96.15 | |
| 1至2年 | 1,495,475.48 | 1.31 | | 4,146,459.72 | 1.76 | |
| 2至3年 | 2,485,830.48 | 2.18 | 16,850.60 | 1,413,490.86 | 0.60 | |
| 3年以上 | 3,832,774.73 | 3.36 | 1,826,492.60 | 3,517,437.66 | 1.49 | 1,876,537.60 |
| 合计 | 114,017,986.85 | 100.00 | 6,456,786.97 | 235,581,147.07 | 100.00 | 1,876,537.60 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|--------------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 安阳钢铁股份有限公司 | 14,332,329.81 | 12.57 | 2018年 | 业务正在进行 |
| 郑州云飞化工有限公司 | 8,013,460.00 | 7.03 | 2018年 | 业务正在进行 |
| 中国一拖集团有限公司 | 6,853,522.44 | 6.01 | 2018年 | 业务正在进行 |
| 山西建邦集团有限公司 | 5,210,162.93 | 4.57 | 2018年 | 业务正在进行 |
| 宇斯惠乐喜乐机床贸易(上海)有限公司 | 4,500,000.00 | 3.95 | 2018年 | 业务正在进行 |
| 合计 | 38,909,475.18 | 34.13 | | |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | 17,708,921.80 | 14,148,062.85 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 48,032,116.86 | 123,425,502.13 |
| 合计 | 65,741,038.66 | 137,573,564.98 |

其他说明：

适用 不适用

(2) 应收利息

1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 17,363,333.33 | 14,148,062.85 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 贷款利息 | 87,810.69 | |
| 其他（拆出资金） | 257,777.78 | |
| 合计 | 17,708,921.80 | 14,148,062.85 |

应收利息的说明：

适用 不适用

应收利息主要为本集团所属子公司中国一拖集团财务有限责任公司期末应收外部存款利息。

其他说明：

适用 不适用

(3). 其他应收款**1). 其他应收款分类披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 80,653,037.75 | 100 | 32,620,920.89 | 40.45 | 48,032,116.86 | 143,939,584.58 | 100.00 | 20,514,082.45 | 14.25 | 123,425,502.13 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 担保物等风险敞口组合 | 6,636,250.00 | 8.23 | 2,344,630.50 | 35.33 | 4,291,619.50 | 6,907,960.94 | 4.80 | 2,507,657.06 | 36.30 | 4,400,303.88 |
| 账龄组合 | 65,576,018.32 | 81.3 | 30,191,882.69 | 46.04 | 35,384,135.63 | 46,206,183.21 | 32.10 | 18,006,425.39 | 38.97 | 28,199,757.82 |
| 低风险组合 | 8,440,769.43 | 10.47 | 84,407.70 | 1.00 | 8,356,361.73 | 90,825,440.43 | 63.10 | | | 90,825,440.43 |
| 合计 | 80,653,037.75 | / | 32,620,920.89 | / | 48,032,116.86 | 143,939,584.58 | / | 20,514,082.45 | / | 123,425,502.13 |

2). 按组合计提预期信用损失的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用√不适用

①按组合计提预期信用损失的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 31,161,549.54 | 2,717,229.23 | 8.72 |
| 1—2年 | 13,880,630.66 | 6,940,815.34 | 50.00 |
| 2—3年 | 2,538,785.60 | 2,538,785.60 | 100.00 |
| 3年以上 | 17,995,052.52 | 17,995,052.52 | 100.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|---------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合计 | 65,576,018.32 | 30,191,882.69 | 46.04 |

②低风险组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,836,964.76 | 38,369.65 | 1.00 |
| 1—2 年 | 405,228.12 | 4,052.29 | 1.00 |
| 2—3 年 | 702,854.11 | 7,028.54 | 1.00 |
| 3 年以上 | 3,495,722.44 | 34,957.22 | 1.00 |
| 合计 | 8,440,769.43 | 84,407.70 | 1.00 |

③担保物等风险敞口组合

| 组合名称 | 期末余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------------|--------------|--------------|----------|
| 担保物等风险敞口组合 | 6,636,250.00 | 2,344,630.50 | 35.33 |
| 合计 | 6,636,250.00 | 2,344,630.50 | 35.33 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

3). 按账龄披露其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 34,998,514.30 | 102,756,441.06 |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| | | |
| 1 年以内小计 | 34,998,514.30 | 102,756,441.06 |
| 1 至 2 年 | 14,285,858.78 | 12,585,720.06 |
| 2 至 3 年 | 3,241,639.71 | 6,594,836.80 |
| 3 年以上 | 28,127,024.96 | 22,002,586.66 |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 80,653,037.75 | 143,939,584.58 |

4). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

5). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 20,514,082.45 | 12,106,834.10 | | | 4.34 | 32,620,920.89 |
| 其中：账龄组合 | 18,006,425.39 | 12,185,452.96 | | | 4.34 | 30,191,882.69 |
| 低风险组合 | | 84,407.70 | | | | 84,407.70 |
| 担保物等风险敞口组合 | 2,507,657.06 | -163,026.56 | | | | 2,344,630.50 |
| 合计 | 20,514,082.45 | 12,106,834.10 | | | 4.34 | 32,620,920.89 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

6). 本报告期无实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 河南省洛阳市涧西区国税局 | 应收出口退税 | 18,742,247.72 | 1 年内以 | 23.24 | 247,111.13 |
| 河南省工业和信息化委员会 | 应收政府补助款 | 10,000,000.00 | 1-2 年 | 12.40 | 5,000,000.00 |
| 上海彭浦机器厂有限公司 | 其他 | 6,490,000.00 | 3 年以上 | 8.05 | 2,292,959.42 |
| 江苏清江拖拉机有限公司 | 其他 | 3,315,484.00 | 3 年以上 | 4.11 | 3,315,484.00 |
| 一拖(洛阳)中成机械有限公司 | 其他 | 3,648,116.00 | 1-4 年 | 4.52 | 36,481.16 |
| 合计 | / | 42,195,847.72 | / | 52.32 | 10,892,035.71 |

报告期末，公司应收河南省洛阳市涧西区国税局出口退税款项是根据（财税（2012）39号）《财政部国际税务总局关于出口货物增值税和消费税的通知》享受的税收优惠，不属于政府补助款。

8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------|-----------------------|---------------|-------|--------------------------------|
| 河南省工业和信息化委员会 | 河南省首台(套)重大技术装备奖励和保费补贴 | 10,000,000.00 | 1-2 年 | 河南省首台(套)重大技术装备奖励和保费补贴资金评审结果公示。 |

其他说明

注：该政府补助期后已收到。

报告期末，公司应收河南省洛阳市涧西区国税局出口退税1,874万元，账龄1年以内；应收河南省工业和信息化委员会政府补助款1,000万元，账龄1-2年。

2017年11月，河南省工业和信息化委员会对河南省首台(套)重大技术装备奖励和保费补贴资金评审结果公示期结束，因公司通过了河南省首台(套)重大技术装备奖励和保费补贴资金评审结果公示，根据《企业会计准则第16号——政府补助》相关规定，公司能够满足该项政府补助相关条件且预计能够收到该项政府补助，据此公司在2017年度确认了该项政府补助。

根据公司会计政策，其他应收款应按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并在组合的基础上评估信用风险是否显著增加，因此公司对上述两项其他应收款按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例，并据此计提减值准备。

9). 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

适用 不适用

10. 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 单位往来款 | 10,491,012.79 | 62,716,087.28 |
| 押金备用金 | 6,952,889.93 | 18,113,027.33 |
| 代收代付社会保险 | 2,297,689.36 | 4,251,566.90 |
| 应收出口退税款 | 18,495,136.59 | 20,155,412.14 |
| 应收政府补助款 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他 | 4,795,388.19 | 8,189,408.48 |
| 合计 | 48,032,116.86 | 123,425,502.13 |

9、 买入返售金融资产**(1). 按交易对手性质分类**

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 境内同业 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |
| 境内其他金融机构 | | |
| 合计 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |

(2). 按资产类型分类

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|---------------|
| 债券 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |
| 合计 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |

(3). 按到期日分类

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 一个月内到期 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |
| 合计 | 150,203,731.40 | 80,207,776.70 |

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 604,138,987.04 | 139,305,649.45 | 464,833,337.59 | 539,256,453.22 | 59,088,195.81 | 480,168,257.41 |
| 在产品 | 341,918,801.28 | 23,415,057.58 | 318,503,743.70 | 230,435,730.54 | 12,701,477.66 | 217,734,252.88 |
| 库存商品 | 670,907,338.57 | 50,606,797.26 | 620,300,541.31 | 475,006,527.76 | 15,831,448.89 | 459,175,078.87 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 周转材料 | | | | 13,575,785.59 | 2,972,287.14 | 10,603,498.45 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 发出商品 | 27,619,518.60 | 907,353.78 | 26,712,164.82 | | | |
| 合计 | 1,644,584,645.49 | 214,234,858.07 | 1,430,349,787.42 | 1,258,274,497.11 | 90,593,409.50 | 1,167,681,087.61 |

(2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|---------------|----------------|------------|--------|------------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 59,088,195.81 | 79,969,044.92 | 248,408.72 | | | 139,305,649.45 |
| 在产品 | 12,701,477.66 | 10,713,579.92 | | | | 23,415,057.58 |
| 库存商品 | 15,831,448.89 | 35,032,029.33 | | | 256,680.96 | 50,606,797.26 |
| 周转材料 | 2,972,287.14 | -2,972,287.14 | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 发出商品 | | 907,353.78 | | | | 907,353.78 |
| 合计 | 90,593,409.50 | 123,649,720.81 | 248,408.72 | | 256,680.96 | 214,234,858.07 |

公司存货类别中的“原材料”主要包括公司的各种原料、主要材料及部件等半成品等。报告期末，公司存货类别中的“原材料”按照主要构成列示如下表：

单位：万元

| 项目 | 报告期末原值 |
|----|--------|
| 钢材 | 4,456 |
| 生铁 | 267 |
| 废钢 | 810 |
| 部件 | 42,115 |
| 其他 | 12,766 |
| 合计 | 60,414 |

备注：原材料中除了钢材、生铁、废钢、部件以外的辅助材料、橡胶、轮胎、燃料等均归类至“其他”项目中。

报告期内，公司对原材料计提了7,997万元的存货跌价损失，主要为拖拉机部件跌价损失。报告期内因相关产品销量未达预期，同比大幅下滑，价格下调。按照会计准则规定，公司预判该拖拉机产品存货期末可变现净值较低，导致相应部件存货期末可变现净值也比较低，因此就存货账

面价值和预计可变现净值的差额，计提了存货跌价准备。

按照企业会计准则和公司会计政策的规定，公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低进行计量，并据此计提存货跌价准备。

11、一年内到期的非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资 | | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的长期应收款原值 | 170,816,064.55 | |
| 一年内到期的债券投资原值 | 114,582,672.94 | 93,703,764.51 |
| 一年内到期的融资租赁款原值 | 9,162,965.01 | |
| 未实现融资收益 | -13,506,259.23 | |
| 减值准备 | -96,896,130.81 | -56,222,258.70 |
| 合计 | 184,159,312.46 | 37,481,505.81 |

其他说明

一年内到期的非流动资产说明：本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司在2016年1月购入短期融资券“国裕物流 CP001”5000万元、“国裕物流 CP002”4000万元。发行人武汉国裕物流产业集团有限公司未能按照约定筹措足额偿债资金到期偿付。2017年3月，本集团状告武汉国裕物流产业集团有限公司，要求其支付上述债券本金及利息，2017年10月，湖北省高级人民法院出具（2017）鄂民初18号民事调解书，本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司与发行人武汉国裕物流产业集团有限公司达成和解协议，协议约定武汉国裕物流产业集团有限公司对上述融资券本金9000万元、利息630万元、罚息1307.124万元分三期偿还。同时本集团已申请并冻结武汉市国裕物资贸易有限公司、武汉国裕物流产业集团有限公司及其持有的武汉江裕海运发展有限公司98.6%的股权。2018年度仅执行回款为543.62元，且目前国裕物流公司已无可供执行财产。根据《中国一拖集团财务有限责任公司资产质量五级分类标准》被重新认定为损失类债权，截止本期末对该笔债权全额计提了减值准备93,703,220.89元。

12、其他流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 待摊费用 | 252,746.63 | 232,033.19 |
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | 0.00 | 0.0 |
| 结构性存款 | 1,232,000,000.00 | 357,000,000.00 |
| 预缴企业所得税 | 33,766,923.03 | 49,316,297.26 |
| 委托贷款 | | 17,000,000.00 |
| 理财产品 | 544,357,700.80 | 700,000,000.00 |
| 留抵增值税 | 219,060,350.79 | 364,024,794.23 |
| 限定性资产集合计划 | | 206,000,000.00 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 待认证进项税 | 224,386.34 | 1,120,830.32 |
| 预缴其他税 | 10,671.57 | 966.00 |
| 小计 | 2,029,672,779.16 | 1,694,694,921.00 |
| 减值准备 | -12,406,085.09 | |
| 合计 | 2,017,266,694.07 | 1,694,694,921.00 |

13、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 个人贷款和垫款小计 | 25,784,240.93 | 2,709,019.94 |
| 住房抵押 | 23,780.93 | 61,719.94 |
| 其他 | 25,760,460.00 | 2,647,300.00 |
| 企业贷款和垫款小计 | 1,019,705,884.92 | 965,236,933.58 |
| 贷款 | 923,971,500.00 | 851,074,540.00 |
| 贴现 | 95,734,384.92 | 114,162,393.58 |
| 贷款和垫款总额 | 1,045,490,125.85 | 967,945,953.52 |
| 减：贷款损失准备 | 34,111,662.94 | 33,204,129.15 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | 34,111,662.94 | 33,204,129.15 |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,011,378,462.91 | 934,741,824.37 |

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

单位：元币种：人民币

| 行业分布 | 年末金额 | 比例 (%) | 年初金额 | 比例 (%) |
|-----------|------------------|--------|----------------|--------|
| 机械制造业 | 1,019,705,884.92 | 97.53 | 965,236,933.58 | 99.72 |
| 个人 | 25,784,240.93 | 2.47 | 2,709,019.94 | 0.28 |
| 贷款和垫款总额 | 1,045,490,125.85 | 100.00 | 967,945,953.52 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备 | 34,111,662.94 | 3.26 | 33,204,129.15 | 3.43 |
| 其中：单项计提数 | | | | |
| 组合计提数 | 34,111,662.94 | 3.26 | 33,204,129.15 | 3.43 |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,011,378,462.91 | - | 934,741,824.37 | - |

(3) 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元币种：人民币

| 地区分布 | 年末金额 | 比例 (%) | 年初金额 | 比例 (%) |
|---------|------------------|--------|----------------|--------|
| 东北地区 | 322,353,550.00 | 30.83 | 216,500,000.00 | 22.37 |
| 华北地区 | 22,840,970.00 | 2.18 | | |
| 华东地区 | 31,053,800.00 | 2.97 | | |
| 华中地区 | 657,284,255.85 | 62.87 | 750,330,953.52 | 77.52 |
| 西北地区 | 11,769,550.00 | 1.13 | 1,115,000.00 | 0.11 |
| 其他地区 | 188,000.00 | 0.02 | | |
| 贷款和垫款总额 | 1,045,490,125.85 | 100.00 | 967,945,953.52 | 100.00 |

| 地区分布 | 年末金额 | 比例 (%) | 年初金额 | 比例 (%) |
|-----------|------------------|--------|----------------|--------|
| 减：贷款损失准备 | 34,111,662.94 | 3.26 | 33,204,129.15 | 3.43 |
| 其中：单项计提数 | | | | |
| 组合计提数 | 34,111,662.94 | 3.26 | 33,204,129.15 | 3.43 |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,011,378,462.91 | - | 934,741,824.37 | - |

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 信用贷款 | 420,000,000.00 | 246,000,000.00 |
| 保证贷款 | 490,539,010.00 | 566,397,840.00 |
| 附担保物贷款 | 134,951,115.85 | 155,548,113.52 |
| 其中：抵押贷款 | 39,216,730.93 | 41,385,719.94 |
| 质押贷款 | 95,734,384.92 | 114,162,393.58 |
| 贷款和垫款总额 | 1,045,490,125.85 | 967,945,953.52 |
| 减：贷款损失准备 | 34,111,662.94 | 33,204,129.15 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | 34,111,662.94 | 33,204,129.15 |
| 贷款和垫款账面价值 | 1,011,378,462.91 | 934,741,824.37 |

(5) 贷款损失准备情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------|------|---------------|------|---------------|
| | 单项 | 组合 | 单项 | 组合 |
| 年初余额 | | 33,204,129.15 | | 22,889,251.53 |
| 本年计提 | | 907,533.79 | | 10,314,877.62 |
| 年末余额 | | 34,111,662.94 | | 33,204,129.15 |

14、可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按成本计量的 | 192,452,141.41 | 4,322,800.00 | 188,129,341.41 |
| 其他 | 192,452,141.41 | 4,322,800.00 | 188,129,341.41 |
| 合计 | 192,452,141.41 | 4,322,800.00 | 188,129,341.41 |

15、持有至到期投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日 | | |
|----|----------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 债券 | 114,566,778.18 | 56,222,258.70 | 58,344,519.48 |

| | | | |
|----|----------------|---------------|---------------|
| 合计 | 114,566,778.18 | 56,222,258.70 | 58,344,519.48 |
|----|----------------|---------------|---------------|

16、 债权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 以摊余成本计量的长期债权投资： | | | | | | |
| 债券 | | | | 20,863,013.67 | | 20,863,013.67 |
| 合计 | | | | 20,863,013.67 | | 20,863,013.67 |

其他说明

√适用 □不适用

注：本集团持有的洛阳市政债券将于 2019 年到期，期末重分类为一年内到期的非流动资产。

17、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---------------------|-----------------|---------------|-----------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 25,321,440.00 | 819,442.14 | 24,501,997.86 | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | 1,993,297.96 | | 1,993,297.96 | | | | |
| 分期收款销售商品 | 434,096,520.82 | 14,333,584.44 | 419,762,936.38 | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | 57,508,821.62 | | 57,508,821.62 | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 一年内到期的融资租赁和分期收款销售商品 | -166,472,770.33 | -3,192,909.92 | -163,279,860.41 | | | | |
| 合计 | 292,945,190.49 | 11,960,116.66 | 280,985,073.83 | | | | / |

(2). 无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

18、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------------------|--------------------|--------|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------------|
| | | 追加投资 | 减少投 资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 采埃孚一拖 (洛阳)车 桥有限公司 | 140,461,2 66.85 | | | -10,635,1 20.36 | | | | | | 363,138.1 2 | 130,189,2 84.61 |
| 一拖川龙四 川农业装备 有限公司 | 841,443.5 6 | | | -82,126.7 4 | | | | | | | 759,316.8 2 |
| 洛阳福赛特 汽车股份有 限公司 | 7,004,515 .65 | | | | | | | | | | 7,004,515 .65 |
| 洛阳意中技 术咨询有限 公司 | 165,563.0 1 | | | 89,651.26 | | | | | | | 255,214.2 7 |
| 小计 | 148,472,7 89.07 | | | -10,627,5 95.84 | | | | | | 363,138.1 2 | 138,208,3 31.35 |
| 合计 | 148,472,7 89.07 | | | -10,627,5 95.84 | | | | | | 363,138.1 2 | 138,208,3 31.35 |

其他说明

注：洛阳福赛特汽车股份有限公司已处于非持续经营状态，本集团已不再参与该公司的经营及清算，并已撤回相关派出人员，对该公司的投资全额计提了减值准备。

19、固定资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,942,857,496.39 | 3,030,222,384.21 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,942,857,496.39 | 3,030,222,384.21 |

(1). 固定资产原值及累计折旧

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地资产 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 其他 | 合计 |
|--------------|--------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,059,777.65 | 2,171,370,541.99 | 4,101,695,563.78 | 55,432,453.03 | 103,217,357.62 | 5,273,134.69 | 6,445,048,828.76 |
| 2. 本期增加金额 | 46,485.00 | 124,131,781.17 | 107,192,780.67 | 2,337,271.65 | 8,399,415.57 | 812,345.17 | 242,920,079.23 |
| (1) 购置 | 0.00 | 6,991,708.76 | 2,458,996.49 | 859,848.34 | 4,486,129.83 | 111,963.44 | 14,908,646.86 |
| (2) 在建工程转入 | 0.00 | 117,998,508.07 | 104,872,069.64 | 1,867,044.42 | 3,391,423.58 | 681,638.14 | 228,810,683.85 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | 46,485.00 | -858,435.66 | -138,285.46 | -389,621.11 | 521,862.16 | 18,743.59 | -799,251.48 |
| (5) 其他增加 | | | | | | | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 1,851,863.27 | 41,788,088.26 | 2,809,197.41 | 5,817,436.33 | 154,056.89 | 52,420,642.16 |
| (1) 处置或报 | 0.00 | 1,851,863.27 | 41,788,088.26 | 2,809,197.41 | 5,817,436.33 | 154,056.89 | 52,420,642.16 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|--|------------------|
| 废 | | | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 8,106,262.65 | 2,293,650,459.89 | 4,167,100,256.19 | 54,960,527.27 | 105,799,336.86 | 5,931,422.97 | | 6,635,548,265.83 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 882,559,906.05 | 2,386,566,158.33 | 33,349,292.88 | 74,258,007.75 | 3,614,945.68 | | 3,380,348,310.69 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 66,260,325.13 | 223,874,858.19 | 3,599,903.65 | 8,367,846.71 | 448,708.63 | | 302,551,642.31 |
| (1) 计提 | 0.00 | 66,595,358.32 | 224,109,973.29 | 3,742,293.75 | 7,822,493.42 | 435,556.89 | | 302,705,675.67 |
| (2) 外币报表折算差额 | | -335,033.19 | -235,115.10 | -142,390.10 | 545,353.29 | 13,151.74 | | -154,033.36 |
| (3) 其他增加 | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,360,975.66 | 38,458,593.68 | 2,424,409.47 | 3,281,497.06 | 153,829.39 | | 45,679,305.26 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 1,360,975.66 | 38,458,593.68 | 2,424,409.47 | 3,281,497.06 | 153,829.39 | | 45,679,305.26 |
| (2) 其他减少 | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 947,459,255.52 | 2,571,982,422.84 | 34,524,787.06 | 79,344,357.40 | 3,909,824.92 | | 3,637,220,647.74 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 9,327,739.08 | 22,878,508.25 | 2,143,737.75 | 49,922.43 | 78,226.35 | | 34,478,133.86 |
| 2. 本期增加金额 | 4,363,098.80 | 1,323,307.71 | 14,980,285.31 | 46,624.64 | 252,161.72 | 115,374.30 | | 21,080,852.48 |
| (1) 计提 | 4,350,588.80 | 1,323,047.21 | 14,940,126.48 | 46,624.64 | 252,039.98 | 115,043.50 | | 21,027,470.61 |
| (2) 外币报表折算差额 | 12,510.00 | 260.50 | 40,158.83 | | 121.74 | 330.80 | | 53,381.87 |
| (3) 其他增加 | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 53,877.39 | 34,987.25 | 0.00 | 0.00 | | 88,864.64 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 53,877.39 | 34,987.25 | 0.00 | 0.00 | | 88,864.64 |

| | | | | | | | |
|-----------|--------------|------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| (2) 其他减少 | | | | | | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 4,363,098.80 | 10,651,046.79 | 37,804,916.17 | 2,155,375.14 | 302,084.15 | 193,600.65 | 55,470,121.70 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,743,163.85 | 1,335,540,157.58 | 1,557,312,917.18 | 18,280,365.07 | 26,152,895.31 | 1,827,997.40 | 2,942,857,496.39 |
| 2. 期初账面价值 | 8,059,777.65 | 1,279,482,896.86 | 1,692,250,897.20 | 19,939,422.40 | 28,909,427.44 | 1,579,962.66 | 3,030,222,384.21 |

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 133,092,794.05 |
| 机器设备 | 2,756,382.06 |
| 合计 | 135,849,176.11 |

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------|---------------|--|
| 子公司拖研所新建青年嘉苑 | 66,781,029.96 | 该项目尚处在完工审计阶段，故未取得房产证 |
| 子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼 | 16,763,140.33 | 2012年4月取得土地证，由于当时郑州市经开区管委会和海马公司对建设项目有进度要求，必须按进度完成项目建设任务，要求先开工建设再办理相关手续。目前正在申请办理建设工程规划许可证，建设工程规划许可证办理后才能办理招标备案和施工许可证、消防备案、质检、竣工验收等相关手续，最后才能取得房产证。 |

| | | |
|------------------------|----------------|--|
| 分公司铸锻厂新增冷却道厂房 | 1,837,095.85 | 建设项目投资与建设用地主体不一致，按现行有关规定，无法办理不动产权证书，属历史遗留问题 |
| 子公司姜堰动力 10 万台轻型柴油机一期厂房 | 17,242,358.77 | 该项房产产权证正在办理过程中 |
| 子公司搬运机械厂房及办公楼 | 14,207,452.50 | 2004 年 8 月自新安县磁涧镇人民政府购入土地，当时双方协议地价中包含土地出让费、办证部分及需上交的各项有关税费，后办理房产证时由于开发方拒绝缴纳契税和耕地占用税，一直协商未果，此笔款项税额度较大被审计单位连年亏损无力承担，因此房产证至今未办理完毕 |
| 子公司新疆厂房及办公楼 | 58,233,572.52 | 该项房产权尚未办妥 |
| 分公司热处理厂房 | 7,261,211.14 | 新建厂房，产权证正在办理过程中 |
| 分公司车身厂驾驶室车间 | 87,707,262.64 | 新建厂房，产权证正在办理过程中 |
| 合计 | 270,033,123.71 | |

其他说明:

√适用□不适用

本年增加折旧中本年计提金额为 302,705,675.67 元; 上述固定资产中已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为: 1,759,763,747.66 元; 年末固定资产抵押情况详见本附注 70。

20、在建工程

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 232,816,443.52 | 290,749,376.91 |
| 合计 | 232,816,443.52 | 290,749,376.91 |

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目 | 77,722,770.39 | | 77,722,770.39 | 119,905,855.09 | | 119,905,855.09 |
| 国四升级改造项目一期智能装配线 | 49,493,693.89 | | 49,493,693.89 | 18,745,339.85 | | 18,745,339.85 |
| 中小件造型线改造项目 | 9,447,032.27 | | 9,447,032.27 | 226,415.09 | | 226,415.09 |
| 浇注机 | 6,070,408.17 | 0.00 | 6,070,408.17 | 5,976,068.55 | - | 5,976,068.55 |
| 电泳线 | 4,571,112.96 | 996,870.96 | 3,574,242.00 | 4,571,112.96 | | 4,571,112.96 |
| 新建大件车间 | 4,316,930.94 | | 4,316,930.94 | 3,346,057.15 | | 3,346,057.15 |
| 用户服务培训车间 | 4,097,620.97 | | 4,097,620.97 | 3,262,294.24 | | 3,262,294.24 |
| 法国在建工程 | 19,408,908.68 | 11,305,639.72 | 8,103,268.96 | 12,583,106.04 | 6,414,270.83 | 6,168,835.21 |
| 大件面漆线自动化改造项目 | 4,005,728.08 | | 4,005,728.08 | 1,948,717.94 | | 1,948,717.94 |
| 机器人改造项目 | 3,608,127.71 | - | 3,608,127.71 | 3,230,769.23 | - | 3,230,769.23 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 新建自动多用炉生产线 | 2,366,379.30 | | 2,366,379.30 | | | - |
| 厂房基础 | 2,206,437.39 | 2,206,437.39 | - | 2,206,437.39 | | 2,206,437.39 |
| 双盘冷却器 | 2,064,941.86 | - | 2,064,941.86 | 1,771,538.37 | - | 1,771,538.37 |
| 工业园大功率柴油机(二期)项目 | 1,688,232.54 | | 1,688,232.54 | 23,273,423.54 | | 23,273,423.54 |
| 新建轴盖线 | 1,664,102.60 | | 1,664,102.60 | 1,664,102.60 | | 1,664,102.60 |
| 郑州分公司宿舍及食堂 | 1,578,106.92 | | 1,578,106.92 | 1,653,980.71 | | 1,653,980.71 |
| 行业计量量值溯源传递基础支撑服务能力提升 | 1,404,855.78 | | 1,404,855.78 | | | - |
| 2号厂房加固 | 1,236,484.93 | | 1,236,484.93 | 450,450.45 | | 450,450.45 |
| 柴油机副线辊道及翻转回转 | 991,453.00 | | 991,453.00 | 991,453.00 | | 991,453.00 |
| 数控淬火机床 | 487,140.00 | | 487,140.00 | - | | - |
| 其他 | 60,225,299.49 | 11,330,376.28 | 48,894,923.21 | 101,308,655.04 | 9,952,129.50 | 91,356,525.54 |
| 合计 | 258,655,767.87 | 25,839,324.35 | 232,816,443.52 | 307,115,777.24 | 16,366,400.33 | 290,749,376.91 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 工程项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目 | 541,800,000.00 | 119,905,855.09 | 56,647,613.75 | 91,728,433.83 | 7,102,264.62 | 77,722,770.39 | 95.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 国四升级改造项目一期智能装配线 | 53,000,000.00 | 18,745,339.85 | 30,748,354.04 | | | 49,493,693.89 | 93.38 | 93.38 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|--------|---------------|--|--|------|
| 中小件造型线改造项目 | 56,149,700.00 | 226,415.09 | 9,220,617.18 | | | 9,447,032.27 | 16.82 | 30.00 | | | | 自筹 |
| 浇注机 | 7,960,000.00 | 5,976,068.55 | 94,339.62 | - | - | 6,070,408.17 | 87.84 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 电泳线 | 2,800,000.00 | 4,571,112.96 | | | | 4,571,112.96 | 127.65 | 93.00 | | | | 自筹 |
| 新建大件车间 | 97,000,000.00 | 3,346,057.15 | 970,873.79 | | | 4,316,930.94 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 用户服务培训车间 | 8,902,400.00 | 3,262,294.24 | 835,326.73 | | | 4,097,620.97 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 法国在建工程 | 35,157,900.00 | 12,583,106.04 | 10,752,991.43 | 3,643,710.22 | 283,478.57 | 19,408,908.68 | 79.37 | 79.37 | | | | 自筹 |
| 大件面漆线自动化改造项目 | 7,600,000.00 | 1,948,717.94 | 2,057,010.14 | | | 4,005,728.08 | 52.71 | 61.00 | | | | 自筹 |
| 机器人改造项目 | 4,500,000.00 | 3,230,769.23 | 377,358.48 | - | - | 3,608,127.71 | 84.00 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 新建自动多用炉生产线 | 10,000,000.00 | | 2,366,379.30 | | | 2,366,379.30 | 23.66 | 30.00 | | | | 自筹 |
| 厂房基础 | 3,268,000.00 | 2,206,437.39 | | | | 2,206,437.39 | 100.00 | 68.00 | | | | 自筹 |
| 双盘冷却器 | 1,800,000.00 | 1,771,538.37 | 293,403.49 | - | - | 2,064,941.86 | 100.00 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 工业园大功率柴油机(二期)项目 | 198,240,000.00 | 23,273,423.54 | 670,140.59 | 20,279,742.14 | 1,975,589.45 | 1,688,232.54 | 76.00 | 100.00 | 12,829,031.02 | | | 募集资金 |
| 新建轴盖线 | 7,000,000.00 | 1,664,102.60 | | | | 1,664,102.60 | 23.77 | 23.77 | | | | 自筹 |
| 郑州分公司宿舍及食堂 | 4,000,000.00 | 1,653,980.71 | 1,578,106.92 | 1,653,980.71 | | 1,578,106.92 | 39.45 | 75.00 | | | | 自筹 |
| 拖拉机机组田间作业质量及整机性能试验验证 | 9,500,000.00 | | 1,873,265.74 | 468,409.96 | | 1,404,855.78 | 18.00 | 18.00 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|-------|---------------|---|---|---------|
| 2 号厂房加固 | 1,500,000.00 | 450,450.45 | 786,034.48 | | | 1,236,484.93 | 82.43 | 82.43 | | | | 自筹 |
| 柴油机副线辊道及翻转回转 | 1,053,000.00 | 991,453.00 | | | | 991,453.00 | 94.16 | 94.16 | | | | 自筹 |
| 数控淬火机床 | 811,900.00 | - | 487,140.00 | - | | 487,140.00 | 60.00 | 60.00 | | | | 自筹 |
| 其他 | | 101,308,655.04 | 78,570,104.01 | 111,036,406.99 | 8,617,052.57 | 60,225,299.49 | | | | | | 募集资金、自筹 |
| 合计 | 1,052,042,900.00 | 307,115,777.24 | 198,329,059.69 | 228,810,683.85 | 17,978,385.21 | 258,655,767.87 | / | / | 12,829,031.02 | / | / | / |

说明:

① 公司在建工程项目在达到预定可使用状态时，根据工程项目实际成本、造价等结转固定资产。

根据生产工艺的需求，公司部分在建工程项目分为若干不同的子项目，因此部分在建工程项目需要多个子项目同时完成才能实际达到一整套设备的预计可使用状态。

2018年末，公司在建工程进度100%但是尚未转固的项目及原因列示如下:

| 项目名称 | 报告期末金额 (万元) | 未转入固定资产原因 |
|--------------------|----------------|---|
| 新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目 | 7,772 | 与此项目相关的建安工程已经完工并结转固定资产，但与该项目相关的工艺设备安装完成后正处于调试阶段，未达到使用状态，因此未结转固定资产。 |
| 新建大件车间 | 432 | 与此项目相关的建筑工程和绝大部分设备已经完工并结转固定资产，但因项目的部分设备尚未达到合同要求，故尚未结转固定资产。 |
| 用户服务培训车间 | 410 | 与该项目相关的建筑工程正在验收；设备到货未完成调试，故尚未结转固定资产。 |
| 工业园大功率柴油机（二期）项目 | 169 | 与该项目相关的绝大部分设备和工程已经完工并结转固定资产，但因缸体加工线中的1台卧式双面双工位钻、扩组合机床的设备加工精度达不到设计精度，未达到可使用状态，未能投产使用，同时也影响后续工艺设备的调试验收。正在与供货商磋商设备退货事宜，故未办理转固手续。 |

公司在建工程项目达到预定可使用状态的均已按期转固，部分项目虽工程进度已达100%但因尚未达到预定可使用状态还未转固。公司并不存在延迟转固的情况。

②截止报告期末，“其他”该类项目总计项目244个，账面余额合计6,023万元，账面净额合计4,889万元，其中60万元以上项目21个，账面余额为 4,397万元，其他零星项目223个，账面余额 1,626万元。按照重要性原则，我们对报告期末账面余额为60万元以上的项目补充披露如下：

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 | 减值 | 账面净额 |
|------------------|--------------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 核心部件质量提升项目 | 584,615.38 | 584,615.38 | | | 1,169,230.76 | | 1,169,230.76 |
| 2T 空气锤项目 | 924,240.08 | 170,000.00 | | | 1,094,240.08 | | 1,094,240.08 |
| 16t 上砧项目 | 1,948,717.94 | 74,978.88 | | | 2,023,696.82 | | 2,023,696.82 |
| 压力机自动送料装置改造项目 | | 941,874.85 | | | 941,874.85 | | 941,874.85 |
| 驾驶室工厂项目 | - | 8,805,003.74 | - | 509,245.28 | 8,295,758.46 | | 8,295,758.46 |
| 铸造厂低压间改造项目 | 108,108.11 | 541,246.83 | | | 649,354.94 | | 649,354.94 |
| 新增轴瓦盖曲面自动磨削机项目 | 538,783.72 | 978,162.93 | 0.00 | 0.00 | 1,516,946.65 | | 1,516,946.65 |
| KW 线提高铸件表面清理质量项目 | 579,487.20 | 719,109.84 | 47,169.81 | | 1,251,427.23 | | 1,251,427.23 |
| 缸盖砂芯生产线改造 | 1,050,000.00 | 1,200,000.00 | | | 2,250,000.00 | | 2,250,000.00 |
| 基建处移交老技改项目 | 6,766,634.07 | | | | 6,766,634.07 | 6,766,634.07 | - |
| 技措项目 | 9,409,263.10 | 14,238,411.81 | 15,602,646.47 | 181,772.14 | 7,863,256.30 | 73,119.66 | 7,790,136.64 |
| 新增 40 公斤冷芯盒制芯机项目 | | 1,269,777.97 | | | 1,269,777.97 | | 1,269,777.97 |
| 涂装线升级改造项目 | 602,564.10 | 1,524,799.37 | 1,376,953.77 | | 750,409.70 | | 750,409.70 |

| | | | | | | | |
|------------------|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--------------|
| 16 吨立柱锤头项目 | | 800,000.00 | | | 800,000.00 | | 800,000.00 |
| 一拖污水零排放项目 | 639,031.63 | 1,129,632.24 | | | 1,768,663.87 | | 1,768,663.87 |
| 工业园热力管道项目 | | 994,659.44 | | | 994,659.44 | | 994,659.44 |
| 动力机械北部及西部生活间加固项目 | 1,053,430.41 | 382,280.03 | | | 1,435,710.44 | | 1,435,710.44 |
| 信息化项目 | 1,962,559.24 | 509,245.28 | | | 2,471,804.52 | | 2,471,804.52 |
| 2018 年房屋加固项目 | | 659,142.66 | | | 659,142.66 | | 659,142.66 |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 基础设备项目 | 73,119.66 | 该项目存在减值迹象 |
| 布局优化建安工程 | 1,000.00 | 该项目存在减值迹象 |
| SG 车间改造搬迁项目 | 84,529.92 | 该项目存在减值迹象 |
| 采光亮化改造 | 74,525.53 | 该项目存在减值迹象 |
| 锻造曲轴机加工线项目 | 154,282.44 | 该项目存在减值迹象 |
| 股份公司技措项目 | 263,467.17 | 该项目存在减值迹象 |
| 电泳线 | 996,870.96 | 该项目存在减值迹象 |
| 机械厂房 | 485,000.00 | 该项目存在减值迹象 |
| 厂房基础-预留地 | 2,206,437.39 | 该项目存在减值迹象 |
| 法国在建工程 | 4,840,455.79 | 该项目存在减值迹象 |
| 基建维修办公室 | 318,011.00 | 该项目存在减值迹象 |
| 神通在建工程 | 50,045.00 | 该项目存在减值迹象 |

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------------|-----------|
| 其他 | 70,946.06 | 该项目存在减值迹象 |
| 合计 | 9,618,690.92 | / |

① 法国在建工程项目计提减值情况说明

报告期末，法国公司在建工程账面余额1,941万元，减值准备余额1,131万元，其中报告期内计提减值准备484万元。主要是因对法国公司实施定位调整，法国公司不再进行有关产品的生产制造，与该项目相关的在建工程出现减值迹象，按照企业会计准则的规定，计提了相应减值准备。

其他说明

适用 不适用

21、无形资产**(1). 无形资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|-------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 910,924,304.91 | 4,225,658.17 | | 10,857,273.77 | 67,954,573.85 | 59,526,000.00 | 1,053,487,810.70 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,383,925.57 | | 89,765.38 | 14,585,120.68 | | 16,058,811.63 |
| (1) 购置 | | 650,122.65 | | 43,036.40 | 14,585,120.68 | | 15,278,279.73 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他原因增加 | | 733,802.92 | | 46,728.98 | | | 780,531.90 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 957,823.99 | 246.25 | | 958,070.24 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他原因减少 | | | | 957,823.99 | 246.25 | | 958,070.24 |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|--|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 4. 期末余额 | 910,924,304.91 | 5,609,583.74 | | 9,989,215.16 | 82,539,448.28 | 59,526,000.00 | 1,068,588,552.09 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 139,458,978.51 | 4,039,730.37 | | 2,939,704.19 | 47,328,307.97 | | 193,766,721.04 |
| 2. 本期增加金额 | 23,606,587.87 | 648,663.56 | | 872,086.03 | 6,384,346.90 | | 31,511,684.36 |
| (1) 计提 | 23,606,587.87 | 619,983.83 | | 857,285.22 | 6,384,346.90 | | 31,468,203.82 |
| (2) 其他原因增加 | | 28,679.73 | | 14,800.81 | | | 43,480.54 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 138,262.00 | 19.86 | - | 138,281.86 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他原因减少 | | | | 138,262.00 | 19.86 | | 138,281.86 |
| 4. 期末余额 | 163,065,566.38 | 4,688,393.93 | | 3,673,528.22 | 53,712,635.01 | | 225,140,123.54 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | 633,515.33 | | | 477,922.22 | | 1,111,437.55 |
| (1) 计提 | | 633,515.33 | | | 477,922.22 | | 1,111,437.55 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|------------|--|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | | 633,515.33 | | | 477,922.22 | | 1,111,437.55 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 747,858,738.53 | 287,674.48 | | 6,315,686.94 | 28,348,891.05 | 59,526,000.00 | 842,336,991.00 |
| 2. 期初账面价值 | 771,465,326.40 | 185,927.80 | | 7,917,569.58 | 20,626,265.88 | 59,526,000.00 | 859,721,089.66 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 无未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

22、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------|------|----------------|----|--|---------|----------------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 部件优化及其它机械产品研发 | | 32,772,074.44 | | | | 32,772,074.44 | | |
| 动力机械产品研发 | | 87,100,457.54 | | | | 87,100,457.54 | | |
| 工艺研发 | | 43,612,434.66 | | | | 43,612,434.66 | | |
| 基础研究 | | 12,111,880.77 | | | | 12,111,880.77 | | |
| 拖拉机产品研发 | | 202,797,292.87 | | | | 202,797,292.87 | | |
| 合计 | | 378,394,140.28 | | | | 378,394,140.28 | | |

23、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用√不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用√不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用√不适用

其他说明

适用 不适用

24、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 专利使用权 | 39,173.78 | | 21,367.52 | | 17,806.26 |
| 设备搬迁支出摊销 | 1,913,178.45 | | 212,575.44 | | 1,700,603.01 |
| 模具摊销 | 34,482,154.73 | 8,065,091.03 | 13,544,426.31 | 117,948.72 | 28,884,870.73 |
| 维修支出摊销 | 8,799,991.53 | 3,368,159.89 | 2,403,398.72 | | 9,764,752.70 |
| 其他 | 788,742.23 | 460,879.96 | 380,498.59 | | 869,123.60 |
| 合计 | 46,023,240.72 | 11,894,130.88 | 16,562,266.58 | 117,948.72 | 41,237,156.30 |

其他说明：

其他减少额主要为本期处置模具所致。

25、递延所得税资产和递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 152,095,358.97 | 26,699,960.09 | 42,871,642.47 | 7,234,185.49 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 19,278,438.13 | 6,361,884.58 | 250,130,732.03 | 82,543,141.57 |
| 辞退福利 | 197,070,575.41 | 31,621,061.64 | 9,870,196.45 | 1,612,564.25 |
| 应付工资及预提费用 | 187,044,843.88 | 40,438,463.49 | 120,829,754.03 | 25,751,177.53 |
| 递延收益 | 135,810,438.25 | 20,371,565.74 | 127,277,099.43 | 19,091,564.92 |
| 金融资产公允价值变动 | 4,500.00 | 1,125.00 | | |
| 合计 | 691,304,154.64 | 125,494,060.54 | 550,979,424.41 | 136,232,633.76 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 106,905,076.77 | 26,726,269.19 | 114,967,265.72 | 28,741,816.43 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 695,048,275.13 | 104,257,241.27 | 695,894,217.27 | 104,384,132.59 |
| 合计 | 801,953,351.90 | 130,983,510.46 | 810,861,482.99 | 133,125,949.02 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 资产减值准备 | 1,240,154,957.60 | 770,247,022.91 |
| 可抵扣亏损 | 2,070,357,573.48 | 496,827,421.43 |
| 合计 | 3,310,512,531.08 | 1,267,074,444.34 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2018 年度 | | 70,882,355.67 | |
| 2019 年度 | 81,990,879.86 | 81,717,974.47 | |
| 2020 年度 | 288,422,449.61 | 107,226,932.05 | |
| 2021 年度 | 145,618,595.54 | 100,293,076.72 | |

| | | | |
|---------|------------------|----------------|---|
| 2022 年度 | 151,786,197.65 | 58,145,660.84 | |
| 2023 年度 | 174,887,409.41 | | |
| 2024 年度 | | 11,053,782.76 | |
| 2025 年度 | | 10,175,815.34 | |
| 2026 年度 | 4,540,249.64 | 11,816,809.85 | |
| 2027 年度 | 91,795,402.69 | 45,515,013.73 | |
| 2028 年度 | 1,131,316,389.08 | | |
| 合计 | 2,070,357,573.48 | 496,827,421.43 | / |

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,707,516,101.13 | 1,963,879,689.22 |
| 合计 | 2,777,516,101.13 | 2,033,879,689.22 |

短期借款分类的说明：

本集团子公司长拖农业机械装备集团有限公司以房产、土地抵押从吉林银行东盛银行取得借款 70,000,000.00 元，本期到期后获得展期，展期年利率为 6.525%，到期日为 2019 年 11 月 30 日。

27、吸收存款及同业存放

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 活期存款 | 545,421,025.68 | 229,663,863.41 |
| 其中：公司 | 542,226,691.92 | 229,478,533.87 |
| 个人 | 3,194,333.76 | 185,329.54 |
| 定期存款（含通知存款） | 535,103,828.35 | 550,531,665.33 |
| 其中：公司 | 535,103,828.35 | 550,531,665.33 |
| 个人 | | |
| 合计 | 1,080,524,854.03 | 780,195,528.74 |

28、拆入资金

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|----------------|
| 银行拆入 | | |
| 非银行金融机构拆入 | | 300,000,000.00 |
| 合计 | | 300,000,000.00 |

29、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 货币远期及掉期 | 2,727,592.84 | 12,800,000.00 |
| 合计 | 2,727,592.84 | 12,800,000.00 |

其他说明:

本集团本年度向交通银行股份有限公司洛阳分行借款 7000 万美元,向中国建设银行股份有限公司洛阳分行借款 3000 万美元。两笔借款均向银行提交了货币掉期交易申请书,实行了本金与利率互换。根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定,在本集团成为金融工具合同的一方时,应当确认一项金融资产或金融负债,故本集团将该项金融工具确认为衍生金融负债。

30、应付票据及应付账款

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 958,616,789.34 | 820,501,598.94 |
| 应付账款 | 1,194,829,925.57 | 1,465,330,454.31 |
| 合计 | 2,153,446,714.91 | 2,285,832,053.25 |

(1). 应付票据

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 29,223,661.55 | 60,650,971.80 |
| 银行承兑汇票 | 929,393,127.79 | 759,850,627.14 |
| 合计 | 958,616,789.34 | 820,501,598.94 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 404,197.83 元。

(2). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付采购款 | 1,116,711,556.82 | 1,353,217,785.45 |
| 应付工程设备采购款 | 65,193,459.38 | 76,968,976.12 |
| 应付服务类款项 | 11,507,463.92 | 21,953,786.89 |
| 其他 | 1,417,445.45 | 13,189,905.85 |
| 合计 | 1,194,829,925.57 | 1,465,330,454.31 |

1). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------------------|--------------|-----------|
| 香港 LIAISON INTERNATIONAL CO., LTD | 9,036,166.87 | 尚未结算 |
| 合计 | 9,036,166.87 | / |

其他说明

适用 不适用

31、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日 |
|-----------|----------------|
| 一年以内（含一年） | 203,384,149.97 |
| 一年以上 | 32,836,818.63 |
| 合计 | 236,220,968.60 |

32、合同负债

(1). 合同负债列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 销售货款 | 369,490,638.57 | 236,220,968.60 |
| 合计 | 369,490,638.57 | 236,220,968.60 |

(2). 合同负债按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一年以内（含一年） | 341,860,503.30 | 203,384,149.97 |
| 一年以上 | 27,630,135.27 | 32,836,818.63 |
| 合计 | 369,490,638.57 | 236,220,968.60 |

(3). 账龄超过1年的重要合同负债

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|----------------|---------------|----------|
| 保利科技有限公司 | 4,291,619.50 | 尚未结算 |
| 江西汪氏直方实业有限公司 | 1,990,000.00 | 尚未结算 |
| 陕西麟丰工程机械有限责任公司 | 1,383,299.70 | 尚未结算 |
| 克山县东方农机有限责任公司 | 1,367,470.83 | 尚未结算 |
| 五原县金禾工贸有限公司 | 1,312,310.70 | 尚未结算 |
| 合计 | 10,344,700.73 | |

33、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期薪酬 | 95,709,139.98 | 968,025,630.52 | 971,229,442.37 | 92,505,328.13 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 2,210,656.30 | 140,791,029.51 | 141,127,473.95 | 1,874,211.86 |
| 辞退福利 | 25,601,717.01 | 128,799,386.95 | 59,293,796.99 | 95,107,306.97 |
| 合计 | 123,521,513.29 | 1,237,616,046.98 | 1,171,650,713.31 | 189,486,846.96 |

(2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 63,175,087.43 | 677,573,348.45 | 679,394,972.70 | 61,353,463.18 |
| 职工福利费 | 4,118,142.65 | 65,589,055.20 | 69,707,197.85 | - |
| 社会保险费 | 513,195.02 | 59,791,564.19 | 59,794,827.65 | 509,931.56 |
| 其中：基本医疗保险费 | 453,336.86 | 52,646,449.86 | 52,611,899.75 | 487,886.97 |
| 工伤保险费 | 38,479.91 | 4,073,338.43 | 4,113,280.82 | -1,462.48 |
| 生育保险费 | 21,378.25 | 3,071,775.90 | 3,069,647.08 | 23,507.07 |
| 住房公积金 | 2,673,367.81 | 59,882,477.30 | 60,848,986.73 | 1,706,858.38 |
| 工会经费和职工教育经费 | 24,924,193.78 | 23,111,837.63 | 19,478,450.06 | 28,557,581.35 |
| 其他短期薪酬 | 305,153.29 | 82,077,347.75 | 82,005,007.38 | 377,493.66 |
| 合计 | 95,709,139.98 | 968,025,630.52 | 971,229,442.37 | 92,505,328.13 |

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,232,358.74 | 124,170,140.58 | 124,077,785.38 | 1,324,713.94 |
| 2、失业保险费 | 29,929.71 | 4,558,140.80 | 4,554,973.03 | 33,097.48 |
| 3、企业年金缴费 | 948,367.85 | 12,062,748.13 | 12,494,715.54 | 516,400.44 |
| 合计 | 2,210,656.30 | 140,791,029.51 | 141,127,473.95 | 1,874,211.86 |

其他说明：

√适用□不适用

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

本集团本年应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 140,791,029.51 元（2017 年：人民币 153,698,971.52 元）。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 1,874,211.86 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 2,210,656.30 元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

34、 应交税费

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 1,927,845.86 | 2,285,941.96 |
| 企业所得税 | 13,531,121.03 | 2,969,764.17 |
| 个人所得税 | 1,838,143.14 | 4,856,580.72 |
| 城市维护建设税 | 50,093.18 | 134,047.47 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 房产税 | 4,869,814.98 | 4,508,683.32 |
| 土地使用税 | 1,944,810.35 | 1,697,953.13 |
| 教育费附加 | 39,716.89 | 95,747.85 |
| 其他税费 | 360,988.85 | 812,601.28 |
| 合计 | 24,562,534.28 | 17,361,319.90 |

35、其他应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 20,514,340.13 | 61,862,938.69 |
| 应付股利 | 8,273,287.83 | 55.83 |
| 其他应付款 | 283,833,498.25 | 276,121,409.06 |
| 合计 | 312,621,126.21 | 337,984,403.58 |

应付利息

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | 50,334,301.22 |
| 短期借款应付利息 | 14,821,136.37 | 3,078,130.20 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 吸收存款应付利息 | 5,693,203.76 | 8,450,507.27 |
| 合计 | 20,514,340.13 | 61,862,938.69 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

(2). 应付股利

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 超过一年未支付的原因 |
|-------|--------------|-------|------------|
| 普通股股利 | 8,273,287.83 | 55.83 | |
| 合计 | 8,273,287.83 | 55.83 | |

其他说明：

本集团之子公司华晨中国机械控股有限公司分配股利尚未支付部分。

(3). 其他应付款**1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 单位往来款 | 77,057,903.01 | 86,468,102.96 |
| 押金及保证金 | 65,146,997.86 | 63,036,461.77 |
| 应付费 | 87,941,079.14 | 77,300,212.31 |
| 代收代付款 | 25,026,537.30 | 25,898,311.64 |
| 其他 | 28,660,980.94 | 23,418,320.38 |
| 合计 | 283,833,498.25 | 276,121,409.06 |

2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------|-----------|
| 中国一拖集团有限公司 | 51,740,699.34 | 尚未结算 |
| 建房款及房屋维修金 | 2,524,414.33 | 尚未结算 |
| 合计 | 54,265,113.67 | |

其他说明：

□适用 √不适用

36、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 60,000,000.00 | 9,752,875.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | 1,499,228,820.52 |
| 1年内到期的递延收益 | 16,664,479.21 | 13,058,479.21 |
| 合计 | 76,664,479.21 | 1,522,040,174.73 |

37、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 短期应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 三包服务费 | 82,271,658.28 | 28,426,282.13 |
| 应付退货款 | | |
| 折扣折让 | 101,991,553.31 | 58,600,777.57 |
| 中介服务费 | 2,600,000.00 | 1,716,981.13 |
| 运输费 | 4,930,950.00 | 8,071,390.00 |
| 其他 | 4,344,880.61 | 1,027,038.50 |
| 合计 | 196,139,042.20 | 97,842,469.33 |

报告期末，公司其他流动负债19,614万元，较期初增加9,830万元，其中：销售折扣折让10,199万元，较期初增加4,339万元，主要是为激励经销商提升产品销售，公司加大了销售折扣折让力度。

报告期内，按照权责发生制，公司年内尚未实际结算的折扣折让记为负债，并用于冲抵该经销商后期贷款。

报告期末，公司计入“其他流动负债”的三包服务费8,227万元，较期初增加5,384万元。公司实行三包的产品包括拖拉机、柴油机及各种自制零部件等。三包费用的计提以过去实际发生的三包费用占收入比率为基础计提，受产品升级等影响，根据产品市场表现，报告期末，公司按照权责发生制，预提的三包费用同比有所增加，因此期末“其他流动负债”的余额增加。

38、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 78,473,000.00 | 39,011,500.00 |
| 信用借款 | 850,000,000.00 | 659,752,875.00 |
| 小计 | 928,473,000.00 | 698,764,375.00 |
| 一年内到期的长期借款 | -60,000,000.00 | -9,752,875.00 |
| 其中：信用借款 | -60,000,000.00 | -9,752,875.00 |
| 合计 | 868,473,000.00 | 689,011,500.00 |

(2) 长期借款到期日分析

单位：元币种：人民币

| 到期日 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一至二年 | 629,236,500.00 | 60,000,000.00 |
| 二至五年 | 239,236,500.00 | 629,011,500.00 |
| 五年以上 | | 0.00 |
| 合计 | 868,473,000.00 | 689,011,500.00 |

长期借款说明：

保证借款：本集团之子公司一拖（法国）农业装备有限公司由本公司提供担保从中国建设银行股份有限公司巴黎分行银行取得借款10,000,000.00欧元，折合人民币共计78,473,000.00元。借款利率为欧元银行同业拆借利率。

其他说明，包括利率区间：

□适用√不适用

39、应付债券

(1). 应付债券

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------------|--|-------------------|
| 12 一拖 01 公司债 | | 799,792,232.47 |
| 12 一拖 02 公司债 | | 699,436,588.05 |
| 一年到期的应付债券 | | -1,499,228,820.52 |
| 合计 | | 0.00 |

40、长期应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|------|--------------|
| 长期非金融机构借款 | | 8,971,437.07 |
| 合计 | | 8,971,437.07 |

其他说明：

本集团之境外子公司科特迪瓦 YITWO AGRO-INDUSTRIAL 与科特迪瓦政府签署补充协议，协议约定原 1997 年科特迪瓦 YITWO AGRO-INDUSTRIAL 从政府获得的西非法郎的转贷款项尚有 750,120,156.00（期末折人民币金额 8,971,437.07 元）未偿还，可推迟到 2024 年开始还款。

41、长期应付职工薪酬

√适用□不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 166,727,294.53 | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 四、一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬 | -47,011,409.25 | |
| 合计 | 119,715,885.28 | |

42、预计负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | | 1,120,000.00 | 注 1 |
| 其他 | 13,699,471.42 | 2,861,625.85 | 注 2 |
| 合计 | 13,699,471.42 | 3,981,625.85 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：自然人冯船海与第一拖拉机股份有限公司车身厂因交通事故人身损害赔偿纠纷，公司预计赔付金额为 1,120,000.00 元。

注 2：2017 年度出售一拖（洛阳）叉车有限公司时形成，本期支付部分款项，余款尚未支付。

43、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 与资产相关政府补助 | 151,353,332.74 | 2,750,000.00 | 20,017,136.97 | 134,086,195.77 | 详见表 1 |
| 与收益相关政府补助 | 33,306,808.39 | 23,990,803.00 | 22,023,210.53 | 35,274,400.86 | 详见表 1 |
| | | | | | |
| 合计 | 184,660,141.13 | 26,740,803.00 | 42,040,347.50 | 169,360,596.63 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| “河洛工匠”人才队伍建设资金 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 200,000.00 | | | 与资产相关/与收益相关 |
| 产业振兴和技术改造 | 11,000,000.00 | | | | 2,200,000.00 | 8,800,000.00 | 与收益相关 |
| 大型数字化无模铸造精密成形关键技术及装备 | | 702,400.00 | | | | 702,400.00 | 与收益相关 |
| 机械行业计量量值溯源传递基础支撑服务能力提升 | 4,750,000.00 | | | | | 4,750,000.00 | 与收益相关 |
| 基于北斗的农机导航作业技术集成及示范应用 | | 1,767,380.00 | | 152,936.99 | | 1,614,443.01 | 与收益相关 |
| 僵尸企业补助 | | 8,958,823.00 | 8,958,823.00 | | | | 与收益相关 |
| 农机智能控制技术研发及产业化 | 2,040,000.00 | | | 2,040,000.00 | | | 与收益相关 |
| 农用柴油机清洁燃烧关键技术研究 | 280,000.00 | | | 10,566.51 | | 269,433.49 | 与收益相关 |
| 农用机械排气后处理系统控制 | 705,000.00 | 130,100.00 | | 200,773.57 | | 634,326.43 | 与收益相关 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--------------|---------------|-------|
| 与 OBD 关键技术研究 | | | | | | | |
| 农用机械污染排放控制技术与系统研究项目 | 1,118,003.09 | 240,000.00 | | 98,373.12 | | 1,259,629.97 | 与收益相关 |
| 丘陵山地拖拉机关键技术与整机开发 | 1,209,363.92 | 380,000.00 | | 569,625.55 | | 1,019,738.37 | 与收益相关 |
| 拖拉机关键部件可靠性检测技术与系统开发 | 1,322,407.76 | 1,252,300.00 | | 1,099,656.82 | | 1,475,050.94 | 与收益相关 |
| 拖拉机机组田间作业质量及整机性能试验验证技术研究 | 644,079.27 | 559,700.00 | | 613,171.77 | | 590,607.50 | 与收益相关 |
| 拖拉机整机检测技术与系统开发 | 499,000.00 | 380,000.00 | | 118,274.53 | | 760,725.47 | 与收益相关 |
| 拖拉机整机试验环境仓及配套综合验证平台 | | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 拖拉机作业信息采集故障预警及远程诊断技术研究 | | 1,048,200.00 | | 264,270.53 | | 783,929.47 | 与收益相关 |
| 新型节能环保农用柴油机关键核心零部件开发 | 1,658,222.92 | 700,000.00 | | 847,218.99 | | 1,511,003.93 | 与收益相关 |
| 新型耐磨金属材料在农机装备上的研究与应用 | | 2,000,000.00 | | 438,921.97 | | 1,561,078.03 | 与收益相关 |
| 智能电动拖拉机开发 | 316,894.50 | 95,000.00 | | 17,275.56 | | 394,618.94 | 与收益相关 |
| 智能化设计平台在大功率拖拉机研发中应用研究 | 931,754.86 | 876,900.00 | | 828,759.85 | | 979,895.01 | 与收益相关 |
| 智能拖拉机定位与远程监控系统 | 950,000.00 | 50,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 中功率节能环保农用柴油机集成开发与整机匹配 | 5,363,217.84 | 1,750,000.00 | | 1,945,697.54 | | 5,167,520.30 | 与收益相关 |
| 装备复杂零部件个性化快速定制智能制造新模式示范验证 | 418,864.23 | | | 418,864.23 | | | 与收益相关 |
| C 系列政府项目补助 | 2,148,000.00 | | | | 716,000.00 | 1,432,000.00 | 与资产相关 |
| 城镇保障性安居工程专项资金 | 8,352,000.00 | | | | 288,000.00 | 8,064,000.00 | 与资产相关 |
| 大功率非道路用柴油机 | 49,000,000.00 | | | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 | 39,200,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目 | 3,735,000.00 | | | | 540,000.00 | 3,195,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机 | 2,125,000.00 | 2,750,000.00 | | | 1,125,000.00 | 3,750,000.00 | 与资产相关 |
| 提升自主研发能力 | 13,351,314.83 | | | | 1,322,826.13 | 12,028,488.70 | 与资产相关 |
| 现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂 | 7,000,000.00 | | | | | 7,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新型轮式拖拉机核心能力提升 | 41,109,090.90 | | | | 4,836,363.64 | 36,272,727.26 | 与资产相关 |
| 新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目 | 11,900,000.00 | | | | | 11,900,000.00 | 与资产相关 |
| 重点产品试验检测平台 | 12,500,524.60 | | | | 1,388,947.20 | 11,111,577.40 | 与资产相关 |
| 其他项目 | 132,402.41 | | | | | 132,402.41 | 与资产相关 |
| 合计 | 184,660,141.13 | 26,740,803.00 | 8,958,823.00 | 15,764,387.53 | 17,317,136.97 | 169,360,596.63 | |

其他说明:

√适用□不适用

本期计入当期损益金额中, 计入其他收益 15,764,387.53 元, 计入营业外收入 8,958,823.00 元。

其他变动系本年计入一年内到期的非流动负债的金额。

44、股本

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 985,850,000.00 | | | | | | 985,850,000.00 |

其他说明:

本期股本未变动。

45、资本公积

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|----------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,851,848,375.56 | | | 1,851,848,375.56 |
| 其他资本公积 | 247,784,237.55 | 7,044.78 | | 247,791,282.33 |
| 合计 | 2,099,632,613.11 | 7,044.78 | | 2,099,639,657.89 |

其他说明:

本集团之子公司一拖(洛阳)柴油机有限公司下属子公司扬动股份有限公司反吸收其母公司一拖(姜堰)动力机械有限公司时, 扬动股份有限公司少数股东泰州市姜堰区工业资产经营有限公司放弃其少数股东权益形成。

46、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -16,268,084.50 | -509,964.75 | | | -595,491.68 | 85,526.93 | -16,863,576.18 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -16,268,084.50 | -509,964.75 | | | -595,491.68 | 85,526.93 | -16,863,576.18 |
| 其他综合收益合计 | -16,268,084.50 | -509,964.75 | | | -595,491.68 | 85,526.93 | -16,863,576.18 |

47、专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,674,350.81 | 11,858,142.62 | 12,258,486.92 | 3,274,006.51 |
| 合计 | 3,674,350.81 | 11,858,142.62 | 12,258,486.92 | 3,274,006.51 |

48、盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 441,329,741.16 | | | 441,329,741.16 |
| 任意盈余公积 | 771,431.00 | | | 771,431.00 |
| 合计 | 442,101,172.16 | | | 442,101,172.16 |

49、一般风险准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|---------------|------|
| 一般风险准备 | 12,754,318.98 | | 12,754,318.98 | 0.00 |

一般风险准备增减变动说明：为本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司期末将其计提的风险准备全部冲回。

50、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,273,219,846.84 | 1,289,413,464.37 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 507,215,011.34 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,780,434,858.18 | 1,289,413,464.37 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,300,108,773.92 | 56,514,222.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 14,534,131.33 |
| 提取任意盈余公积 | | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | -12,754,318.98 | 1,980,259.17 |
| 应付普通股股利 | | 56,193,450.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 493,080,403.24 | 1,273,219,846.84 |

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 507,215,011.34 元（详见本附注五（35）会计政策变更说明）。

51、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,462,527,267.10 | 5,054,131,616.37 | 7,151,937,360.11 | 6,002,833,313.88 |
| 其他业务 | 78,471,126.16 | 44,293,991.44 | 67,373,026.00 | 33,171,317.99 |
| 合计 | 5,540,998,393.26 | 5,098,425,607.81 | 7,219,310,386.11 | 6,036,004,631.87 |

52、利息净收入

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 138,092,137.95 | 137,931,789.75 |
| 其中：存放同业 | 65,263,719.47 | 77,908,377.42 |
| 存放中央银行 | 4,384,859.73 | 4,556,068.60 |
| 拆出资金 | 17,014,055.44 | 9,622,388.79 |
| 发放贷款及垫款 | 49,635,928.81 | 38,261,617.69 |

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：个人贷款及垫款 | 1,321,005.44 | 145,823.41 |
| 公司贷款及垫款 | 42,241,286.62 | 32,897,198.60 |
| 票据贴现 | 6,073,636.75 | 5,218,595.68 |
| 买入返销售金融资产 | 1,793,574.50 | 7,583,337.25 |
| 利息支出 | 12,455,994.16 | 15,819,471.26 |
| 其中：同业存放 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | 981,068.06 | 325,845.14 |
| 吸收存款 | 11,474,926.10 | 15,493,626.12 |
| 卖出回购金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 利息净收入 | 125,636,143.79 | 122,112,318.49 |

53、手续费及佣金净收入

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|------------|
| 手续费及佣金收入 | 2,457,005.47 | 702,015.03 |
| 结算与清算手续费 | 32,497.87 | 36,372.05 |
| 代理业务手续费 | 333,066.05 | 152,169.83 |
| 信用承诺手续费及佣金 | 122,874.60 | 224,875.65 |
| 其他 | 1,968,566.95 | 288,597.50 |
| 手续费及佣金支出 | 405,617.87 | 301,278.51 |
| 手续费支出 | 405,617.87 | 301,278.51 |
| 佣金支出 | | |
| 手续费及佣金净收入 | 2,051,387.60 | 400,736.52 |

54、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,636,063.51 | 4,900,431.24 |
| 教育费附加 | 1,866,688.99 | 3,510,871.59 |
| 房产税 | 22,081,198.10 | 19,995,191.73 |
| 土地使用税 | 13,627,050.07 | 10,092,454.96 |
| 车船使用税 | 131,993.88 | 146,691.95 |
| 印花税 | 4,919,993.86 | 6,268,151.35 |
| 其他 | 745,070.09 | 804,909.49 |
| 合计 | 46,008,058.50 | 45,718,702.31 |

55、销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费 | 125,026,580.76 | 146,443,724.91 |
| 销售服务费 | 175,749,981.23 | 116,930,251.91 |
| 职工薪酬 | 83,350,466.65 | 86,348,371.95 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 广告费 | 12,270,983.18 | 14,596,617.19 |
| 包装费 | 11,962,284.11 | 9,312,494.82 |
| 展览费 | 5,705,370.43 | 6,515,826.17 |
| 折旧费 | 995,721.63 | 665,667.19 |
| 保险费 | 5,815,645.94 | 4,565,268.14 |
| 其他 | 40,989,141.57 | 50,633,493.12 |
| 合计 | 461,866,175.50 | 436,011,715.40 |

公司报告期内主营业务收入下降但销售费用增加，主要原因一是为了应对农机市场低迷，为促进产品销量，公司加大产品促销和服务提升力度，导致促销和服务费用相应增加；二是报告期内公司受产品升级等影响，根据产品市场表现三包费金额同比有所增加；三是报告期内公司提升出口产品包装标准，同时公司下属部分企业外部成品业务增加，导致包装费同比有所增加。

56、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 257,956,213.46 | 240,225,721.98 |
| 折旧费 | 58,217,668.24 | 48,412,981.24 |
| 修理费 | 40,736,305.70 | 44,093,941.76 |
| 无形资产摊销 | 25,828,076.52 | 25,689,581.10 |
| 租赁费 | 19,325,508.94 | 15,978,164.47 |
| 辞退福利 | 248,515,272.23 | 29,768,651.92 |
| 办公费 | 5,573,823.85 | 8,649,982.18 |
| 业务招待费 | 5,564,223.52 | 6,250,761.43 |
| 会议费 | 4,759,348.55 | 7,627,279.11 |
| 差旅费 | 4,233,824.48 | 4,999,441.87 |
| 聘请中介机构费 | 3,930,750.76 | 3,255,463.75 |
| 诉讼费 | 2,775,237.63 | 2,619,045.82 |
| 咨询费 | 2,516,459.99 | 5,017,439.10 |
| 保险费 | 1,054,418.75 | 1,058,619.01 |
| 其他 | 83,210,918.67 | 59,674,273.42 |
| 合计 | 764,198,051.29 | 503,321,348.16 |

其他说明：

管理费用较上期增加 260,876,703.13 元，主要原因为本年度本集团进行了人员分流计提的辞退福利导致。

关于辞退福利增加原因的说明：

2018 年初，公司印发了人力资源管理工作提升专项工作计划，指导公司及各所属企业结合实际情况进行人力资源结构优化，人员总量控制，公司各所属企业根据自身实际情况开展相关工作。报告期内，公司分流人员的方式包括解除劳动合同和政策性分流。对于协商解除劳动合同人员，公司一次性支付经济补偿金，公司终止与其劳动合同关系；政策性分流人员根据本人申请，经审核符合办理离岗休养条件，与公司签署相关离岗休养协议，公司按协议约定承担此类员工社保并发放生活费至法定退休，协议不可以单方面解除。

2018 年初公司及所属企业根据经营情况逐步进行人力资源结构调整和人员压减分流。由于下

半年市场销售下降超出预期，各所属企业在四季度加大人员分流安置力度。报告期内，公司共分流安置员工 2,254 人。对于协商解除劳动合同的人员在签订协议后即一次性支付补偿金。对于政策性分流员工，公司与其签署了不能单方面撤回的协议并承担此类员工的生活费和社会保险至法定退休年龄。根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的相关规定，公司对上述费用一次性计提辞退福利并计入当期损益。其中，对于将在 1 年后支付的辞退福利，公司选择银行间债券市场有关期限国债利率作为折现率，按照折现后的金额计入当期损益和应付职工薪酬(辞退福利)。

57、研发费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 157,849,524.59 | 161,760,099.86 |
| 折旧费 | 45,101,147.10 | 43,289,222.13 |
| 材料费 | 110,500,301.22 | 138,651,067.12 |
| 试验检验费 | 5,417,103.22 | 5,162,486.13 |
| 设计费 | 16,816,545.68 | 1,833,475.10 |
| 其他 | 42,709,518.47 | 35,643,088.83 |
| 合计 | 378,394,140.28 | 386,339,439.17 |

报告期内，公司研发费用中的设计费发生 1,682 万元，较去年同期增加了 1,499 万元。主要是为适应国家 2020 年底非道路用柴油机排放标准升级到国四，公司加大国四柴油机产品的设计开发投入。

58、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 157,621,838.19 | 143,484,453.52 |
| 利息收入 | -36,285,541.94 | -31,993,794.40 |
| 汇兑损益 | 1,756,897.20 | -12,702,901.28 |
| 银行手续费 | 2,501,048.06 | 1,695,620.53 |
| 其他 | -20,547,188.72 | -27,359,876.56 |
| 合计 | 105,047,052.79 | 73,123,501.81 |

报告期内，公司月均有息负债为36.95亿元，较同期增加1.61亿元，同时报告期内受银根收紧影响，借款利率有所上升，公司大部分贷款利率由原执行基准利率下浮10%调整为执行基准利率，因此利息支出同比有所增加。

本期汇兑损益大幅变化的原因主要是2018年美元兑人民币汇率出现大幅升值，公司美元外债产生较大的汇兑损失；但公司开展外币借款业务时已签署锁汇、互换协议，相关收益按公允价值核算，计入“公允价值变动收益”。因此，汇率变动对报告期内公司整体的损益没有重大影响。

财务费用中的“其他”主要是现金折扣业务产生的，为公司采购时，按约定在付款期前支付采购款项取得的现金折扣。

59、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、应收账款减值损失 | | 17,410,689.84 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 123,649,720.81 | -742,395.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | 0.00 |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值损失 | | 0.00 |
| 六、投资性房地产减值损失 | | 0.00 |
| 七、固定资产减值损失 | 21,027,470.61 | 15,650,000.00 |
| 八、工程物资减值损失 | | 0.00 |
| 九、在建工程减值损失 | 9,618,690.92 | 0.00 |
| 十、预付账款减值损失 | 4,580,249.37 | -178,424.61 |
| 十一、油气资产减值损失 | | 0.00 |
| 十二、无形资产减值损失 | 1,111,437.55 | 0.00 |
| 十三、商誉减值损失 | | 0.00 |
| 十四、其他 | 12,406,085.09 | 10,314,877.62 |
| | | |
| 合计 | 172,393,654.35 | 42,454,747.85 |

其他说明：

1. 公司所持长拖公司33.33%股权及相关债权转让事项已于2018年11月19日至2018年12月14日在北京产权交易所完成股权转让的信息预披露，并于2019年1月28日正式在北京产权交易所公开挂牌征集受让方。根据转让长拖公司股权和债权预计可收回资金情况，对于可收回金额低于账面价值的部分，计提相应的资产减值准备。上述资产减值准备在公司合并层面予以抵销，对公司财务报表没有影响。

2. 各季度减值发生情况说明单位：元

| 项目 | 一季度发生额 | 二季度发生额 | 三季度发生额 | 四季度发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 3,165,353.60 | 7,656,295.35 | 28,517,018.09 | 84,311,053.77 |
| 二、固定资产减值损失 | | | | 21,027,470.61 |
| 三、在建工程减值损失 | | 318,011.00 | | 9,300,679.92 |
| 四、预付账款减值损失 | | 183,880.85 | -1,522.16 | 4,397,890.68 |
| 五、无形资产减值损失 | | | | 1,111,437.55 |
| 六、其他 | | | | 12,406,085.09 |
| 合计 | 3,165,353.60 | 8,158,187.20 | 28,515,495.93 | 132,554,617.62 |

①存货跌价损失。公司四季度计提的存货跌价损失，与前三季度及去年同期相比均有一定增幅，主要是为了应对市场需求下滑，公司采取了各项促销措施。由于公司预判在四季度部分存货的可变现净值低于前三季度及去年同期，因此，相应计提存货跌价损失8,431万元。

②固定资产、在建工程减值损失。根据农机市场趋势，由于部分下属企业和业务实施调整，公司对相关固定资产和在建工程进行了减值测试，根据测试结果，对存在减值迹象的固定资产和在建工程计提了减值准备。

③预付账款减值损失。公司报告期末预付账款账面余额1.14亿元，预付账款减值准备645.68万元。其中一年以内预付账款账面余额1.06亿元，预付账款减值准备461.34万元，该笔减值主要是一拖国际经济贸易有限公司一笔海外进口业务，因网络受到黑客侵入，导致预付款项损失，全额计提了坏账准备。

④其他资产损失

其他资产损失主要为对公司全资子公司一拖（洛阳）收获机械有限公司（以下简称“收获机公司”）报告期末留抵的1,241万元增值税计提全额减值损失。根据财税【2018】70号文件规定，收获机公司不满足增值税期末留抵税额退还条件且该公司已经处于停止生产经营状态，无销项税额可以抵扣，实质上该项留底税额已形成损失，因此计提减值准备1,241万元。

60、信用减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 应收款项减值损失 | 21,061,408.62 | |
| 其他应收款坏账损失 | | |
| 债权投资减值损失 | 37,480,962.19 | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 贷款资产减值损失 | 907,533.79 | |
| 合计 | 59,449,904.60 | |

各季度减值发生情况说明：

单位：元

| 项目 | 一季度发生额 | 二季度发生额 | 三季度发生额 | 四季度发生额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、应收款项减值损失 | 10,684,711.61 | 11,287,338.33 | -8661221.61 | 7,750,580.29 |
| 二、债权投资减值损失 | | | | 37,480,962.19 |
| 三、贷款资产减值损失 | | 4,433,452.22 | -2,550,000.00 | -975,918.43 |

①应收账款减值损失。报告期内，应收账款减值损失是按照公司应收款项的减值政策，根据客户分类及账龄，按照相应的比例计提坏账准备。三季度公司坏账损失回转的主要是三季度应收账款逐步回款，体现在装备制造业务经营活动现金流量为2.68亿元，其余各季度坏账损失发生较为均衡。

②债券投资减值损失。因公司持有的国裕物流债券发行人目前无可执行财产，公司按照预期损失计提相关资产减值损失3,748万元。

61、其他收益

√适用□不适用

(1) 其他收益明细情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 36,623,032.72 | 55,890,931.87 |
| 合计 | 36,623,032.72 | 55,890,931.87 |

(2) 计入其他收益的政府补助

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|
| “河洛工匠”人才队伍建设资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2017 年度洛阳市小微企业技术交易奖励资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2017 年度企业研发费用省级财政奖励资金 | 187,200.00 | | 与收益相关 |
| C 系列政府项目补助 | 716,000.00 | 716,000.00 | 与资产相关 |
| 国家标准制修订补贴经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 柴油机曲轴锻压线项目 | | 3,390,000.00 | 与资产相关 |
| 产业振兴和技术改造 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 与资产相关 |
| 大功率非道路用柴油机 | 4,900,000.00 | | 与资产相关 |
| 对外投资合作境外投资项目 | | 746,700.00 | 与收益相关 |
| 关于深入推进工业经济转型升级奖励资金 | 190,000.00 | | 与收益相关 |
| 环保厅转财政局拨款 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 机械产品失效分析重点实验室 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 基于北斗的农机导航作业技术集成及示范应用 | 152,936.99 | | 与收益相关 |
| 节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目 | 540,000.00 | 540,000.00 | 与资产相关 |
| 轮式拖拉机技术改造项目 | 1,384,000.00 | 2,768,000.00 | 与资产相关 |
| 农用机械污染排放控制技术与系统研究项目 | 98,373.12 | 9,996.91 | 与收益相关 |
| 年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机 | 875,000.00 | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 农机智能控制技术研发及产业化项目 | 2,040,000.00 | 360,000.00 | 与收益相关 |
| 农机铸件快速成型技术河南省工程实验室 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 农用柴油机清洁燃烧关键技术研究 | 10,566.51 | | 与收益相关 |
| 农用机械排气后处理系统控制与 OBD 关键技术研究 | 200,773.57 | | 与收益相关 |
| 企业发展扶持资金 | 1,534,600.00 | | 与收益相关 |
| 丘陵山地拖拉机关键技术与整机开发 | 569,625.55 | 25,936.08 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------|--------------|---------------|-------|
| 全自动智能精锻示范关键技术研究与应用 | | 2,500,000.00 | 与收益相关 |
| 燃煤锅炉整治项目补助资金 | 60,000.00 | | 与收益相关 |
| 首台套重大技术装备产品奖补资金 | | 10,000,000.00 | 与收益相关 |
| 提升自主研发能力 | 1,322,826.13 | 1,295,939.76 | 与资产相关 |
| 拖拉机关键部件可靠性检测技术与系统开发 | 1,099,656.82 | 102,992.24 | 与收益相关 |
| 拖拉机机组田间作业质量及整机性能试验验证技术研究 | 613,171.77 | | 与收益相关 |
| 拖拉机整机检测技术研究及系统开发 | 118,274.53 | | 与收益相关 |
| 拖拉机作业信息采集故障预警及远程诊断技术研究 | 264,270.53 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 3,448,600.38 | 8,355,128.39 | 与收益相关 |
| 小微企业技术交易扶持资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 新型节能环保农用柴油机关键核心零部件开发 | 847,218.99 | 619,877.08 | 与收益相关 |
| 新型轮式拖拉机核心能力提升项目 | 4,836,363.64 | 4,836,363.64 | 与资产相关 |
| 新型耐磨金属材料在农机装备上的研究与应用 | 438,921.97 | | 与收益相关 |
| 已缴增值税地方留成部分全额奖励 | | 833,800.00 | 与收益相关 |
| 重大设备保费奖励 | | 39,000.00 | 与收益相关 |
| 知识产权专利奖励 | 326,000.00 | | 与收益相关 |
| 智能电动拖拉机开发 | 17,275.56 | | 与收益相关 |
| 智能化设计平台在大功率拖拉机研发中应用研究 | 828,759.85 | 50,645.14 | 与收益相关 |
| 智能拖拉机定位与远程监控系统 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 中功率节能环保农用柴油机集成开发与整机匹配 | 1,945,697.54 | 323,982.16 | 与收益相关 |
| 中国科协青年人才托举工程 | 210,000.00 | 78,385.00 | 与收益相关 |
| 中央外经贸发展专项补助资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 重点产品试验检测平台 | 1,388,947.20 | 1,950,528.23 | 与资产相关 |
| 装备复杂零部件个性化快速定制智能制造 | 418,864.23 | 581,135.77 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|-------|
| 新模式示范验证 | | | |
| 北京商委补助 | | 89,512.00 | 与收益相关 |
| 北京开发区补助 | | 1,417,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年省产业集聚区科技研发服务平台奖励资金 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 拖拉机动力系统国家重点实验室奖励资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 省拖拉机关键技术重点实验室 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| LF 系列动力换挡拖拉机研发及产业化 | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 新疆农装建设项目 | | 3,216,483.24 | 与收益相关 |
| 科技厅协作开发援疆项目资金 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 洛阳市创新券兑现款 | | 543,000.00 | 与收益相关 |
| 挥发性有机物治理项目 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 139,107.84 | 350,526.23 | 与收益相关 |
| 合计 | 36,623,032.72 | 55,890,931.87 | |

62、政府补助

(1). 按列报项目分类的政府补助

单位：元币种：人民币

| 政府补助列报项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 备注 |
|--------------|---------------|---------------|----|
| 计入递延收益的政府补助 | 17,781,980.00 | 36,272,200.00 | |
| 计入其他收益的政府补助 | 7,595,508.22 | 24,553,225.39 | |
| 计入营业外收入的政府补助 | 25,062,134.05 | 36,761,645.78 | |
| 合计 | 50,439,622.27 | 97,587,071.17 | |

63、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -10,627,595.84 | -460,927.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 94,994,451.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | 20,515,121.90 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | 1,967,668.52 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | 1,407,340.35 |

| | | |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 17,685,729.82 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 20,801,252.40 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 12,340,347.25 | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -24,806.62 | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债权投资持有期间取得的投资收益 | 1,430,602.21 | |
| 其他 | 16,040,155.59 | |
| 合计 | 19,158,702.59 | 156,910,636.73 |

64、公允价值变动收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 交易性金融资产产生的公允价值变动损益 | -570,067.23 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 2,185,068.18 |
| 衍生金融负债 | 10,072,407.16 | -27,633,000.00 |
| 衍生金融资产 | 578,743.73 | |
| 合计 | 10,081,083.66 | -25,447,931.82 |

65、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 196,944.39 | 2,318,017.87 |
| 合计 | 196,944.39 | 2,318,017.87 |

66、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 6,708,418.35 | 1,017,082.36 | 6,708,418.35 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府补助 | 25,350,134.05 | 36,761,645.78 | 25,350,134.05 |
| 其他 | 9,021,347.93 | 32,800,436.85 | 9,021,347.93 |
| | | | |
| 合计 | 41,079,900.33 | 70,579,164.99 | 41,079,900.33 |

(1). 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 城镇保障性安居工程专项资金 | 288,000.00 | | 与收益相关 |
| 洛阳市财政局 2017 年第一批高新技术企业认定奖励 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 僵尸企业补助 | 24,421,153.25 | 22,155,187.29 | 与收益相关 |
| 市级工程技术中心 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| “三供一业”补助 | 540,980.80 | 13,791,858.49 | 与收益相关 |
| 洛阳市黄标车提前淘汰补助资金 | | 14,600.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 25,350,134.05 | 36,761,645.78 | |

67、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|--------------|---------------|
| 债务重组损失 | 671,509.77 | 2,108,448.75 | 671,509.77 |

| | | | |
|------|--------------|---------------|--------------|
| 对外捐赠 | 8,000.00 | | 8,000.00 |
| 非常损失 | 237,662.88 | | 237,662.88 |
| 其他 | 3,876,026.59 | 20,935,370.70 | 3,876,026.59 |
| 合计 | 4,793,199.24 | 23,043,819.45 | 4,793,199.24 |

68、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 41,240,790.25 | 28,571,204.59 |
| 递延所得税费用 | 8,596,134.66 | -10,226,188.79 |
| 其他 | 384,975.34 | |
| 合计 | 50,221,900.25 | 18,345,015.80 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额 | -1,314,750,256.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -328,687,564.01 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 99,719,408.36 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -292,318.50 |
| 非应税收入的影响 | -4,930,274.39 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,379,896.35 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,169,957.93 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 247,144,175.50 |
| 研发费用加计扣除 | -30,198,438.04 |
| 其他 | 67,256,972.91 |
| 所得税费用 | 50,221,900.25 |

其他说明：

√适用□不适用

其他项主要为一拖（法国）农业装备有限公司以前年度可抵扣亏损确认的递延所得税资产本年度冲回。

69、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 收到与存款利息有关的现金 | 21,911,596.09 | 11,719,046.40 |
| 收到与其他往来有关的现金 | 137,260,460.24 | 320,830,892.51 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 159,172,056.33 | 332,549,938.91 |
|----|----------------|----------------|

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 支付的销售、管理费用、研发费用 | 257,676,068.35 | 546,068,001.86 |
| 支付与其他往来有关的现金 | 7,257,284.14 | 5,016,259.98 |
| 合计 | 264,933,352.49 | 551,084,261.84 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|---------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | | 18,900,000.00 |
| 合计 | | 18,900,000.00 |

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|---------------|
| 回购H股股票 | | 17,925,712.05 |
| 合计 | | 17,925,712.05 |

(5) 其他说明

上市以来投资活动现金流量净流出的主要原因有以下两项：①购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金累计流出 28.22 亿元，主要用于公司主导产品拖拉机和柴油机的技术改造升级，包括新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目、新型轮式拖拉机核心能力提升项目、农用柴油机项目等；②投资短期理财产品累计支出 25.12 亿元，主要为购买结构性存款和理财产品所支付的现金。报告期末，公司购买结构性存款和理财产品的余额为 17.76 亿元。报告期内投资支付的现金为 9 亿元，主要为公司购买理财和结构性存款的净额。

70、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -1,364,972,156.27 | 37,711,338.94 |
| 加：资产减值准备 | 231,843,558.95 | 42,454,747.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 302,705,675.67 | 296,868,124.82 |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 无形资产摊销 | 31,468,203.82 | 31,125,252.35 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,562,266.58 | 13,752,204.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -196,944.39 | -2,318,017.87 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -10,081,083.66 | 25,447,931.82 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 139,878,201.62 | 88,873,792.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -19,158,702.59 | -156,910,636.73 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 10,738,573.22 | -8,140,503.02 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,142,438.56 | -2,015,547.24 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -386,310,148.38 | -154,031,734.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 335,083,777.88 | -588,434,665.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 330,183,468.26 | -180,696,219.81 |
| 其他 | | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -384,397,747.85 | -556,313,931.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,279,587,830.24 | 2,946,734,827.85 |
| 减：现金的期初余额 | 2,946,734,827.85 | 2,894,305,807.48 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,667,146,997.61 | 52,429,020.37 |

(2). 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,279,587,830.24 | 2,946,734,827.85 |
| 其中：库存现金 | 1,054,228.70 | 814,564.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,266,288,328.52 | 2,945,846,039.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,245,273.02 | 74,223.53 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,279,587,830.24 | 2,946,734,827.85 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

适用 不适用

71、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 270,257,510.94 | 保证金及存中央银行法定准备金 |
| 应收票据 | 14,919,857.48 | 票据质押 |
| 固定资产 | 55,000,242.01 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 16,670,208.02 | 借款抵押 |
| 合计 | 356,847,818.45 | / |

72、净流动资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 7,532,432,255.80 | 9,338,645,908.20 |
| 减：流动负债 | 7,183,179,930.34 | 7,747,678,120.64 |
| 净流动资产 | 349,252,325.46 | 1,590,967,787.56 |

73、总资产减流动负债

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | 13,140,741,755.99 | 14,798,667,744.92 |
| 减：流动负债 | 7,183,179,930.34 | 7,747,678,120.64 |
| 总资产减流动负债 | 5,957,561,825.65 | 7,050,989,624.28 |

74、借贷

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 短期银行借款 | 2,077,516,101.03 | 1,333,879,689.22 |
| 短期委托贷款 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款 | 60,000,000.00 | 9,752,875.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | 1,499,228,820.52 |
| 长期借款 | 868,473,000.00 | 689,011,500.00 |
| 应付债券 | | 0.00 |
| 合计 | 3,705,989,101.03 | 4,231,872,884.74 |

(1). 借贷分析

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 银行借款 | | |
| 须在一年内偿还 | 2,837,516,101.03 | 1,343,632,564.22 |
| 须在一年以后偿还 | 868,473,000.00 | 689,011,500.00 |
| 小计 | 3,705,989,101.03 | 2,032,644,064.22 |
| 其他借款 | | |
| 须在一年内偿还 | | 2,199,228,820.52 |
| 须在一年以后偿还 | | 0.00 |
| 小计 | | 2,199,228,820.52 |
| 合计 | 3,705,989,101.03 | 4,231,872,884.74 |

(2). 借贷的到期日分析

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 银行借款 | | |
| 一年以内 | 2,837,516,101.03 | 1,343,632,564.22 |
| 一至二年 | 629,236,500.00 | 60,000,000.00 |
| 二至五年 | 239,236,500.00 | 629,011,500.00 |
| 五年以上 | | |
| 小计 | 3,705,989,101.03 | 2,032,644,064.22 |
| 其他借款 | | |
| 一年以内 | | 2,199,228,820.52 |
| 一至二年 | | |
| 二至五年 | | - |
| 五年以上 | | - |
| 小计 | | 2,199,228,820.52 |
| 合计 | 3,705,989,101.03 | 4,231,872,884.74 |

75、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用□不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|----------------|---------|-----------------------|
| 货币资金 | | | 163,371,093.95 |
| 其中：美元 | 14,434,135.98 | 6.8632 | 99,064,362.06 |
| 欧元 | 2,689,414.73 | 7.8473 | 21,104,644.22 |
| 港币 | 42,264,257.80 | 0.8762 | 37,031,942.69 |
| 西非法郎 | 203,719,689.00 | 0.01196 | 2,436,487.48 |
| 日元 | 7.00 | 0.0619 | 0.43 |
| 澳元 | 615,412.92 | 4.8250 | 2,969,367.34 |
| 南非兰特 | 1,513,403.99 | 0.4735 | 716,596.79 |
| 白俄罗斯卢布 | 15,008.62 | 3.1776 | 47,692.94 |
| 应收账款 | | | 119,255,241.03 |
| 其中：美元 | 13,221,746.95 | 6.8632 | 90,743,493.72 |

| | | | |
|--------------------|----------------|---------|-----------------------|
| 欧元 | 566,552.24 | 7.8473 | 4,445,905.40 |
| 西非法郎 | 246,045,861.22 | 0.01196 | 2,942,708.50 |
| 澳元 | 1,614,639.72 | 4.8250 | 7,790,636.65 |
| 南非兰特 | 28,157,332.13 | 0.4735 | 13,332,496.76 |
| 其他应收款 | | | 336,926.69 |
| 西非法郎 | 26,409,632.50 | 0.01196 | 315,859.21 |
| 南非兰特 | 44,493.09 | 0.4735 | 21,067.48 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 170,816,064.55 |
| 美元 | 24,888,691.07 | 6.8632 | 170,816,064.55 |
| 长期应收款 | | | 320,789,277.89 |
| 美元 | 26,405,472.06 | 6.8632 | 181,226,035.84 |
| 欧元 | 17,784,874.04 | 7.8473 | 139,563,242.05 |
| 应付账款 | | | 56,255,123.34 |
| 美元 | 5,353,426.42 | 6.8632 | 36,741,636.24 |
| 欧元 | 2,453,632.06 | 7.8473 | 19,254,386.88 |
| 澳元 | 16,497.46 | 4.8250 | 79,600.24 |
| 西非法郎 | 5,796,739.94 | 0.01196 | 69,346.48 |
| 南非兰特 | 150,000.00 | 0.4735 | 71,025.00 |
| 白俄罗斯卢布 | 12,313.45 | 3.1776 | 39,128.50 |
| 其他应付款 | | | 56,815,677.09 |
| 美元 | 68,079.88 | 6.8632 | 467,245.83 |
| 欧元 | 7,179,865.36 | 7.8473 | 56,342,557.44 |
| 白俄罗斯卢布 | 1,848.45 | 3.1776 | 5,873.82 |
| 短期借款 | | | 928,516,101.13 |
| 美元 | 135,000,000.00 | 6.8632 | 926,532,000.00 |
| 欧元 | 252,838.70 | 7.8473 | 1,984,101.13 |
| 长期借款 | | | 78,473,000.00 |
| 欧元 | 10,000,000.00 | 7.8473 | 78,473,000.00 |
| 长期应付款 | | | 8,971,437.07 |
| 西非法郎 | 750,120,156.00 | 0.01196 | 8,971,437.07 |

(2). 境外经营实体说明

√适用□不适用

| 单位名称 | 境外经营地 | 记账本位币 | 记账本位币的选择依据 |
|---------------------------------|-------|--------|-------------|
| 华晨中国机械控股有限公司 | 香港 | 美元 | 经营环境和主要结算货币 |
| 一拖科特迪瓦农机装配有限公司 | 科特迪瓦 | 西非法郎 | 经营环境和主要结算货币 |
| CADFUNDMCHINERY (SA) (PTY) LTD. | 南非 | 南非兰特 | 经营环境和主要结算货币 |
| YTOFRANCESAS | 法国 | 欧元 | 经营环境和主要结算货币 |
| 一拖白俄技术有限公司 | 白俄罗斯 | 白俄罗斯卢布 | 经营环境和主要结算货币 |

76、 折旧及摊销

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧 | 302,705,675.67 | 296,868,124.82 |
| 无形资产摊销 | 31,468,203.82 | 31,125,252.35 |
| 合计 | 334,173,879.49 | 327,993,377.17 |

77、 储备

按照本集团注册成立地点中国的适用法律计算,本集团于 2018 年 12 月 31 日的可供分派储备为人民币 493,080,403.24 元,另有资本公积-股本溢价为 1,851,848,375.56 元。

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团二级子公司洛阳长宏工贸有限公司注销，导致二级子公司合并范围较上年减少一家。

4、 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-------|--------|---------|-------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中非重工投资有限公司 | 中国 | 中国 | 农机销售 | 55.00 | | 设立 |
| 长拖农业机械装备集团有限公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 33.33 | | 非同一控制下企业合并 |
| 一拖黑龙江农业装备有限公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 100.00 | | 设立 |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 中国 | 中国 | 其他 | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 中国 | 中国 | 农机销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 一拖（洛阳）福莱格车身有限公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 中国 | 中国 | 动力机械制造 | 66.60 | 22.83 | 同一控制下企业合并 |
| 华晨中国机械控股有限公司 | 中国 | 百慕大群岛 | 投资控股 | 90.10 | | 设立 |
| 洛阳长兴农业机械有限公司 | 中国 | 中国 | 农机销售 | 70.00 | 30.00 | 设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|------|------|--------|--------|-------|------------|
| 一拖（洛阳）神通工程机械有限公司 | 中国 | 中国 | 其他机械制造 | 100.00 | | 设立 |
| 中国一拖集团财务有限责任公司 | 中国 | 中国 | 金融 | 94.60 | 4.80 | 设立 |
| 一拖(洛阳)搬运机械有限公司 | 中国 | 中国 | 其他机械制造 | 93.39 | | 设立 |
| 一拖(洛阳)柴油机有限公司 | 中国 | 中国 | 动力机械制造 | 67.94 | 19.45 | 同一控制下企业合并 |
| 一拖顺兴（洛阳）零部件有限责任公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 一拖（洛阳）铸锻有限公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 一拖（新疆）东方红装备机械有限公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 100.00 | | 设立 |
| YTOFRANCESAS | 法国 | 法国 | 拖拉机制造 | 100.00 | | 设立 |
| 一拖白俄技术有限公司 | 白俄罗斯 | 白俄罗斯 | 研发 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |

1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

依照公司 2012 年第六届董事会第一次会议决议，本公司以长拖农业机械装备集团有限公司（简称长拖公司）2012 年 3 月 31 日的净资产评估值为基础，对长拖公司增资 9,425 万元，增资后持有长拖公司 33.33% 的股权。根据本公司与中国机械工业集团有限公司（简称国机集团）协议约定，国机集团将其持有的长拖公司 33.33% 的股权对应的表决权、监督管理权等权力委托本公司独立行使，托管期至国机集团转让给无关第三方之日止。在托管期内国机集团不得单方撤销托管授权，国机集团如向第三方转让股权，应征得本公司书面同意，同时本公司享有优先购买权。由此，本公司取得长拖公司 66.66% 的表决权和实际控制权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 华晨中国机械控股公司 | 9.9 | 166,869.36 | 8,273,232.00 | 3,674,258.08 |

| | | | | |
|----------------|-------|----------------|------------|----------------|
| 一拖（洛阳）搬运机械有限公司 | 6.61 | -188,107.00 | | -837,931.34 |
| 中国一拖集团财务有限责任公司 | 1.21 | 449,306.57 | 189,000.00 | 10,077,497.27 |
| 中非重工投资有限公司 | 45 | -3,579,423.24 | | 43,161,478.61 |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 49 | -985,840.61 | | 328,334,352.08 |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 14.53 | -35,093,576.95 | | 233,904,080.93 |
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 13.89 | -6,968,437.68 | | 20,707,065.81 |
| 长拖农业机械装备集团有限公司 | 66.67 | -17,906,811.10 | | 14,480,205.61 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本集团内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 一拖（洛阳）搬运机械有限公司 | 5,874,021.31 | 21,935,652.98 | 27,809,674.29 | 40,129,046.10 | 248,202.05 | 40,377,248.15 | 21,011,978.10 | 23,562,809.77 | 44,574,787.87 | 54,296,567.48 | 0 | 54,296,567.48 |
| 华晨中国机械控股有限公司 | 108,843,020.38 | 10,294,800.00 | 119,137,820.38 | 84,035,357.49 | | 84,035,357.49 | 164,251,903.08 | 9,801,300.00 | 174,053,203.08 | 60,808,299.38 | 0 | 60,808,299.38 |
| 中国一拖集团财务有限责任公司 | 1,969,510,800.96 | 2,321,467,866.98 | 4,290,978,667.94 | 3,480,505,652.02 | 124,973.13 | 3,480,630,625.15 | 3,329,903,268.01 | 2,002,273,902.56 | 5,332,177,170.57 | 4,527,452,697.96 | 0 | 4,527,452,697.96 |
| 中非重工投资有限公司 | 118,663,361.07 | 1,663,262.63 | 120,326,623.70 | 17,683,548.97 | 8,971,437.07 | 26,654,986.04 | 132,575,620.41 | 2,428,418.11 | 135,004,038.52 | 32,588,130.94 | 0 | 32,588,130.94 |
| 洛阳拖拉机研究 | 269,290, | 497,377, | 766,667, | 47,291,5 | 49,306, | 96,597, | 255,669, | 520,054, | 775,724 | 55,590, | 47,970, | 103,560,246.90 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 所有有限公司 | 957.69 | 005.23 | 962.92 | 94.58 | 262.06 | 856.64 | 980.52 | 526.43 | ,506.95 | 045.07 | 201.83 | |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 1,705,630,724.03 | 702,314,360.92 | 2,407,945,084.95 | 903,065,768.19 | 130,235,266.82 | 1,033,301,035.01 | 1,684,794,225.47 | 685,713,738.31 | 2,370,507,963.78 | 648,384,374.71 | 118,970,806.99 | 767,355,181.70 |
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 81,362,896.93 | 106,014,587.78 | 187,377,484.71 | 32,586,351.00 | 8,427,589.86 | 41,013,940.86 | 122,396,433.05 | 116,409,891.79 | 238,806,324.84 | 42,263,205.27 | 0.00 | 42,263,205.27 |
| 长拖农业机械装备集团有限公司 | 14,652,423.39 | 151,727,132.27 | 166,379,555.66 | 137,392,776.23 | 7,266,421.63 | 144,659,197.86 | 18,953,865.23 | 168,461,700.74 | 187,415,565.97 | 131,088,906.33 | 7,698,398.23 | 138,787,304.56 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 一拖（洛阳）搬运机械有限公司 | 6,040,296.85 | -2,845,794.25 | -2,845,794.25 | -18,447,066.91 | 15,220,288.07 | -4,418,959.68 | -4,418,959.68 | 17,185,386.01 |
| 华晨中国机械控股有限公司 | | 1,685,549.08 | 5,425,559.19 | 1,356,281.46 | 0 | 15,284,433.82 | 10,330,646.93 | -465,746.57 |
| 中国一拖集团财务有限责任公司 | 185,431,785.31 | 37,123,570.18 | 37,123,570.18 | -1,597,300,285.40 | 174,825,024.85 | 80,593,036.93 | 75,774,758.88 | 180,355,941.49 |
| 中非重工投资有限公司 | 81,659,065.39 | -8,256,169.71 | -8,744,269.92 | 1,639,818.12 | 68,670,884.37 | -239,249.52 | 437,887.91 | 6,566,487.50 |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 215,332,593.36 | -2,011,919.62 | -2,011,919.62 | 36,947,854.49 | 252,309,797.62 | 14,883,110.43 | 14,883,110.43 | 59,519,702.46 |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 1,274,189,141.87 | -228,508,732.14 | -228,508,732.14 | -39,596,860.64 | 1,783,273,257.17 | 16,379,353.24 | 16,379,353.24 | -5,694,925.65 |
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 58,590,871.01 | -50,179,575.72 | -50,179,575.72 | -31,557,536.90 | 92,784,102.59 | -24,989,720.61 | -24,989,720.61 | -16,408,363.25 |
| 长拖农业机械装备 | | -26,860,203. | -26,860,203.22 | -4,231,490.22 | 124,143.42 | -40,639,262 | -40,639,262.28 | -8,044,304.68 |

| | | | | | | | | |
|--------|--|----|--|--|--|-----|--|--|
| 集团有限公司 | | 22 | | | | .28 | | |
|--------|--|----|--|--|--|-----|--|--|

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|-------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 49.00 | | 权益法 |
| 一拖川龙四川农业装备有限公司 | 中国 | 中国 | 拖拉机制造 | 20.00 | | 权益法 |

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 一拖川龙四川农业装备有限公司 | 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司 | 一拖川龙四川农业装备有限公司 | 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司 |
| 流动资产 | 2,812,309.91 | 121,251,327.99 | 3,059,751.35 | 142,549,605.68 |
| 非流动资产 | 1,384,221.51 | 184,366,831.34 | 1,543,792.63 | 188,565,315.93 |
| 资产合计 | 4,196,531.42 | 305,618,159.33 | 4,603,543.98 | 331,114,921.61 |
| 流动负债 | 299,967.23 | 39,910,220.53 | 296,346.10 | 43,906,993.70 |
| 非流动负债 | 100,000.00 | | 100,000.00 | |
| 负债合计 | 399,967.23 | 39,910,220.53 | 396,346.10 | 43,906,993.70 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 3,796,564.19 | 265,707,938.80 | 4,207,197.88 | 287,207,927.91 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 759,316.82 | 130,196,890.01 | 841,443.56 | 140,731,884.68 |
| 调整事项 | | -7,605.40 | | -270,617.83 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | -7,605.40 | | -270,617.83 |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 759,316.82 | 130,189,284.61 | 841,443.56 | 140,461,266.85 |

| | | | | |
|----------------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 78,872.73 | 162,188,379.00 | 1,347,761.18 | 216,532,958.84 |
| 财务费用 | 273.55 | -1,502,511.28 | 630.90 | -1,430,537.59 |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | -410,633.69 | -21,173,245.48 | -576,629.96 | -1,194,145.28 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -410,633.69 | -21,173,245.48 | -576,629.96 | -1,194,145.28 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | 7,056,000.00 |

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 255,214.27 | 165,563.01 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 89,651.26 | 75,103.74 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 89,651.26 | 75,103.74 |

(4). 合营企业或联营企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手合作并在必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团只与被评定为等同于投资级别或以上的主体进行交易。评级信息由独立评级机构提供，如不能获得此类信息，本集团将利用其他可公开获得的财务信息及自身的交易记录对主要顾客进行评级。本集团持续监控所面临的风险敞口及众多交易对手的信用评级并且不断监察这些信用风险的敞口。

于 2018 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户或交易对手于到期日未能履约而产生的风险。具体包括应收账款、其他应收款和应收票据以及本集团下属子公司中国一拖集团财务有限责任公司的借贷业务。

本集团的政策是所有以信贷条款交易的客户必须通过信贷审核程序。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团会持续监控应收余款，且董事会相信，已于财务报表中为未收回应收款项作出充足准备。就此而言，董事会认为信贷风险已大幅降低。

本集团持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

应收账款的债务人为大量分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款债务人的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。由于货币资金和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

截止2018年12月31日,本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额28.81%(2017年: 32.10%),因此本集团没有重大的信用集中风险。

本集团的信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表内项目和表外项目。在资产负债表日,本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。本集团下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务公司基于各成员企业的现金流量预测结果,在公司层面监控长短期资金需求。本集团通过在大型银行业金融机构设立的资金池计划统筹调度集团内的盈余资金,并确保各成员企业拥有充裕的现金储备以履行到期结算的付款义务。此外,本集团与主要业务往来银行订立融资额度授信协议,为本集团履行与商业票据相关的义务提供支持。

本集团金融负债截止资产负债表日的合同剩余期限列示的应付现金流量:

| | 2018年12月31日 | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|------|
| | 账面金额 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 非衍生金融负债: | | | | | |
| 应付票据 | 958,616,789.34 | 958,616,789.34 | | | |
| 应付账款 | 1,194,829,925.57 | 1,194,829,925.57 | | | |
| 其他应付款 | 283,833,498.25 | 283,833,498.25 | | | |
| 应付利息 | 20,514,340.13 | 20,514,340.13 | | | |
| 借款 | 3,705,989,101.03 | 2,837,516,101.03 | 629,236,500.00 | 239,236,500.00 | |
| 吸收存款及同业存放 | 1,080,524,854.03 | 1,080,524,854.03 | | | |
| 非衍生金融负债小计 | 7,244,308,508.45 | 6,375,835,508.45 | 629,236,500.00 | 239,236,500.00 | |
| 衍生金融负债 | 2,727,592.84 | 2,727,592.84 | | | |
| 金融负债 | 7,247,036,101.29 | 6,378,563,101.29 | 629,236,500.00 | 239,236,500.00 | |

续

| 项目 | 2017年12月31日 | | | | |
|-----------|------------------|------------------|------|------|------|
| | 账面金额 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 非衍生金融负债: | | | | | |
| 应付票据 | 820,501,598.94 | 820,501,598.94 | | | |
| 应付账款 | 1,465,330,454.31 | 1,465,330,454.31 | | | |
| 其他应付款 | 276,121,409.06 | 276,121,409.06 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | 780,195,528.74 | 780,195,528.74 | | | |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--|
| 借款 | 2,731,872,884.74 | 2,042,861,384.74 | 60,000,000.00 | 629,011,500.00 | |
| 应付债券 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | | | |
| 非衍生金融 负债小计 | 7,574,021,875.79 | 6,885,010,375.79 | 60,000,000.00 | 629,011,500.00 | |
| 衍生金融负 债 | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 | | | |
| 金融负债 | 7,586,821,875.79 | 6,897,810,375.79 | 60,000,000.00 | 629,011,500.00 | |

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元和港币、日元、澳元、西非法郎和兰特）依然存在汇率风险。本集团财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：本集团的外币借款中短期借款1.35亿美元均与相关银行签订了货币掉期协议，进行了汇率锁定，以防止由于利率变动导致的相关风险。

截止2018年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | 原币 | 折人民币 | 原币 | 折人民币 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | | 163,371,093.95 | | 170,464,840.26 |
| 美元 | 14,434,135.98 | 99,064,362.06 | 14,225,165.48 | 92,950,076.26 |
| 欧元 | 2,689,414.73 | 21,104,644.22 | 4,356,883.85 | 33,993,714.86 |
| 港币 | 42,264,257.80 | 37,031,942.69 | 41,920,573.51 | 35,041,826.60 |
| 日元 | 7.00 | 0.43 | 23,567,270.00 | 1,364,144.29 |
| 澳元 | 615,412.92 | 2,969,367.34 | 51,673.72 | 263,163.92 |
| 西非法郎 | 203,719,689.00 | 2,436,487.48 | 121,796,228.00 | 1,448,157.15 |
| 南非兰特 | 1,513,403.99 | 716,596.79 | 10,199,286.80 | 5,382,163.65 |
| 英镑 | | | | |
| 白俄罗斯卢布 | 15,008.62 | 47,692.94 | 6,519.17 | 21,593.53 |
| 应收账款 | | 119,255,241.03 | | 440,416,788.40 |
| 美元 | 13221746.95 | 90,743,493.72 | 61,038,833.32 | 398,839,944.76 |
| 欧元 | 566,552.24 | 4,445,905.40 | 2,484,049.90 | 19,381,302.53 |
| 澳元 | 1,614,639.72 | 7,790,636.65 | 1,151,250.20 | 5,863,087.02 |
| 西非法郎 | 246,045,861.22 | 2,942,708.50 | 205,228,297.20 | 2,440,164.45 |
| 南非兰特 | 28,157,332.13 | 13,332,496.76 | 26,326,112.64 | 13,892,289.64 |
| 其他应收款 | | 336,926.69 | | 19,802,143.52 |
| 西非法郎 | 26,409,632.50 | 315,859.21 | 62,986,219.50 | 748,906.15 |
| 南非兰特 | 44,493.09 | 21,067.48 | 102,608.93 | 54,146.73 |
| 欧元 | | | 2,435,062.82 | 18,999,090.64 |
| 一年内到期的非 | | 170,816,064.55 | | |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | 原币 | 折人民币 | 原币 | 折人民币 |
| 流动资产 | | | | |
| 美元 | 24,888,691.07 | 170,816,064.55 | | |
| 长期应收款 | | 320,789,277.89 | | |
| 美元 | 26,405,472.06 | 181,226,035.84 | | |
| 欧元 | 17,784,874.04 | 139,563,242.05 | | |
| 应付账款 | | 56,255,123.34 | | 45,934,551.15 |
| 美元 | 5,353,426.42 | 36,741,636.24 | 5,437,842.03 | 35,531,947.39 |
| 欧元 | 2,453,632.06 | 19,254,386.88 | 1,314,149.28 | 10,253,386.92 |
| 澳元 | 16,497.46 | 79,600.24 | | |
| 西非法郎 | 5,796,739.94 | 69,346.48 | 5,892,501.00 | 70,061.84 |
| 南非兰特 | 150,000.00 | 71,025.00 | 150,000.00 | 79,155.00 |
| 白俄罗斯卢布 | 12,313.45 | 39,128.50 | | |
| 其他应付款 | | 56,815,677.09 | | 48,877,020.66 |
| 美元 | 68,079.88 | 467,245.83 | 3,437,472.96 | 22,461,135.81 |
| 欧元 | 7,179,865.36 | 56,342,557.44 | 1,724,805.83 | 13,457,452.53 |
| 港币 | | | 13,998,524.72 | 11,701,506.80 |
| 西非法郎 | | | 105,343,869.50 | 1,252,538.61 |
| 南非兰特 | | | 8,313.26 | 4,386.91 |
| 白俄罗斯卢布 | 1,848.45 | 5,873.82 | | |
| 短期借款 | | 928,516,101.13 | | 663,879,689.22 |
| 美元 | 135,000,000.00 | 926,532,000.00 | 100,000,000.00 | 653,420,000.00 |
| 欧元 | 252,838.70 | 1,984,101.13 | | |
| 西非法郎 | | | 879,704,728.00 | 10,459,689.22 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | 9,752,875.00 |
| 欧元 | | | 1,250,000.00 | 9,752,875.00 |
| 长期借款 | | 78,473,000.00 | | 39,011,500.00 |
| 欧元 | 10,000,000.00 | 78,473,000.00 | 5,000,000.00 | 39,011,500.00 |
| 长期应付款 | | 8,971,437.07 | | |
| 西非法郎 | 750,120,56.00 | 8,971,437.07 | | |

敏感性分析:

截止 2018 年 12 月 31 日, 对于本集团各类美元、欧元等金融资产和美元及欧元等金融负债, 如果人民币对美元及欧元等升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 35,446,273.45 元 (2017 年度约 17,677,186.39 元)。

2. 利率风险

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

本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币和欧元计价的浮动利率合同，金额为 868,473,000 元，详见附注六注释 38 长期借款。

敏感性分析：

截止 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 1%，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 8,684,730.00 元（2017 年度约 12,987,643.75 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本集团所有按浮动利率获得的借款。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的金融工具

本集团按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2018 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

2. 期末公允价值计量

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | 295,500.00 | | | 295,500.00 |
| (2) 权益工具投资 | 13,762,851.64 | | | 13,762,851.64 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | 883,177,616.52 | | 883,177,616.52 |
| (3) 衍生金融资产 | | 578,743.73 | | 578,743.73 |
| (二) 其他债权投资 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|---------------|----------------|--|----------------|
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 14,058,351.64 | 883,756,360.25 | | 897,814,711.89 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | 2,727,592.84 | | 2,727,592.84 |
| 其他 | | | | |
| (七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 2,727,592.84 | | 2,727,592.84 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

3. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

4. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

没有在活跃市场买卖的金融工具(例如场外衍生工具)的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可观察市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如计算一金融工具的公允价值所需的所有重大输入为可观察数据，则该金融工具列入第二级。

本公司持有的权益工具投资，本公司聘请了北京卓信大华资产评估有限公司出具了估值报告，估值报告中对权益工具的估值方法采用了市场法-上市公司比较法、市场法-交易案例比较法。

5. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

如一项或多项重大输入并非根据可观察市场数据，则该金融工具列入第三级。

具体用于估量财务工具的方法包括：

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

6. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

本集团上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

本集团上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

8. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

本集团金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

9. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

10. 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|--------|-------------------------|------------|-----------------|------------------|
| 中国一拖集团有限公司 | 河南省洛阳市 | 生产,销售各类大中型拖拉机,工程机械,柴油机等 | 302,374.96 | 41.66 | 41.66 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是**中国机械工业集团有限公司**

其他说明：

中国机械工业集团有限公司，注册及经营地为北京市，经营范围：国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；注册资本为 26,000,000,000.00 元。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

详见附注九（1）在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用□不适用

本公司重要的合营或联营企业详见财务报告附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

√适用□不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 | 备注 |
|------------------|----------------------|------------------|
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 本公司的子公司及本公司控股股东的联营企业 | 本公司控股股东持股 10.57% |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 本公司的子公司及本公司控股股东的联营企业 | 本公司控股股东直接持股 49% |
| 洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司 | 本公司的子公司及本公司控股股东的联营企业 | 拖研所的子公司 |
| 一拖（洛阳）里科汽车有限公司 | 控股股东的联营企业 | 本公司控股股东持股 45% |

其他说明

√适用□不适用

依据香港联交所的主板规则，本公司控股股东持股比例 10%及以上的公司为本公司控股股东

的联营企业。

4、其他关联方情况

√适用□不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 一拖（洛阳）专用汽车有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（洛阳）中成机械有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（洛阳）烟草机械有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖(洛阳)信诺物资贸易有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（洛阳）物流有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（洛阳）润滑油有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（洛阳）汇德工装有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司 | 受同一方控制 |
| 一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司 | 受同一方控制 |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 受同一方控制 |
| 洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司 | 受同一方控制 |
| 洛阳天惠能源工程有限公司 | 受同一方控制 |
| 洛阳福赛特汽车股份有限公司 | 受同一方控制 |
| 洛阳多恩网络视讯广告有限公司 | 受同一方控制 |
| 东方红(洛阳)文化传播中心 | 受同一方控制 |
| 北京起重运输机械设计研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 常林股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 国机重型装备集团股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 阜阳轴承有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州吉盛润滑科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州擎天材料科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州擎天环保科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 国机重工（洛阳）建筑机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 国机重工（洛阳）有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 机械工业第六设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 机械工业第四设计研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 机械工业第五设计研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 江苏苏美达机电科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳轴承研究所有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 洛阳轴研科技股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 长沙汽电汽车零部件有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国国机重工集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国机床总公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国机械工业第四建设工程公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国机械工业机械工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国机械工业建设集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国农业机械化科学研究院 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国汽车工业工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中国重型机械研究院股份公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 中汽（天津）汽车装备有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

其他说明

本公司最终控制方为中国机械工业集团有限公司，因此受中国机械工业集团有限公司控制的子公司均为本公司的关联方，此处仅披露与本公司有业务关系的关联方。

5、关联交易情况

(1). 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 本集团与国机集团及其子公司进行之重大交易

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 销售原材料及零部件 | 13,785,642.98 | 15,873,901.60 |
| 购买原材料及零部件 | 62,898,788.45 | 117,594,799.38 |
| 利息收入 | 12,056,129.37 | 6,868,164.32 |
| 支付客户存款利息 | 1,041,690.26 | 592,832.41 |
| 手续费收入 | 123,376.94 | 144,123.95 |
| 支付研发费用 | 2,264,150.94 | |

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 本集团与中国一拖集团及其子公司进行之重大交易

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 销售原材料及零部件 | 248,046,773.93 | 312,295,650.77 |
| 购买原材料及零部件 | 402,883,563.65 | 420,601,443.94 |
| 支付及应付动力费 | 160,450,955.48 | 154,475,758.31 |
| 支付及应付综合服务和运输费 | 148,477,803.00 | 171,253,417.11 |
| 支付及应付土地租金 | 12,274,161.50 | 12,666,716.00 |
| 支付及应付房屋建筑物租金 | 8,896,383.63 | 9,328,322.82 |
| 支付及应付机器设备租金 | 3,832,438.58 | 4,297,625.48 |
| 房屋建筑物及机器设备租金收入 | 4,314,177.09 | 2,118,989.73 |
| 土地租赁收入 | 2,813,192.00 | 1,413,977.50 |
| 商标使用收入 | 323,584.91 | 215,435.85 |
| 购置厂房及设备 | 3,729,845.67 | 14,333,749.47 |
| 利息收入 | 38,012,971.66 | 30,371,954.53 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 支付客户存款利息 | 13,167,248.19 | 11,734,478.68 |
| 手续费收入 | 364,279.71 | 213,590.73 |
| 收到研究与开发费 | 1,529,635.21 | 2,941,919.53 |

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 本集团与合营、联营企业关联交易（包含国机及中国一拖的合营和联营企业）

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 销售原材料及零部件 | 40,306,976.67 | 71,110,925.96 |
| 租赁收入 | 7,684,716.11 | 7,632,698.54 |
| 购买原材料及零部件 | 287,253,710.30 | 338,959,061.56 |
| 支付客户存款利息 | 2,235,400.03 | 981.52 |
| 支付研究与开发费用 | 105,736,226.45 | 109,880,275.47 |
| 提供技术及检测服务 | 303,420.25 | 371,990.64 |
| 手续费收入 | 8,708.75 | |

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期增加 | 上期减少 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 发放贷款（含票据贴现） | 1,275,362,758.72 | 1,247,916,988.97 |
| 吸收存款及同业存放 | 15,236,344,057.62 | 14,938,710,626.61 |
| 拆入资金 | 350,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 短期借款 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|----------|
| 袍金 | 50.85 | 45.66 |
| 薪金及其他利益 | 673.91 | 1,004.33 |
| 退休基金计划供款 | 48.46 | 47.44 |
| 薪酬合计 | 773.22 | 1,097.43 |

关键管理人员薪酬如下：

| 人员及职务 | 本金额 | | | |
|-----------------|------|---------|----------|-------|
| | 袍金 | 薪金及其他利益 | 退休基金计划供款 | 合计 |
| 执行董事 | | | | |
| 赵剡水 | | 59.40 | 3.45 | 62.85 |
| 朱卫江 | | 53.51 | 3.45 | 56.96 |
| 吴勇 | | 59.41 | 3.45 | 62.86 |
| 非执行董事 | | | | 0.00 |
| 尹东方 | 1.43 | | | 1.43 |
| 李鹤鹏 | 1.17 | | | 1.17 |
| 谢东钢 | 1.42 | | | 1.42 |
| 李凯 | 1.18 | | | 1.18 |
| 独立非执行董事 | | | | 0.00 |
| 王玉茹 | 1.81 | | | 1.81 |
| 薛立品 | 1.94 | | | 1.94 |
| 于增彪 | 8.91 | | | 8.91 |
| 杨敏丽 | 8.64 | | | 8.64 |
| 监事 | | | | 0.00 |
| 许蔚林 | | | | 0.00 |
| 张斌 | | | | 0.00 |
| 王洪斌 | | 34.81 | 3.45 | 38.26 |
| 杨昆 | | 25.69 | 3.45 | 29.14 |
| 高级管理人员 | | | | 0.00 |
| 王克俊（副总经理） | | 45.70 | 3.45 | 49.15 |
| 刘继国（副总经理） | | 46.51 | 3.45 | 49.96 |
| 苏文生（副总经理） | | 51.85 | 3.46 | 55.31 |
| 其他人员 | | | | 0.00 |
| 姚卫东（财务总监） | | 52.07 | 3.45 | 55.52 |
| 于丽娜（副总经理兼董事会秘书） | | 52.13 | 3.45 | 55.58 |
| 王二龙（原执行董事、副董事长） | | 49.61 | 3.60 | 53.21 |
| 吴德龙（原独立非执行董事） | 6.93 | | | 6.93 |
| 邢敏（原独立非执行董事） | 6.79 | | | 6.79 |
| 李平安（原监事会主席） | 0.00 | 33.74 | | 33.74 |
| 王涌（原监事） | 5.08 | | | 5.08 |

| | | | | |
|------------|-------|--------|-------|--------|
| 黄平（原监事） | 5.55 | | | 5.55 |
| 王建军（原监事） | | 32.99 | 3.45 | 36.44 |
| 赵国忠（原监事） | | 28.72 | 3.45 | 32.17 |
| 宋玉平（原副总经理） | | 47.77 | 3.45 | 51.22 |
| 合计 | 50.85 | 673.91 | 48.46 | 773.22 |

关键管理人员薪酬-续

| 人员及职务 | 上年金额 | | | |
|---------------------|-------|---------|--------------|---------|
| | 袍金 | 薪金及其他利益 | 退休基金 计划供款 | 合计 |
| 执行董事 | | | | |
| 赵剡水 | | 88.74 | 3.45 | 92.19 |
| 王二龙 | | 89.29 | 6.04 | 95.33 |
| 吴勇 | | 103.57 | 3.45 | 107.02 |
| 非执行董事 | | | | |
| 尹东方 | | | | |
| 李鹤鹏 | 0.46 | | | 0.46 |
| 谢东钢 | 0.57 | | | 0.57 |
| 李凯 | 0.59 | | | 0.59 |
| 独立非执行董事 | | | | |
| 邢敏 | 7.73 | | | 7.73 |
| 吴德龙 | 7.94 | | | 7.94 |
| 于增彪 | 8.18 | | | 8.18 |
| 杨敏丽 | 7.83 | | | 7.83 |
| 监事 | | | | |
| 李平安 | | 52.58 | 3.45 | 56.03 |
| 王建军 | | 32.98 | 3.45 | 36.43 |
| 赵国忠 | | 27.97 | 3.45 | 31.42 |
| 王涌 | 5.95 | | | 5.95 |
| 黄平 | 6.41 | | | 6.41 |
| 高级管理人员 | | | | |
| 王克俊（副总经理） | | 69.79 | 3.45 | 73.24 |
| 刘继国（副总经理） | | 77.58 | 3.45 | 81.03 |
| 朱卫江（副总经理） | | 93.58 | 3.45 | 97.03 |
| 苏文生（副总经理） | | 92.72 | 3.45 | 96.17 |
| 宋玉平（副总经理） | | 91.13 | 3.45 | 94.58 |
| 其他高级管理人员 | | | | |
| 姚卫东（财务总监） | | 91.59 | 3.45 | 95.04 |
| 于丽娜（副总经理兼董 事会秘书） | | 92.81 | 3.45 | 96.26 |
| 合计 | 45.66 | 1004.33 | 47.44 | 1097.43 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收票据

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------------------------|----------------------|------|
| 本集团与中国一拖集团子公司应收票据 | 21,590,807.83 | |
| 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 3,500,000.00 | |
| 一拖（洛阳）物流有限公司 | 10,000.00 | |
| 一拖（洛阳）中成机械有限公司 | 4,383,807.83 | |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 13,697,000.00 | |
| 本集团与合营及联营企业应收票据 | 1,080,000.00 | |
| 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 | 1,080,000.00 | |
| 本集团与国机集团及其子公司的应收票据 | 100,000.00 | |
| 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | 100,000.00 | |
| 合计 | 22,770,807.83 | |

(2). 应收账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|---------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 本集团与国机集团及其子公司的应收账款 | 2,270,687.61 | 482,676.74 | 2,561,496.51 | 241,455.33 |
| | 北京起重运输机械设计研究院有限公司 | 465,702.00 | 4,657.02 | 51,840.00 | 518.40 |
| | 国机重工（洛阳）建筑机械有限公司 | 975,999.05 | 415,069.65 | 1,277,692.82 | 223,859.29 |
| | 国机重工（洛阳）有限公司 | 76.56 | 0.77 | | |
| | 机械工业第四设计研究院有限公司 | 135,800.00 | 20,370.00 | 135,800.00 | 2,716.00 |
| | 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | | | 191,329.60 | 1,913.30 |
| | 洛阳轴承研究所有限公司 | | | 81,234.09 | 812.34 |
| | 中汽（天津）汽车装备有限公司 | 170,000.00 | 25,500.00 | 340,000.00 | 6,800.00 |
| | 中国国机重工集团有限公司 | 24,180.00 | 12,090.00 | 483,600.00 | 4,836.00 |
| | 江苏苏美达机电科技有限公司 | 498,930.00 | 4,989.30 | | |
| | 本集团与控股股东应收账款 | 13,791,673.82 | 2,330,666.74 | 89,516,635.22 | 895,345.84 |
| | 中国一拖集团有限公司 | 13,791,673.82 | 2,330,666.74 | 89,516,635.22 | 895,345.84 |
| | 本集团与中国一拖集团子公司应收账款 | 40,613,805.16 | 2,495,929.57 | 26,770,567.97 | 812,944.05 |
| | 洛阳福赛特汽车股份有限公司 | 158,624.00 | 1,586.24 | | |
| | 洛阳中收机械装备有 | 7,608,690.79 | 289,476.55 | 3,950,365.42 | 64,684.64 |

| | | | | | |
|--|------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| | 限公司 | | | | |
| | 一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司 | 124,466.49 | 1,244.66 | 417,887.57 | 4,178.88 |
| | 一拖（洛阳）汇德工装有限公司 | 623,740.59 | 9,554.46 | | |
| | 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 5,242,766.62 | 1,219,873.48 | 5,922,226.02 | 263,189.11 |
| | 一拖（洛阳）润滑油有限公司 | | | 35,097.45 | 350.97 |
| | 一拖（洛阳）物流有限公司 | 2,301.50 | 23.02 | 16,300.00 | 297.91 |
| | 一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司 | 21,527,850.59 | 215,278.50 | 12,104,272.34 | 121,042.72 |
| | 一拖（洛阳）烟草机械有限公司 | 1,070,460.00 | 10,704.60 | | |
| | 一拖（洛阳）中成机械有限公司 | 3,380,141.37 | 33,801.41 | 3,449,655.96 | 34,496.56 |
| | 一拖（洛阳）专用汽车有限公司 | 874,763.21 | 714,386.65 | 874,763.21 | 324,703.26 |
| | 本集团与合营及联营企业应收账款 | 1,732,524.47 | 17,325.25 | 2,999,292.96 | 48,127.03 |
| | 中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司 | 57,568.50 | 575.69 | | |
| | 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 | 1,674,955.97 | 16,749.56 | 2,765,798.25 | 27,657.98 |
| | 一拖（洛阳）里科汽车有限公司 | | | 233,494.71 | 20,469.05 |
| | 合计 | 58,408,691.06 | 5,326,598.30 | 121,847,992.66 | 1,997,872.25 |

(3). 预付账款

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|--|---------------------|---------------------|
| (1) 本集团与国机集团及其子公司（不含中国一拖及其子公司）的预付账款 | 12,713.50 | 1,723,900.00 |
| 国机重型装备集团股份有限公司 | - | 1,499,700.00 |
| 中国重型机械研究院股份公司 | 12,713.50 | 224,200.00 |
| (2) 本集团与控股股东预付账款 | 6,870,228.44 | 1,223,271.70 |
| 中国一拖集团有限公司 | 6,870,228.44 | 1,223,271.70 |
| (3) 本集团与中国一拖及其子公司预付账款 | 4,415,270.60 | 5,037,441.64 |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 77,920.40 | 3,029,281.94 |
| 一拖（洛阳）汇德工装有限公司 | 245,776.00 | 1,500,000.00 |
| 洛阳福赛特汽车股份有限公司 | 52,400.00 | 312,330.00 |
| 一拖（洛阳）中成机械有限公司 | 4,000,000.00 | 156,711.90 |
| 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | - | 20,077.20 |
| 一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司 | 16,850.60 | 19,040.60 |
| 一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司 | 22,323.60 | - |
| 合计 | 11,298,212.54 | 7,984,613.34 |

(4). 应收利息

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|-----------|------------|
| 国机财务有限责任公司 | | 462,076.72 |
| 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 87,810.69 | |

(5). 其他应收款

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| (1) 本集团与国机集团及其子公司（不含中国一拖及其子公司）的其他应收款 | 180,207.00 | 180,207.00 | 2,783,473.91 | 206,239.67 |
| 中国机械工业集团有限公司 | | | 2,603,266.91 | 26,032.67 |
| 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | 96,314.00 | 96,314.00 | 96,314.00 | 96,314.00 |
| 国机重工（洛阳）建筑机械有限公司 | 83,893.00 | 83,893.00 | 83,893.00 | 83,893.00 |
| (2) 本集团与控股股东其他应收款 | 1,883,374.14 | 1,119,589.73 | 11,562,324.51 | 1,059,874.74 |
| 中国一拖集团有限公司 | 1,883,374.14 | 1,119,589.73 | 11,562,324.51 | 1,059,874.74 |
| (3) 本集团与中国一拖及其子公司其他应收款 | 3,648,260.00 | 36,482.60 | 3,625,743.21 | 545,283.57 |
| 一拖（洛阳）中成机械有限公司 | 3,648,116.00 | 36,481.16 | 3,586,331.70 | 537,949.76 |
| 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 144 | 1.44 | 32,401.72 | 324.02 |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | | | 7,009.79 | 7,009.79 |
| (4) 本集团与其他关联方其他应收款 | 484,646.57 | 4,846.47 | 659,003.26 | 6,590.03 |
| 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 | 484,646.57 | 4,846.47 | 659,003.26 | 6,590.03 |
| 合计 | 6,196,487.71 | 1,341,125.80 | 18,630,544.89 | 1,817,988.01 |

(6). 发放贷款及垫款

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 贴现资产： | | | | |
| 国机重工（洛阳）建筑机械有限公司 | 76,120,767.33 | 1,903,019.18 | 77,515,123.96 | 1,937,878.09 |
| 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | 9,726,603.70 | 243,165.09 | | |
| 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 1,189,769.81 | 29,744.25 | 1,042,823.61 | 26,070.59 |
| 中国一拖集团有限公司 | 8,697,244.10 | 217,431.10 | 6,667,880.26 | 166,697.01 |
| 国机重工（洛阳）有限公司 | | | 30,080,210.62 | 752,005.27 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 司 | | | | |
| 贷款: | | | | |
| 国机重工(洛阳)有限公司 | 56,000,000.00 | 8,120,000.00 | 61,000,000.00 | 8,845,000.00 |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 64,600,000.00 | 1,615,000.00 | 269,400,000.00 | 6,735,000.00 |
| 一拖(黑龙江)东方红工业园有限公司 | 313,500,000.00 | 7,837,500.00 | 216,500,000.00 | 5,412,500.00 |
| 一拖(洛阳)汇德工装有限公司 | 6,000,000.00 | 150,000.00 | 5,950,000.00 | 148,750.00 |
| 一拖(洛阳)开创装备科技有限公司 | 7,050,000.00 | 1,092,750.00 | 35,750,000.00 | 893,750.00 |
| 一拖(洛阳)烟草机械有限公司 | 5,000,000.00 | 125,000.00 | | |
| 一拖(洛阳)中成机械有限公司 | 10,000,000.00 | 250,000.00 | 8,000,000.00 | 200,000.00 |
| 中国一拖集团有限公司 | 420,000,000.00 | 10,500,000.00 | 230,000,000.00 | 5,750,000.00 |
| 一拖(洛阳)专用汽车有限公司 | | | 10,000,000.00 | 1,450,000.00 |

(7). 短期贷款

单位: 元币种: 人民币

| 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------|----------------|----------------|
| 中国一拖集团有限公司 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |

(8). 吸收存款及同业存放

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 92,904,299.77 | 74,675,966.33 |
| 洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司 | 56,218,614.97 | 51,908,588.08 |
| 洛阳拖汽工程车辆科技有限公司 | | 4,443,656.57 |
| 中国一拖集团有限公司 | 895,643,904.20 | 608,817,950.60 |
| 洛阳中收机械装备有限公司 | 20,403,282.34 | 2,243,182.41 |
| 一拖(黑龙江)东方红工业园有限公司 | 3,788,070.23 | 2,570,307.36 |
| 一拖(洛阳)润滑油有限公司 | 15,426,731.85 | 29,603,792.96 |
| 一拖(洛阳)专用汽车有限公司 | 146,811.89 | 3,066,666.58 |
| 一拖(洛阳)中成机械有限公司 | 16,692,103.92 | 16,675,624.52 |
| 一拖(洛阳)信诺物资贸易有限公司 | 5,593,784.43 | 2,583,288.12 |
| 一拖(洛阳)物流有限公司 | 10,613,182.01 | 7,794,470.30 |
| 东方红(洛阳)文化传播中心 | 3,477,547.17 | 3,127,514.76 |
| 一拖(洛阳)开创装备科技有限公司 | 1,894,221.77 | 5,070,202.46 |
| 一拖(洛阳)汇德工装有限公司 | 1,767,624.96 | 3,422,775.30 |
| 洛阳天惠能源工程有限公司 | 1,389,134.14 | 320,059.88 |
| 洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司 | 706,612.03 | 8,500.00 |
| 一拖(洛阳)东晨模具科技有限公司 | | 400.91 |
| 洛阳福赛特汽车股份有限公司 | 8,950,676.19 | 379,778.04 |
| 一拖(洛阳)烟草机械有限公司 | 3,659,345.44 | 491,461.57 |
| 国机重工(洛阳)有限公司 | 39,908,630.44 | 39,210,678.58 |

| | | |
|------------------|--------------|---------------|
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 6,736,684.96 | 13,557,123.19 |
| 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | 863.46 | 7,676.21 |
| 一拖（洛阳）建工机械有限公司 | | 20,083.14 |
| 国机重工（洛阳）建筑机械有限公司 | 27,217.36 | |
| 一拖（洛阳）里科汽车有限公司 | 3,419.54 | 9,708.90 |
| 中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司 | 2,493.92 | 2,483.33 |

(9). 拆入资金

单位：元币种：人民币

| | | |
|------------|------|----------------|
| 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
| 国机财务有限责任公司 | | 300,000,000.00 |
| 合计 | | 300,000,000.00 |

(10). 应付账款

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--|----------------------|----------------------|
| 应付账款 | (1) 本集团与国机集团及其子公司（不含中国一拖及其子公司）的应付账款 | 13,302,677.03 | 20,606,731.90 |
| | 机械工业第四设计研究院有限公司 | 1,630,108.85 | 9,434,656.00 |
| | 中国汽车工业工程有限公司 | 7,032,400.00 | 7,040,950.00 |
| | 国机重型装备集团股份有限公司 | 147,300.00 | 1,647,000.00 |
| | 长沙汽电汽车零部件有限公司 | 132,586.99 | 1,249,474.67 |
| | 阜阳轴承有限公司 | 3,781,101.77 | 600,713.57 |
| | 机械工业第六设计研究院有限公司 | 232,910.00 | 299,310.00 |
| | 机械工业第五设计研究院 | 161,600.04 | 161,600.04 |
| | 中国机床总公司 | 99,492.94 | 99,492.94 |
| | 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | 52,000.00 | 70,705.00 |
| | 中国机械工业第四建设工程公司 | 2,829.68 | 2,829.68 |
| | 北京卓众文化传媒有限公司 | 28,800.00 | |
| | 新疆中收农牧机械有限公司 | 1,546.76 | |
| | (2) 本集团与控股股东应付账款 | 6,285,980.14 | 3,003,054.78 |
| | 中国一拖集团有限公司 | 6,285,980.14 | 3,003,054.78 |
| | (3) 本集团与中国一拖及其子公司应付账款 | 38,730,925.25 | 54,892,238.34 |
| | 一拖（洛阳）物流有限公司 | 16,270,759.92 | 26,420,573.38 |
| | 一拖（洛阳）中成机械有限公司 | 6,525,948.42 | 9,960,679.25 |
| | 一拖（洛阳）开创装备科技有限公司 | 5,081,131.65 | 7,560,663.99 |
| | 洛阳天惠能源工程有限公司 | 2,325,471.33 | 3,902,605.40 |
| | 一拖（洛阳）汇德工装有限公司 | 2,682,626.25 | 2,772,531.98 |
| | 一拖（洛阳）润滑油有限公司 | 411,974.14 | 2,688,107.91 |
| | 一拖（洛阳）信诺物资贸易有限公司 | 5,068,350.54 | 674,709.89 |
| | 一拖（洛阳）专用汽车有限公司 | - | 518,847.54 |
| | 洛阳多恩网络视讯广告有限公司 | 252,019.00 | 187,711.00 |
| | 东方红（洛阳）文化传播中心 | 10,064.00 | 119,240.00 |
| | 一拖（洛阳）专用汽车有限公司 | 12,480.00 | 73,840.00 |
| | 洛阳福赛特汽车股份有限公司 | 90,100.00 | 12,728.00 |
| | (4) 本集团与其他关联方应付账款 | 6,369,164.17 | 21,454,363.25 |
| | 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 | 5,351,915.31 | 20,668,234.14 |

| | | | |
|--|----------------|---------------|---------------|
| | 一拖（洛阳）里科汽车有限公司 | 1,017,248.86 | 786,129.11 |
| | 合计 | 64,688,746.59 | 99,956,388.27 |

(11). 合同负债

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

| 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---------------------|---------------------|
| (1) 本集团与国机集团及其子公司（不含中国一拖及其子公司）预收账款 | 251,484.38 | 489,132.59 |
| 国机重工（洛阳）有限公司 | 140,297.34 | 489,132.59 |
| 国机重工集团常林有限公司 | 71,400.00 | |
| 一拖（洛阳）工程机械有限公司 | 39,787.04 | |
| (2) 本集团与控股股东预收账款 | 931,672.22 | 6,209,652.14 |
| 中国一拖集团有限公司 | 931,672.22 | 6,209,652.14 |
| (3) 本集团与中国一拖及其子公司预收账款 | 638,227.80 | 79,585.00 |
| 洛阳福赛特汽车股份有限公司 | | 66,000.00 |
| 一拖（洛阳）中成机械有限公司 | 638,227.80 | 13,585.00 |
| (4) 本集团与其他关联方预收账款 | 6,266,489.90 | 1,627,931.90 |
| 中国一拖集团临海车辆有限公司 | 65,829.00 | |
| 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 | 6,200,658.28 | 1,627,931.90 |
| 中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司 | 2.62 | |
| 合计 | 8,087,874.30 | 8,406,301.63 |

7、关联方承诺

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用√不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用√不适用

5、 其他

□适用√不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用□不适用

(1) 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

无。

(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

无。

(3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 本集团作为融资租赁出租人就农机产品融资租赁事项未来最低租赁收款额如下：

单位：元币种：人民币

| 期间 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|---------------|------|
| 一年以内 | 8,705,090.00 | |
| 一至二年 | 14,734,350.00 | |
| 二至三年 | 1,882,000.00 | |
| 三年以后 | | |
| 合计 | 25,321,440.00 | |

(2) 于2018年12月31日，本集团作为承租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁所需要于下列期间的未来最低应支付租金如下：

单位：元币种：人民币

| 期间 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 4,965,688.40 | 5,586,360.57 |
| 一至二年 | 1,280,857.44 | 425,600.00 |
| 二至三年 | - | - |
| 三年以后 | - | - |
| 合计 | 6,246,545.84 | 6,011,960.57 |

(3) 于2018年12月31日，本集团作为出租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁的未来最低应收取租金如下：

单位：元币种：人民币

| 期间 | 本年金额 | 上年金额 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 8,791,883.21 | 18,207,622.59 |
| 一至二年 | 12,718,409.22 | 7,604,324.38 |
| 二至三年 | 11,273,923.54 | 7,471,214.47 |
| 三年以后 | 23,139,052.72 | 22,391,573.14 |
| 合计 | 55,923,268.69 | 55,674,734.58 |

注：2018年1月与采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司签订了五年的房屋租赁合同，合同约定每年的房屋租金为7,460,724.38元。2017年1月子公司一拖（新疆）东方红装备机械有限公司

与新疆高腾永业汽车销售有限公司签订了八年的房屋租赁合同，合同约定每年的房屋租金为 632,017.65 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用□不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本集团无需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团为非关联方单位提供保证情况如下：

单位：元币种：人民币

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金额 | 期限 | 备注 |
|---------------|-----------|----------------|------------------|----|
| 买方信贷及融资租赁业务客户 | 购买本集团农机产品 | 86,973,100.00 | 2017年8月-2021年5月 | |
| 东方红商贷业务客户 | 购买本集团农机产品 | 117,708,700.00 | 2017年12月-2019年6月 | |
| 合计 | | 204,681,800.00 | | |

注：2018 年，本集团与子公司中国一拖集团财务有限责任公司（以下简称“一拖财务公司”）签署农机电票买方信贷业务合作总体协议，协议约定对销售本集团或本集团授权企业农机产品的经销商在没有能力一次性支付全部货款购买本集团销售的农机产品的情况下，由本集团及其授权企业在确认客户资信后，由一拖财务公司向购买本集团指定产品的客户提供农机电票买方信贷服务（即客户在一拖财务公司申请开立电子银行承兑汇票，经本集团提供保证担保并由一拖财务公司承兑后，客户以此电票向本集团或其授权企业购买农机产品，本集团在此过程中对一拖财务公司负有连带责任担保。一拖财务公司为本集团核定的农机电票买方信贷业务担保授信额度为 800,000,000.00 元。授信期限自 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日。

注：2018 年，本集团之子公司洛阳长兴农业机械有限公司（以下简称长兴公司）与中国一拖集团财务有限责任公司（以下简称财务公司）签订产品金融业务合作协议，长兴公司对购买其指定产品的客户有关次信息、基础资料、业务融资额及担保等事项审核后推荐给一拖财务公司，由财务公司向购买甲方指定产品的客户提供产品金融业务融资服务，长兴公司对该等业务在授信额度内对一拖财务公司负有连带保证责任，一拖财务公司为长兴公司核定的产品金融业务授信额度为人民币 280,000,000.00 元。授信期限为 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日。

注：2018 年，本集团之子公司一拖（新疆）东方红装备机械有限公司（以下简称新疆公司）与中国一拖集团财务有限责任公司（以下简称一拖财务公司）签订产品金融业务合作协议，新疆公司对购买其指定产品的客户有关次信息、基础资料、业务融资额及担保等事项审核后推荐给一拖财

务公司，由一拖财务公司向购买其指定产品的客户提供产品金融业务融资服务，新疆公司对该等业务在授信额度内对一拖财务公司负有连带保证责任，一拖财务公司为新疆公司核定的产品金融业务授信额度为人民币 10,000,000.00 元。授信期限为 2018 年 7 月 18 日至 2019 年 5 月 31 日。

注：2018 年，本集团之子公司一拖黑龙江农业装备有限公司（以下简称黑龙江公司）与中国一拖集团有限责任公司（以下简称一拖财务公司）签订产品金融业务合作协议，黑龙江公司对购买其指定产品的客户有关次信息、基础资料、业务融资额及担保等事项审核后推荐给一拖财务公司，由一拖财务公司向购买其指定产品的客户提供产品金融业务融资服务，黑龙江公司对该等业务在授信额度内对一拖财务公司负有连带保证责任，一拖财务公司为黑龙江公司核定的产品金融业务授信额度为人民币 10,000,000.00 元。授信期限为 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日。

3. 开出保函、信用证

单位：元币种：人民币

| 开户行 | 受益人 | 金额 | 开始日期 | 结束日期 |
|---------------------|----------------------|--------------|------------|------------|
| 中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行 | 中航国际成套设备有限公司 | 1,717,524.00 | 2018.11.26 | 2020.11.25 |
| 中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行 | 中国航空技术国际控股有限公司 | 33,278.77 | 2018.12.18 | 2020.12.17 |
| 中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行 | 中国航空技术国际控股有限公司 | 4,188.00 | 2018.12.24 | 2020.12.23 |
| 中国农业银行洛阳市涧西支行 | 青岛澳柯玛进出口有限公司 | 32,600.00 | 2017.8.30 | 2019.1.16 |
| 中国农业银行洛阳市涧西支行 | AMPLE GALAXY LIMITED | 6,863,200.00 | 2018.7.30 | 2018.11.30 |
| 中国银行洛阳长安路支行 | 河南省商务厅 | 200,000.00 | 2009.11.20 | 随业务而定 |
| 合计 | | 8,850,790.77 | | |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

2019 年 2 月 27 日本公司与中国一拖集团有限公司、洛阳辰汉农业装备科技有限公司（乙方）签订产权交易合同，合同约定本公司及中国一拖集团有限公司将其分别持有的一拖（洛阳）搬运机械有限公司的股权（其中本公司持有 93.39%、中国一拖持有 6.61%）及 3286.02 万元债权转让给乙方，转让价款为 4,600 万元。至报表报出日，一拖（洛阳）搬运机械有限公司工商变更手续已经办理完毕。除上述事项外，本集团无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

截至财务报告批准报出日止，本集团无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

□适用√不适用

3、销售退回

□适用√不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用√不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用√不适用

(2). 未来适用法

□适用√不适用

2、债务重组

□适用√不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用√不适用

(2). 其他资产置换

□适用√不适用

4、年金计划

√适用□不适用

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

5、终止经营

□适用√不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用□不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 本集团确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本集团的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本集团有 4 个报告分部：农业机械分部、动力机械分部、金融分部、其他机械分部。农业机械分部负责生产和销售农业用拖拉机、收割机等；动力机械分部主要负责生产和销售柴油机；金融分部主要为公司子公司中国一拖集团财务有限公司，主营业务为办理成员单位之间的委托贷款及委托投资，内部转账结算、吸收成员单位存款等业务。

(3). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 农业机械 | 动力机械 | 其他机械 | 金融服务 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一. 营业收入 | 5,086,003,402.61 | 1,299,681,002.95 | 11,248,602.39 | 185,431,785.31 | 900,817,256.58 | 5,681,547,536.68 |
| 其中：对外交易收入 | 4,780,421,144.01 | 751,083,205.43 | 9,494,043.82 | 140,549,143.42 | | 5,681,547,536.68 |
| 分部间交易收入 | 305,582,258.60 | 548,597,797.52 | 1,754,558.57 | 44,882,641.89 | 900,817,256.58 | |
| 信用减值损失 | 59,929,880.98 | 1,119,142.47 | -11,353,651.17 | 9,754,532.32 | | 59,449,904.60 |
| 资产减值损失 | 200,667,165.60 | 4,678,399.24 | -94,933,444.85 | 61,981,534.36 | | 172,393,654.35 |
| 折旧费和摊销费 | 295,540,819.29 | 52,897,094.24 | 1,434,803.53 | 863,429.01 | | 350,736,146.07 |
| 二. 利润总额（亏损） | -1,081,156,735.16 | -297,929,747.94 | 646,510.78 | 63,898,038.68 | 208,322.38 | -1,314,750,256.02 |
| 三. 所得税费用 | 42,706,239.62 | -19,241,440.08 | | 26,774,468.50 | 17,367.79 | 50,221,900.25 |
| 四. 净利润（亏损） | -1,123,862,974.78 | -278,688,307.86 | 646,510.78 | 37,123,570.18 | 190,954.59 | -1,364,972,156.27 |
| 五. 资产总额 | 10,319,078,758.52 | 2,593,472,284.86 | 54,647,802.66 | 4,235,269,563.23 | 4,061,726,653.28 | 13,140,741,755.99 |
| 六. 负债总额 | 6,480,427,557.20 | 1,072,445,726.45 | 356,456,426.80 | 3,424,921,520.44 | 2,849,585,245.26 | 8,484,665,985.63 |
| 七. 其他重要的非现金项目 | | | | | | |
| 1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | 187,510,834.34 | 44,483,017.89 | 7,914,068.15 | 5,855,081.75 | | 245,763,002.13 |
| 2. 资本性支出 | 196,072,692.31 | 45,853,253.37 | | 211,208.30 | | 242,137,153.98 |

本集团各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用√不适用

8、 其他

□适用√不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 应收票据 | 316,179,458.46 | 246,333,654.83 |
| 应收账款 | 663,935,347.56 | 1,196,344,093.78 |
| 合计 | 980,114,806.02 | 1,442,677,748.61 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据**(2). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 311,426,182.97 | 241,280,270.17 |
| 商业承兑票据 | 4,753,275.49 | 5,053,384.66 |
| 合计 | 316,179,458.46 | 246,333,654.83 |

(3). 期末公司无已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 610,622,126.66 | |
| 商业承兑票据 | 8,443,716.78 | |
| 合计 | 619,065,843.44 | |

(1). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|------------|
| 商业承兑票据 | |
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 |

注：上述转为应收账款的票据期后已全部收到。

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期无实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收账款

(1). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 840,612,713.24 | 100.00 | 176,677,365.68 | 21.02 | 663,935,347.56 | 1,372,020,598.37 | 100.00 | 175,676,504.59 | 12.80 | 1,196,344,093.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 839,938,820.72 | 99.92 | 176,340,419.42 | 20.99 | 663,598,401.30 | 1,371,346,705.85 | 99.95 | 175,339,558.33 | 12.79 | 1,196,007,147.52 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|------|----------------|-------|----------------|------------------|------|----------------|-------|------------------|
| 担保物等风险敞口组合 | 673,892.52 | 0.08 | 336,946.26 | 50.00 | 336,946.26 | 673,892.52 | 0.05 | 336,946.26 | 50.00 | 336,946.26 |
| 合计 | 840,612,713.24 | / | 176,677,365.68 | / | 663,935,347.56 | 1,372,020,598.37 | / | 175,676,504.59 | / | 1,196,344,093.78 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

(2). 按组合计提预期信用损失的应收账款

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

①组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 668,586,325.15 | 12,449,962.32 | 1.86 |
| 1—2 年 | 14,924,076.90 | 7,462,038.43 | 50.00 |
| 2—3 年 | 3,060,919.78 | 3,060,919.78 | 100.00 |
| 3 年以上 | 153,367,498.89 | 153,367,498.89 | 100.00 |
| 合计 | 839,938,820.72 | 176,340,419.42 | — |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

②组合计提项目: 担保物等风险敞口组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|------------|------------|----------|
| | 期末余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 担保物等风险敞口组合 | 673,892.52 | 336,946.26 | 50.00 |
| 合计 | 673,892.52 | 336,946.26 | 50.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 668,586,325.15 | 12,449,962.32 | 1.86 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 668,586,325.15 | 12,449,962.32 | 1.86 |
| 1 至 2 年 | 14,924,076.90 | 7,462,038.43 | 50.00 |
| 2 至 3 年 | 3,060,919.78 | 3,060,919.78 | 100.00 |
| 3 年以上 | 154,041,391.41 | 153,704,445.15 | 99.78 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 840,612,713.24 | 176,677,365.68 | / |

(4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

本期计提坏账准备金额 1,000,861.09 元。

(5). 欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位：元、人民币

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 洛阳长兴农业机械有限公司 | 397,458,197.19 | 47.28 | 7,949,025.61 |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 97,660,757.79 | 11.62 | 976,607.58 |
| 一拖（洛阳）收获机械有限公司 | 76,446,864.82 | 9.09 | 76,446,864.82 |
| 一拖（洛阳）柴油机有限公司 | 41,271,405.14 | 4.91 | 453,510.05 |
| 长拖农业机械装备集团有限公司 | 38,132,408.91 | 4.54 | 38,132,408.91 |
| 合计 | 650,969,633.85 | 77.44 | 123,958,416.97 |

2、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | 2,909,099.16 | 19,894,867.06 |
| 应收股利 | 75,294,698.36 | 96,722,501.47 |
| 其他应收款 | 9,733,081.83 | 46,805,937.22 |
| 合计 | 87,936,879.35 | 163,423,305.75 |

应收利息**(2). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 定期存款 | 2,702,200.58 | 19,894,867.06 |
| 委托贷款 | 206,898.58 | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 2,909,099.16 | 19,894,867.06 |

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(4). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(5). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 华晨中国机械控股有限公司 | 75,294,698.36 | 60,363,340.17 |
| 一拖(洛阳)柴油机有限公司 | | 36,359,161.30 |
| 合计 | 75,294,698.36 | 96,722,501.47 |

(6). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(7). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 35,458,808.38 | 100.00 | 25,725,726.55 | 72.55 | 9,733,081.83 |
| 其中：账龄组合 | 32,808,472.88 | 92.53 | 25,699,223.20 | 78.33 | 7,109,249.68 |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------|---------------|-------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 其中：低风险组合 | 2,650,335.50 | 7.47 | 26,503.36 | 1.00 | 2,623,832.14 |
| 合计 | 35,458,808.38 | — | 25,725,726.55 | — | 9,733,081.83 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 64,593,342.83 | 100.00 | 17,787,405.61 | 27.54 | 46,805,937.22 |
| 其中：账龄组合 | 34,667,794.49 | 53.67 | 17,787,405.61 | 51.31 | 16,880,388.88 |
| 其中：低风险组合 | 29,925,548.34 | 46.33 | | | 29,925,548.34 |
| 合计 | 64,593,342.83 | — | 17,787,405.61 | — | 46,805,937.22 |

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1). 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 1,384,656.66 | 4.22 | 83,928.67 |
| 1-2年(含2年) | 11,617,043.38 | 35.41 | 5,808,521.69 |
| 2-3年(含3年) | 1,980,512.04 | 6.04 | 1,980,512.04 |
| 3年以上 | 17,826,260.80 | 54.33 | 17,826,260.80 |
| 合计 | 32,808,472.88 | — | 25,699,223.20 |

(2). 采用低风险组合计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 2,650,335.50 | 1.00 | 26,503.36 |
| 合计 | 2,650,335.50 | 1.00 | 26,503.36 |

(3). 单项计提预期信用损失的其他应收款

□适用 √不适用

2. 收回或转回的坏账准备情况：无

3. 本报告期无实际核销的其他应收款情况

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元币种：人民币

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------|---------|---------------|-----------|--------------------|---------------|
| 河南省工业和信息化委员会 | 应收政府补助款 | 10,000,000.00 | 1-2年 | 28.20 | 5,000,000.00 |
| 一拖(洛阳)神通工程机械有限公司 | 单位往来款 | 3,494,801.73 | 1-2年、3年以上 | 9.86 | 3,444,801.73 |
| 江苏清江拖拉机有限公司 | 其他 | 3,315,484.00 | 3年以上 | 9.35 | 3,315,484.00 |
| 洛阳战胜金属制品有限公司 | 其他 | 1,367,280.02 | 1年以内 | 3.86 | 1,367,280.02 |
| 洛阳江扬金属构件有限公司 | 其他 | 1,060,000.00 | 3年以上 | 2.99 | 1,060,000.00 |
| 合计 | — | 19,237,565.75 | | 54.25 | 14,187,565.75 |

5. 无由金融资产转移而终止确认的其他应收款

6. 无其他应收款转移继续涉入形成的资产、负债

7. 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------|-----------------------|---------------|------|--------------------------------|
| 河南省工业和信息化委员会 | 河南省首台(套)重大技术装备奖励和保费补贴 | 10,000,000.00 | 1-2年 | 河南省首台(套)重大技术装备奖励和保费补贴资金评审结果公示。 |

其他说明

上述应收款项期后已收到。

8. 其他应收款其他说明：无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,860,935,823.40 | 124,788,632.00 | 2,736,147,191.40 | 2,842,043,824.40 | 2,750,000.00 | 2,839,293,824.40 |

| | | | | | | |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 对联 营、合 营企业 投资 | 137,153,321.05 | 7,004,515.65 | 130,148,805.40 | 147,826,932.92 | 7,004,515.65 | 140,822,417.27 |
| 合计 | 2,998,089,144.45 | 131,793,147.65 | 2,866,295,996.80 | 2,989,870,757.32 | 9,754,515.65 | 2,980,116,241.67 |

(1). 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|----------------|----------------|
| 一拖（法国）农业装备有限公司 | 496,273,468.97 | | | 496,273,468.97 | | |
| 洛阳长宏工贸有限公司 | 2,750,001.00 | | 2,750,001.00 | | | |
| 一拖（洛阳）神通工程机械有限公司 | 46,500,046.00 | | | 46,500,046.00 | 46,500,046.00 | 46,500,046.00 |
| 一拖（新疆）东方红装备机械有限公司 | 160,000,000.00 | | | 160,000,000.00 | | |
| 一拖黑龙江农业装备有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 洛阳长兴农业机械有限公司 | 2,100,000.00 | 900,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 扬动股份有限公司 | 76,000,000.00 | | | 76,000,000.00 | | |
| 一拖(洛阳)搬运机械有限公司 | 52,018,586.00 | | | 52,018,586.00 | 36,038,586.00 | 36,038,586.00 |
| 华晨中国机械控股有限公司 | 27,869,301.63 | | | 27,869,301.63 | | |
| 中国一拖集团财务有限责任公司 | 485,040,302.00 | | | 485,040,302.00 | | |
| 中非重工投资有限公司 | 55,022,000.00 | | | 55,022,000.00 | | |
| 洛阳拖拉机研究所有限公司 | 281,414,966.36 | | | 281,414,966.36 | | |
| 一拖(洛阳)柴油机有限公司 | 392,257,881.14 | | | 392,257,881.14 | | |
| 一拖（洛阳）福莱格车身有限公司 | 77,192,767.62 | | | 77,192,767.62 | | |
| 一拖（洛阳）燃油喷射有限公司 | 152,989,481.32 | | | 152,989,481.32 | | |
| 一拖（洛阳）铸锻有限公司 | 200,391,996.60 | | | 200,391,996.60 | | |
| 一拖国际经济贸易有限公司 | 75,668,335.13 | | | 75,668,335.13 | | |
| 长拖农业机械装备集团有限公司 | 94,250,000.00 | | | 94,250,000.00 | 39,250,000.00 | 39,250,000.00 |
| 一拖顺兴（洛阳）零部件有限责任公司 | 33,670,762.32 | | | 33,670,762.32 | | |
| 一拖白俄技术有限公司 | 30,633,928.31 | 20,742,000.00 | | 51,375,928.31 | | |
| 合计 | 2,842,043,824.40 | 21,642,000.00 | 2,750,001.00 | 2,860,935,823.40 | 124,788,632.00 | 124,788,632.00 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 一拖川龙四川农业装备有限公司 | 841,443.56 | | | -82,126.74 | | | | | | 759,316.82 | |
| 采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 | 139,980,973.71 | | | -10,591,485.13 | | | | | | 129,389,488.58 | |
| 洛阳福赛特汽车股份有限公司 | 7,004,515.65 | | | | | | | | | 7,004,515.65 | 7,004,515.65 |
| 小计 | 147,826,932.92 | | | -10,673,611.87 | | | | | | 137,153,321.05 | 7,004,515.65 |
| 合计 | 147,826,932.92 | | | -10,673,611.87 | | | | | | 137,153,321.05 | 7,004,515.65 |

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,229,642,358.26 | 4,307,696,815.88 | 5,234,075,054.70 | 4,616,304,758.22 |
| 其他业务 | 81,082,304.20 | 10,326,339.78 | 74,650,940.15 | 6,935,976.64 |
| 合计 | 4,310,724,662.46 | 4,318,023,155.66 | 5,308,725,994.85 | 4,623,240,734.86 |

合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(2). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(3). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 105,093,698.36 | 111,902,501.47 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -10,673,611.87 | -485,404.14 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -31,144,219.79 | -11,642,031.37 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 800,925.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 12,648,442.97 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 11,000,000.00 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 合计 | 74,275,866.70 | 113,224,433.93 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 196,944.39 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 61,973,166.77 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 6,036,908.58 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 26,096,432.63 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,899,658.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0 | |
| 所得税影响额 | -5,218,554.09 | |
| 少数股东权益影响额 | -4,460,021.31 | |
| 合计 | 89,524,535.43 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|--------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净 | -27.9135 | -1.3188 | -1.3188 |

| | | | |
|-------------------------|----------|---------|---------|
| 利润 | | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -29.8356 | -1.4096 | -1.4096 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | -1,300,108,773.92 | 56,514,222.97 | 4,656,075,770.36 | 6,030,492,562.71 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 按境外会计准则 | -1,300,108,773.92 | 56,514,222.97 | 4,656,075,770.36 | 6,030,492,562.71 |

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十三节 备查文件目录

| | |
|--------|-----------------------------------|
| 备查文件目录 | 经公司法定代表人签字和公司盖章的2018年年度报告 |
| 备查文件目录 | 会计师事务所出具的公司2018年度经审计的财务报告 |
| 备查文件目录 | 公司董事、高级管理人员签署的对公司2018年年度报告的书面确认意见 |

单位负责人：吴勇

董事会批准报送日期：2019年3月29日

修订信息

适用 不适用