

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2019年年度報告》。

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
2020年4月23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)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 2019 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、公司全体董事出席董事会会议。

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、公司负责人黎晓煜、主管会计工作负责人赵俊芬及会计机构负责人（会计主管人员）闵莉声明：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

综合考虑本公司资金状况，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.....	6
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	55
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	70
第十节	公司债券相关情况.....	81
第十一节	金融业务补充说明.....	82
第十二节	财务报告.....	84
第十三节	备查文件目录.....	272

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	第一拖拉机股份有限公司
本集团	指	本公司及控股子公司
控股子公司	指	本公司持有其 50%以上股份/股权的公司；通过协议安排实际控制的公司
附属公司	指	联交所上市规则中关于附属公司的定义
中国一拖	指	中国一拖集团有限公司（本公司控股股东）
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司（本公司最终控股股东）
国贸公司	指	一拖国际经济贸易有限公司（本公司全资子公司）
新疆装备公司	指	一拖（新疆）东方红装备机械有限公司（原本公司全资子公司，报告期内已出售予中国一拖）
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）
搬运机械公司	指	一拖（洛阳）搬运机械有限公司（原本公司控股子公司，报告期内本公司已完成股权转让）
福莱格公司	指	一拖（洛阳）福莱格车身有限公司（本公司全资子公司）
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）
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）
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）
西苑所公司	指	洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司（原拖研所公司全资子公司，报告期内已出售予中国一拖）
智能研究院公司	指	洛阳智能农业装备研究院有限公司（拖研所公司参股公司）

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 2019 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
公司的法定代表人	黎晓煜

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	一拖股份	601038	/
H股	联交所	第一拖拉机股份	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	2019年	2018年	本期比上年 同期增减 (%)	2017年
营业总收入	5,830,175,119.64	5,681,547,536.68	2.62	7,357,944,190.89
营业收入	5,736,943,977.67	5,540,998,393.26	3.54	7,219,310,386.11
归属于上市公司股东的净利润	61,475,427.17	-1,300,108,773.92	不适用	56,514,222.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-251,259,263.87	-1,389,633,309.35	不适用	-123,062,354.20
经营活动产生的现金流量净额	330,731,669.68	-384,397,747.85	不适用	-556,313,931.89
	2019年末	2018年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	4,070,005,449.08	4,007,081,663.62	1.57	4,797,305,395.91
总资产	11,629,022,385.51	13,140,741,755.99	-11.50	14,102,773,527.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同 期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0624	-1.3188	不适用	0.0572
稀释每股收益(元/股)	0.0624	-1.3188	不适用	0.0572
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.2549	-1.4096	不适用	-0.1246
加权平均净资产收益率(%)	1.52	-27.91	不适用	1.17
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-6.22	-29.84	不适用	-2.56

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，公司为抢占市场，推出高性价比产品，主导产品销量同比增加，公司营业收入同比有所增长。同时，公司狠抓内部管理，成本费用管控效果明显。受益于前期实施的人员结构优化，公司固定费用有所下降，综合毛利率同比大幅提升。报告期，公司进一步聚焦主业，加快加大低效无效资产处置力度，获得资产处置收益约 2.12 亿元；政府补助及公司持有的交易性金融资产价值变动收益等非经常性损益同比也有较大增幅。以上综合因素推动公司 2019 年实现扭亏为盈。

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、2019 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	2,115,080,714.00	1,261,203,528.98	1,748,174,384.09	612,485,350.60
归属于上市公司	44,955,415.92	-25,342,890.22	50,564,301.95	-8,701,400.48

股东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,896,075.22	-73,054,092.30	31,263,391.64	-217,364,638.43
经营活动产生的现金流量净额	197,909,701.91	240,612,495.01	-316,405,987.49	208,615,460.25

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	797,468.07		196,944.39	2,318,017.87
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	118,577,626.45		61,973,166.77	92,652,577.65
债务重组损益			6,036,908.58	-1,091,366.39
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				-1,099,244.09
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
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	96,857,951.06		26,096,432.63	

资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,573,325.17		4,899,658.46	11,865,066.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	212,200,839.17	处置子公司产生的投资收益		94,994,451.25
少数股东权益影响额	-72,680,643.05		-4,460,021.31	-8,699,457.27
所得税影响额	-57,591,875.83		-5,218,554.09	-9,485,382.10
合计	312,734,691.04		89,524,535.43	179,576,577.17

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
衍生金融资产	578,743.73	0.00	-578,743.73	-578,743.73
衍生金融负债	2,727,592.84	0.00	-2,727,592.84	2,727,592.84
交易性金融资产	897,235,968.16	980,392,948.10	83,156,979.94	113,196,707.06
合计	900,542,304.73	980,392,948.10	79,850,643.37	115,345,556.17

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				
	2019 年	2018 年	2017 年	2016 年	2015 年
营业总收入	583,018	568,155	735,794	887,115	965,549
利润总额	18,262	-131,475	5,606	28,010	22,168
所得税费用	5,611	5,022	1,835	5,421	8,262
净利润	12,651	-136,497	3,771	22,589	13,905
归属于母公司股东的净利润	6,148	-130,011	5,651	22,337	13,532
少数股东损益	6,504	-6,486	-1,880	252	373

(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				
	2019 年	2018 年	2017 年	2016 年	2015 年
资产总额	1,162,902	1,314,074	1,410,277	1,321,051	1,327,245
负债总额	684,516	848,467	866,379	770,687	787,387
股东权益总额	478,387	465,608	543,898	550,364	539,858
归属于母公司股东权益总额	407,001	400,708	479,730	482,934	467,388
少数股东权益	71,386	64,899	64,168	67,430	72,470

公司近五年财务概要均为中国企业会计准则下的财务数据

第三节 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。

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东南亚、南美、非洲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。

买方信贷业务属于贷款类融资业务，即财务公司向购买公司产品的客户，发放的专项贷款业务。融资租赁业务属于租赁类融资业务，目前财务公司办理的融资租赁业务均为售后回租，即购买公司产品的客户（承租人）将产品出售给财务公司（出租人），再将该产品从财务公司（出租

人)处租回。本项业务中,财务公司既是出租人又是买受人,客户既是承租人又是出卖人。

买方信贷业务及融资租赁业务能够为购买公司产品的客户提供资金支持,并促进公司产品销售。财务公司建立了贯穿业务贷前、贷中及贷后全流程的风险管控措施,目前业务风险可控。

(三) 行业发展情况

2019年,我国农机工业发展增速进一步放缓并出现负增长,行业仍处于深度调整期。从用户需求来看,由于种粮收益不高、农民购买力不强,导致用户购买意愿偏低;购机补贴政策边际效益递减,对用户需求和行业发展的拉动作用降低。从行业发展来看,规模化作业需求使得大型高效、智能化农业机械推广应用步伐逐步加快,但尚未形成普及换代效应,行业自身存在的同质化、低价格竞争等现象仍未得到根本缓解。

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1,162,902.24万元。存货约为100,178.58万元,比2018年末减少42,856.40万元,主要是报告期内库存主机实现销售,产成品较年初下降;其他流动资产约为106,715.22万元,比2018年末减少95,011.45万元,主要是报告期内结构性存款较年初减少43,200.00万元,理财产品较年初减少54,435.77万元。境外资产18,004.85万元(单位:万元 币种:人民币),占总资产的比例为1.55%。

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、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。

产品品质方面,公司拥有全系列轮式拖拉机及履带拖拉机产品、高中低各马力段非道路用动力机械产品。通过持续推行精品工程,强化质量管控,主导产品技术实力领先行业水平。公司农业机械、动力机械等产品以优异的性能表现、稳定的产品质量和良好的用户使用反馈,荣获2019中国农机行业年度大奖“产品金奖”、2019年度农业机械科学技术奖一等奖等多项奖项。

生产制造方面,公司拥有国内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、发动机、齿轮等拖拉机核心零部件制造能力。2019年公司“新型轮式拖拉机智能制造新模式应用”“数字化绿色铸造成套技术集成开发及应用”等多个项目通过国家相关科技成果鉴定,为公司产品转型升级、品质提升、降低成本提供有力支撑。

技术研发方面,公司在拖拉机动力换挡和无级变速技术,智能驾驶技术,整机及零部件电控技术拥有自主知识产权。2019年,拖研所公司被国家工信部认定为“国家级工业设计中心”,实现农机行业零突破,拖研所公司参与投资的智能研究院公司申报国家农机装备创新中心建设方案通过专家论证,全年获得中国机械工业科学技术奖等各类奖项6项,获得专利66项。

市场服务方面,公司始终把向市场提供质量可靠的产品放在首位,公司搭建的售后服务平台体系,以“体贴、快捷、专业、增值”的“金色服务”服务理念为用户保驾护航。公司在行业内率先向社会做出“6小时到位、12小时修复”的服务承诺,切实维护用户权益。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，我国规模以上农机企业业务总收入 2464.67 亿元，较 2018 年下降 4.43%，出现负增长。农机市场持续低迷不振，传统农机产品市场需求疲软，行业仍然处于深度调整期。

据中国农机工业协会行业数据显示，2019 年拖拉机行业大中型拖拉机产品累计销量 19.15 万台，同比增长 7.12%。虽然拖拉机产品销量在经历连续 5 年下跌后出现小幅反弹，但存量市场特征依旧明显，持续增长动能依旧不足。同时，受制于产品同质化、低价格竞争以及各类要素成本居高现实因素，企业的获利空间有限，实现盈利的难度较大。

报告期内，面对复杂严峻的内外部形势，公司上下齐心、逆势求进，一手抓市场，千方百计向市场要增量；一手抓管理，严控各类成本费用；同时加快低效资产处置，有效减少“出血点”，公司经营业绩同比出现较大改善。2019 年全年，公司实现营业总收入 58.3 亿元，同比增长 2.62%；归属于上市公司股东的净利润为 6147.54 万元。在经历 2018 年巨额亏损后，公司的经营效益呈现恢复性增长，实现扭亏为盈。

（一）坚持创新驱动，巩固拖拉机业务行业领先优势

公司积极把握市场和用户需求变化，优化营销管理模式，强化营销一线的市场拼抢意识，加快市场响应速度，增强营销策略的有效性，努力提升产品销量并扩大市场份额。公司有效发挥产品技术优势，通过实施精品工程，打造质量成本优势，提升产品市场竞争力，进一步巩固东方红拖拉机产品的行业优势地位，全年实现大中型拖拉机销量 4.19 万台，增幅为 10.78%，优于行业增长水平，同时市场占有率提升 0.83 个百分点。

公司坚持创新驱动发展，加快技术研发和成果转化应用。报告期内，动力换挡拖拉机国产化工作已基本完成，并进入整机试制阶段；智能拖拉机大数据管理平台逐步建立，推进智能控制技术商业化应用进程。同时，公司积极推广农事专项服务方案，向内蒙古通辽市科尔沁汇双利农机合作社交付 185 台东方红 LX904 自动驾驶拖拉机，实现了我国自动驾驶拖拉机首次大规模应用，将促进智能农机、精准农业、智慧农业的发展。

（二）动力机械业务优化产品平台，加快完善市场配套结构

公司着力推进国三、国四柴油机共轨产品结构调整和平台优化。国三共轨柴油机平台经过田间作业验证，性能稳定优异。国四柴油机各典型平台配套结构定型和样机首配已完成，目前已具备全面切换条件和主机配套能力。报告期内，公司装配国四柴油机的“东方红”大轮拖实验性投放市场，标志着公司在国内非道路国四农机研发应用领域走在行业前沿。

公司加大柴油机产品配套市场开拓力度，通过实施“销售技术一体化”、加强质量管理和品质管控，东方红柴油机产品市场认可度显著提升，重点客户已实现全系列国三共轨柴油机切换。报告期内，公司柴油机产品销售 90252 台，其中外部市场配套销量同比增长 15.87%。

（三）金融业务坚持服务企业发展，进一步提升风险控制水平

报告期内，财务公司在做好集团内资金集中管理以及结算中心业务的同时，坚持发挥金融服务功能，通过运用金融工具，促进产品销售，拉动产品收入约 118024.4 万元，同比增长 116.83%。同时，财务公司持续加强全面风险防范，围绕新发突发风险事件，及时落实各项风险应对预案；

针对投资、担保、重大经营业务等领域开展专项风险排查，严控风险事项对公司经营的不利影响。各项监管指标均符合中国银保监会的监管要求。

（四）坚持强化管理、苦练内功，经济运行质量逐步改善

公司着力解决制约扭亏增效的突出现实问题。报告期内，通过锁价建储、集采集购等方式，降低公司综合采购成本；提升零部件等业务的外部配套量和产能利用率，减少业务亏损面和亏损额；加强精益生产管理，强化节约降本意识，生产制造环节各项费用支出实现大幅压减；严控应收账款和存货资金占用规模，资金使用效率有所提高。

受益于公司人员结构不断优化，以及大力实施采购降本、产品工艺优化、品质提升、强化内部管理等措施，公司主导产品盈利能力显着提升，主导产品综合毛利率同比上升约 8.2 个百分点。同时，期间费用得到有效控制，期间费用率同比下降 11.5 个百分点。

（五）全面推进企业改革，为经营发展创造有利空间

公司加大改革调整工作力度，大力推进低效资产处置和股权优化工作。报告期内，根据业务发展定位和市场变化，为促进相关业务的良性发展和推进富余产能资源处置，公司完成了子公司搬运机械公司、新疆装备公司和西苑所公司股权转让退出工作。

公司国际化经营体系建设有序推进，通过制定国际化经营专项规划，围绕为海外用户提供适应性强、性价比高的产品和服务，积极做好出口产品研发和适应性改进工作，在东南亚、中东欧等部分区域市场取得较好成效。

公司加强深化企业改革的顶层设计，为企业良性健康发展营造氛围。报告期内，公司进一步完善以效益和效率为导向的绩效评价体系，激发所属经营单位管理者的主动性，调动核心技术骨干和市场营销团队的积极性，取得了积极成效。

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	5,736,943,977.67	5,540,998,393.26	3.54
营业成本	4,808,281,175.55	5,098,425,607.81	-5.69
利息收入	89,290,344.59	138,092,137.95	-35.34
手续费及佣金收入	3,940,797.38	2,457,005.47	60.39
利息支出	33,252,713.00	12,455,994.16	166.96
销售费用	305,526,565.26	461,866,175.50	-33.85
管理费用	382,371,302.74	764,198,051.29	-49.96
研发费用	356,609,547.39	378,394,140.28	-5.76
财务费用	61,706,462.37	105,047,052.79	-41.26
其他收益（损失以“-”号填列）	94,223,622.26	36,623,032.72	157.28

投资收益（损失以“-”号填列）	242,395,344.85	19,158,702.59	1,165.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	85,687,735.18	10,081,083.66	749.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-81,901,256.49	-172,393,654.35	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,256,859.43	-59,449,904.60	不适用
资产处置收益（损失以“-”号填列）	797,468.07	196,944.39	304.92
营业外支出	2,570,351.43	4,793,199.24	-46.38
经营活动产生的现金流量净额	330,731,669.68	-384,397,747.85	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,193,116,999.96	-546,269,548.64	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,686,589,779.50	-734,842,075.84	不适用

营业收入、营业成本：较上年同期分别增加 3.54%、减少 5.69%；综合毛利率 16.19%，同比上升 8.2 个百分点，主要得益于公司加强成本费用管控，严格费用支出标准，降本增效效果显著。

利息收入：较上年同期减少 35.34%，主要是由于报告期内财务公司存放同业收入较上年同期减少，导致收到的利息相应减少。

利息支出：较上年同期增加 166.96%，主要是由于报告期内财务公司吸收存款及同业存放的规模增加，导致支付的利息相应增加。

其他收益：较上年同期增加 157.28%，主要是由于报告期内收到与企业日常经营相关的政府补助资金较上年同期增加所致。

投资收益：较上年同期增加 22,324 万元，主要是由于报告期内处置子公司股权产生的投资收益 21,220 万元，上年同期无此事项。

公允价值变动收益：较上年同期增加 749.99%，主要是由于公司持有的交易性金融资产报告期内产生的公允价值变动收益同比增加所致。

资产减值损失：损失较上年同期减少 9,049 万元，主要是由于报告期内消化库存，导致存货跌价准备较去年同期减少。

信用减值损失：损失较上年同期减少 2,519 万元，主要是由于报告期内收回部分长账龄其他应收款，转回相应减值准备。

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 573,694 万元，较上年同期上升 3.54%，主要是本公司各类产品销量增加所致。

(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	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
装备制造业	573,694	480,828	16.19	3.54	-5.69	增加 8.2 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业机械	525,651	447,767	14.82	3.35	-5.50	增加 7.98 个百分点
动力机械	139,095	124,121	10.77	7.02	2.65	增加 3.8 个百分点
其他机械	377	369	2.27	-66.45	-47.67	减少 35.08 个百分点
分部间抵消	-91,429	-91,429	/	/	/	/
合计	573,694	480,828	16.19	3.54	-5.69	增加 8.2 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	544,370	455,927	16.25	11.81	0.41	增加 9.51 个百分点
国外	29,324	24,901	15.08	-56.38	-55.37	减少 1.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司产品综合毛利率为 16.19%，较去年同期提升 8.2 个百分点，主要是公司主营产品销量同比增加，固定费用下降较大等因素影响。

公司农业机械业务毛利率为 14.82%，同比提升 7.98 个百分点，主要原因：一是公司针对市场需求推出高性价比产品，产品销量增长，尤其是公司在 140-150 马力和 200 马力以上轮式拖拉机增长较大。二是公司近两年持续推进的无效低效资产处置和人员结构优化工作，使得公司固定费用有所下降。三是公司持续加强采购降本工作，通过集采降低采购成本。四是公司持续推进精益生产，加强生产过程质量控制，质量损失进一步下降。

公司动力机械业务毛利率同比提升 3.8 个百分点，主要原因：一是公司柴油机产品加大主机的配套量，销量同比有所增加。二是通过加强采购降本、精益生产等因素导致公司柴油机毛利率提升。

公司国外业务毛利率为 15.08%，同比下降 1.91 个百分点，主要是报告期内，受产品结构影响，中轮拖销量占比增加，导致毛利率同比下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
拖拉机产品	42,785	41,866	2,845	9.70	10.78	47.72
柴油机产品	85,239	90,252	9,297	3.28	11.99	-35.03
其他机械产品	0	8	20	不适用	-76.47	-28.57

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装备制造业	材料	484,591	84.68	492,677	82.74	1.94	
装备制造业	人工	32,456	5.67	40,330	6.77	-1.10	
装备制造业	制造费用	55,211	9.65	62,428	10.48	-0.84	
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	379,935	84.85	393,787	83.11	1.74	
农业机械	人工	25,316	5.65	31,560	6.66	-1.01	
农业机械	制造费用	42,515	9.49	48,469	10.23	-0.73	
动力机械	材料	104,291	84.02	98,205	81.22	2.81	
动力机械	人工	7,137	5.75	8,762	7.25	-1.50	
动力机械	制造费用	12,693	10.23	13,948	11.54	-1.31	
其它机械	材料	364	98.75	685	97.16	1.59	
其它机械	人工	2	0.52	8	1.13	-0.61	
其它机械	制造费用	3	0.73	12	1.70	-0.97	

成本分析其他情况说明

农业机械：报告期内，随着公司人员结构优化和部分的资产处置，生产人员薪酬和制造费用总额较同期呈下降趋势。

动力机械：报告期内，公司加大了对人员结构优化和资产的处置，导致人工和制造费用占比同比呈下降趋势。

其他机械：报告期内，公司对于不具备竞争优势的其他机械业务实施退出，相关资源进行整合和处置，人工及制造成本大幅度下降。

(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 43,788 万元，占年度销售总额 7.63%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 20,064 万元，占年度销售总额 3.50 %。

前五名供应商采购额 54,795 万元，占年度采购总额 14.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 21,211 万元，占年度采购总额 5.51%。

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	305,526,565.26	461,866,175.50	-156,339,610.24	-33.85
管理费用	382,371,302.74	764,198,051.29	-381,826,748.55	-49.96
研发费用	356,609,547.39	378,394,140.28	-21,784,592.89	-5.76
财务费用	61,706,462.37	105,047,052.79	-43,340,590.42	-41.26

报告期内，公司期间费用共计 110,621 万元，同比减少 60,329 万元，降幅 35.29%。

销售费用：较上年同期减少 33.85%，主要是由于公司加强技术改进，工艺及产品品质不断提升，销售服务费同比减少。

管理费用：较上年同期减少 49.96%，主要是由于上年同期公司根据业务需要优化人员结构，加大人员分流压减力度，报告期内计提的职工薪酬及辞退费用同比减少。

财务费用：较上年同期减少 41.26%，主要是由于报告期内公司贷款规模下降，利息支出同比减少；同时报告期内公司提高资金利用效率，利息收入同比增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	356,609,547.39
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	356,609,547.39

研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.22
公司研发人员的数量	1,295
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.02
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 情况说明

□适用 √不适用

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	变化额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	330,731,669.68	-384,397,747.85	715,129,417.53	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,193,116,999.96	-546,269,548.64	1,739,386,548.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,686,589,779.50	-734,842,075.84	-951,747,703.66	不适用

经营活动产生的现金流量净额：较上年同期少流出 71,513 万元，主要是报告期内公司销售商品产生的现金净流同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：较上年同期多流入 173,939 万元，主要是由于报告期内处置子公司股权等收到现金同比多流入所致。

筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期多流出 95,175 万元，主要是由于报告期内公司融资规模同比下降所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

详见第二节中“七、近三年主要会计数据和财务指标”的说明。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变	情况说明

		(%)		(%)	动比例 (%)	
拆出资金	70,000,000.00	0.60	200,000,000.00	1.52	-65.00	财务公司收回对外拆借资金
衍生金融资产	0.00	0.00	578,743.73	0.00	不适用	签订锁汇协议的外币借款到期偿还
应收票据	352,201,737.77	3.03	523,719,132.77	3.99	-32.75	票据结算减少
预付款项	175,282,225.34	1.51	107,561,199.88	0.82	62.96	采购预付款较年初增加
其他应收款	38,657,541.73	0.33	65,741,038.66	0.50	-41.20	收回部分款项
买入返售金融资产	671,668,502.78	5.78	150,203,731.40	1.14	347.17	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	250,465,409.57	2.15	184,159,312.46	1.40	36.00	一年内到期的长期应收款增加
其他流动资产	1,067,152,153.18	9.18	2,017,266,694.07	15.35	-47.10	金融产品减少
其他权益工具投资	3,871,238.40	0.03	0.00	0.00	不适用	股权投资增加
在建工程	128,990,466.09	1.11	232,816,443.52	1.77	-44.60	在建工程结转固定资产
使用权资产	18,945,867.20	0.16	0.00	0.00	不适用	公司作为承租人确认使用权资产
短期借款	1,419,528,065.30	12.21	2,777,516,101.13	21.14	-48.89	偿还部分短期借款
衍生金融负债	0.00	0.00	2,727,592.84	0.02	不适用	签订锁汇协议的外币借款到期偿还
合同负债	177,743,289.89	1.53	369,490,638.57	2.81	-51.90	部分订单完成交付
应付职工薪酬	104,615,621.71	0.90	189,486,846.96	1.44	-44.79	公司支付计提的辞退福利
应交税费	34,716,241.84	0.30	24,562,534.28	0.19	41.34	子公司盈利增加, 应交企业所得税同比增加
一年内到期的非流动负债	649,035,505.95	5.58	76,664,479.21	0.58	746.59	一年内到期长期借款增加

长期借款	139,077,500.00	1.20	868,473,000.00	6.61	-83.99	一年以上长期借款减少
租赁负债	64,384.18	0.00	0.00	0.00	不适用	公司作为承租人确认租赁负债
预计负债	2,652,542.65	0.02	3,981,625.85	0.03	-33.38	对部分账款进行了清偿
专项储备	2,230,000.31	0.02	3,274,006.51	0.02	-31.89	计提专项储备减少
一般风险准备	25,104,151.50	0.22	0.00	0.00	不适用	财务公司计提一般风险准备

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(%)	58.86	64.65	下降 5.78 个百分点
流动比率	1.02	1.05	下降 0.03
速动比率	0.86	0.85	上升 0.01

比率变动的的原因:

主要是本公司报告期内融资规模下降，导致资产负债率下降。

(2) 银行借款

本集团的银行借款主要以人民币、欧元为货币单位，截止报告期末，公司一年内到期的银行借款（本金）人民币 204,089.72 万元，其中外币借款（本金）折合人民币 4,089.72 万元（以欧元借款为主）；超过一年到期的银行借款（本金）人民币 13,907.75 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，公司所有权受到限制的货币资金人民币 28,090.75 万元，包括保函保证金人民币 44.10 万元、银行承兑汇票保证金人民币 3,491.33 万元、信用证保证金人民币 244.04 万元、远期结售汇保证金人民币 105.00 万元、央行法定存款保证金人民币 21,031.21 万元、质量保证金 175.08 万元、法院冻结保证金 3,000.00 万元。

报告期末，公司所有权受到限制的应收票据人民币 2,738.26 万元，系本期质押在银行的应收票据。

报告期末，公司所有权受到限制的固定资产及无形资产原值共计人民币 10,009.81 万元、净值共计人民币 7,625.09 万元，系本期公司取得短期借款而在银行抵押的房屋建筑物和土地。

3. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 货币汇兑风险

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

(2) 或有负债

详见本报告第十二节财务报告“七、40、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
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	-578,743.73	0.00	/
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	2,727,592.84	0.00	/
交易性金融资产	192,479,657.41	0.00	0.00	83,538,886.07	29,657,820.99	自筹
合计	192,479,657.41	0.00	0.00	85,687,735.18	29,657,820.99	

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 公司在北京产权交易所挂牌转让持有的搬运公司 93.39% 股权及债权事宜，已在本报告期内完成股权交割并于 2019 年 3 月 18 日完成工商变更登记。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》。

2. 经公司 2019 年第二次临时股东大会审议同意，公司向中国一拖转让持有的新疆装备公司 100% 股权，控股子公司拖研所公司向中国一拖转让持有的西苑所公司 100% 股权，并已在本报告期内完成股权交割及工商变更登记。详情请参见公司于 2019 年 10 月 12 日在上交所网站发布的《一拖股份第八届董事会第十一次会议决议公告》《一拖股份关于股权转让的关联交易公告》，于 2019 年 10 月 15 日在上交所网站发布的《一拖股份关于股权转让的关联交易补充公告》，于 2019 年 10 月 11 日在联交所网站发布的《有关出售两间附属公司 100% 股权的须予披露及关联交易》，于 2019 年 10 月 15 日在联交所网站发布的《有关出售两间附属公司 100% 股权的须予披露及关联交易的进一步公告》，于 2019 年 11 月 30 日在上交所网站发布的《一拖股份 2019 年第二次临时股东大会决议公告》于 2019 年 11 月 29 日在联交所网站发布的《一拖股份于二零一九年十一月二十九日举行的临时股东大会的投票表决结果》。

(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 2019 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)
拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与研究	91,107	80,856	21,156	13,856
国贸公司	6,600	农业机械国际销售	62,032	3,483	25,026	-1,389
福莱格公司	6,800	汽车、农机、工程机械等冲压、焊接零部件、冲压模具的生产销售	14,313	4,428	7,710	-2,050

燃油喷射公司	16,192	制造及销售柴油机喷油嘴、喷油泵等产品	17,890	14,323	5,408	-314
长兴公司	300	农业机械及配件、柴油机等产品销售	26,199	-31,420	380,876	4,712
财务公司	50,000	提供金融服务	419,965	82,576	15,079	4,882
柴油机公司	1,600 万美元	制造及销售发动机	227,185	141,007	136,183	3,542
铸锻公司	24,833	铸件、锻件毛坯及半成品、成品的加工和销售	32,637	25,882	24,321	476
法国公司	1,000 万欧元	制造及销售农机部件	9,675	-927	6,834	-4,759

2. 本期取得和处置子公司的情况

(1) 公司在北京产权交易所挂牌转让持有的搬运公司 93.39% 股权及债权事宜，已在本报告期内完成股权交割并于 2019 年 3 月 18 日完成工商变更登记。

(2) 公司以协议转让方式向中国一拖转让持有的新疆装备公司 100% 股权，已在本报告期内完成股权交割并于 2019 年 12 月 16 日完成工商变更登记。

(3) 拖研所公司以协议转让方式向中国一拖转让持有的西苑所公司 100% 股权，已在本报告期内完成股权交割并于 2019 年 12 月 13 日完成工商变更登记。

(4) 经公司第八届董事会第十四次会议审议同意，神通公司已于 2019 年 12 月向洛阳市中级人民法院提交破产申请，并于 2020 年 1 月取得法院受理裁定并指定破产管理人。具体详见公司于 2019 年 12 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全资子公司拟进行破产清算的公告》以及 2019 年 12 月 16 日在联交所网站发布的海外监管公告。

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	长拖公司	8	-1,958	-1,084
2	拖研所公司	21,156	16,224	13,856
3	国贸公司	25,026	-1,189	-1,389
4	福莱格公司	7,710	-2,013	-2,050
5	长兴公司	380,876	4,939	4,712
6	神通公司	346	703	709
7	财务公司	15,079	4,256	4,882
8	柴油机公司	136,183	4,447	3,542
9	法国公司	6,834	-4,123	-4,759

4. 经营业务变动幅度超过 30%的重要子公司情况说明

柴油机公司：净利润同比增加 26,393 万元，主要是本期积极开拓市场，柴油机销量同比增加，同时不断加强成本费用管控，期间费用同比减少。

拖研所公司：净利润同比增加主要是本期出售子公司西苑所公司股权确认收益 13,700 万元。

福莱格公司：同比减亏 816 万元，主要是报告期主销产品结构优化，成本费用同比有所下降，盈利能力增加。

长兴公司：净利润同比增加 6,161 万元，主要是销售收入同比增加，同时严格费用管控，非经营性费用支出同比减少。

财务公司：净利润同比增加 1,169 万元，主要是本期减值准备核销导致所得税费用调减。

燃油喷射公司：同比减亏 4,704 万元，主要是本期人工成本下降，同时加强成本费用管控。

法国公司：同比减亏 15,857 万元，主要是 2018 年实施业务转型计提有关费用较高，2019 年人员结构调整后人工成本下降。

铸锻公司：净利润同比增加 432 万元，主要是受益于人员结构调整，人工成本下降，盈利能力有所提升。

国贸公司：净利润同比减少 1,937 万元，主要是本期国际业务收入有较大下降。

(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

2020 年我国农机行业发展仍将延续存量市场特征，在拖拉机、收获机等传统农机产品总体饱和的局面下，预计全年市场需求总量难以出现释放性增长。在此市场格局下，面对产品同质化和低价格竞争的不利影响，企业间市场竞争将进一步加剧，提升企业综合竞争能力成为关键，进而促进行业调整进程加快。同时，国家持续推进非道路柴油机排放标准切换升级，将促进农机制造企业及整体供应链的产业升级。

从未来发展看，随着“乡村振兴”战略及推进农业供给侧结构性改革等一系列政策的深入实施，农机装备产业对促进我国现代农业发展和粮食安全战略的支撑作用将更加凸显，围绕提高全程及全面农业机械化水平，提升农机作业效率并加快发展智慧农业，大型高效、环保绿色、智能化农业机械及特色化、专业化农机，未来将迎来广阔的发展前景。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2020 年将是我国全面建成小康社会之年，也是“十三五”收官及为“十四五”发展打好基础的重要一年。作为国内最具影响力的农机制造企业，一拖股份将坚持稳中求进工作总基调，围绕

“智能驱动、协同创新、增加效益”的发展思路，以产品质量提升为基础，以市场竞争力提升为核心，以农业装备智能化为抓手，以技术协同创新为手段，加快核心产品技术升级，持续引领行业技术进步，增强国际化经营能力，巩固提升行业领先优势。同时，推动形成“主业突出、适度多元、基础扎实、运营高效”的公司发展架构，努力成为卓越的全球农业装备制造服务商。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司将深入贯彻国家实施“乡村振兴”战略重大部署，推进农业供给侧结构性改革和农机装备产业转型发展的一系列政策举措，有效做好经营管理各项重点工作，努力保持企业持续健康发展的良好势头，为实现企业高质量和可持续发展打好坚实基础。

（一）以市场为导向，提升主导产品市场竞争力

拖拉机产品，在加快动力换挡、CVT无级变速控制、精品拖拉机等产品技术升级，布局智能化产品同时，发挥公司研发、核心制造和规模采购等优势，通过深入洞察市场需求变化，不断优化产品设计，进一步提高产品可靠性，提升产品性价比，通过高品质的产品，高效的服务赢得客户信赖，提升市场份额。

柴油机产品，持续做好产品升级、技术储备、品质提升、市场拓展等各项工作，统筹推进国三共轨柴油机市场开拓、国四全系列切换准备、国五新一代新平台开发。在做好公司主机产品配套的同时，将公司对农机行业的深入理解转化为产品配套优势，提升外部配套份额；从研发、制造、营销等环节，全面做好国四切换准备；加快国五柴油机商品化研制，保持技术领先优势。

（二）落实国际化专项规划，奋力争取国际市场突破

一是落实国际化专项规划，加快海外重点市场突破，推进海外重点市场布局，探索从单纯的国际贸易向“国际贸易+海外营销+海外制造”转型。二是做好海外重点市场渠道拓展，深入开展重点区域市场调研的基础上，加快出口产品的适应性改进和品质提升工作。三是加强国际化经营人才团队建设，建立专业技术人才国际化培养机制，完善国际市场营销人员薪酬激励机制。四是优化国际市场进入模式，通过“借船出海”“联合出海”等方式，积极参与农业发展合作项目。

（三）着力提质增效，保持平稳运行和健康发展

一是加强成本费用管控，围绕技术降本、采购降本、人工降本、生产过程费用控制和财务降本等关键环节，通过实施目标成本管理体系，创新成本管控模式和机制，细化成本费用压降目标，提高产品价值链盈利能力。二是深化亏损企业治理，紧盯经营状况改善，积极实现提质增效的目标任务，建立健全扭亏增效的长效机制；优化资源合理配置，推进低效无效资产处置和业务整合优化，降低运营成本，提高资产运营效率。三是严控“两金”资金规模占用，有效实现逾期应收账款和非正常存货的压减目标。四是健全薪酬与效益联动机制，建立经营效益与发展质量相结合的绩效评价体系，完善分类绩效管理，实施差异化考核评价，激发员工内在活力。同时，牢固树立红线意识和底线思维，增强企业风险防控能力，强化风险预警机制，筑牢重大风险防范底线，减少各类风险事件对企业经营的影响，实现公司平稳有序发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场风险

我国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、非道路柴油机国四排放标准升级等因素影响，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，但国内需求总量预计仍将继续下滑。公司在面对国内市场持续低迷的情况下，积极开拓海外市场，但受到中美贸易摩擦造成的不利影响，国际贸易资金汇兑、海外融资等国际化经营风险增加。

公司目前主导产品仍以拖拉机为主，产品线较为单一。公司将积极应对市场需求变化，加快大型化、智能化、环保型、复合型农业机械研发和应用，丰富农机装备产业链，积极推进机组配套销售，提升产品性价比。同时，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。

2. 原材料价格上涨风险

由于钢材、橡胶等在公司原材料和零部件采购中占比较高，如原材料价格继续上涨或保持高位运行，将会影响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，降低原材料价格波动风险。

3. 技术升级风险

为打赢污染防治攻坚战，国家持续推进非道路柴油机排放标准切换升级工作，非道路柴油机国四排放标准切换将对农机制造企业的产品技术、制造技术及供应链整体升级提出更高要求。公司将从研发、制造、营销等环节，全面加快国四全系列切换准备和国五柴油机研发工作，保持核心技术领先优势。

此外，2020 年一季度新冠肺炎疫情在全国蔓延，虽然目前疫情已逐步得到控制，但短期内仍对企业的原材料采购、生产制造、复工复产、终端产成品销售等环节形成不利影响。同时，考虑到农机市场具有季节属性，通常每年春耕备耕期间都是农机生产和销售的旺季，预计公司 2020 年上半年经营仍面临较大压力。公司将创新工作方式方法，积极开展产品销售和服务模式创新，统筹做好春耕备耕期间的产品服务工作，把此次疫情可能造成的不利影响降至最低。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 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（%）
2019 年	0	0	0	0	0	0
2018 年	0	0	0	0	0	0
2017 年	0	0	0	17,868,700	56,514,222.97	31.62

注：2017 年度的分红金额中包含了公司回购 H 股股票支付的现金 17,868,700 元。

(三) 以现金方式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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
根据公司及证监会、上交所关于现金分红的相关规定，综合考虑农机行业发展特点、公司自身发展战略及资金需求，本年度公司不再进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	用于公司日常经营业务

注：有关利润分配预案详情请参考《第一拖拉机股份有限公司关于 2019 年度拟不进行利润分配的专项说明公告》

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	否	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	否	是
	解决同业竞争	国机集团	国机集团将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务，以避免与本公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，国机集团或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，国机集团自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与本公司的业务竞争。	长期	否	是
	其他	中国一拖	中国一拖与财务公司签署《存款协议》和《贷款协议》，并对中国一拖及其下属公司（除本公司外）在财务公司的年度贷款规模上限进行了约定。中国一拖进一	长期	否	是

			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。			
--	--	--	---	--	--	--

(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) 执行新租赁准则对本集团的影响如下：

对首次执行日前已经存在的合同，在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。此外，本集团对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。本集团对低价值资产租赁和短期租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2018年12月31日	累积影响金额	2019年1月1日
使用权资产		28,882,159.73	28,882,159.73

租赁负债		9,945,649.25	9,945,649.25
一年内到期的租赁负债		18,936,510.48	18,936,510.48

(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

	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	3

	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

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	2019 年 预计交易 金额 上限	2019 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、配套件、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+成本加成率），其中成本加成率不超过 30%。	86,000	42,515	8.77
2	《销售货物协议》	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖销售包括但不限于原材料、配套件、零部件、设备及其他必需品。	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为本集团与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本加成率），其中成本加成率不超过 30%。	34,500	22,844	4.03
3	《综合服务	中国	控股	中国一拖向本公	(1) 独立第三方市场价；	18,500	13,262	98.69

	务协议》	一拖	股东	公司及附属公司提供运输及运输辅助服务。	(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+成本加成率), 其中成本加成率不超过 10%。			
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 16%。	20,500	13,368	89.91
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物业的市场租金后公平磋商而厘定。	950	926	99.33
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, 则由双方参考类似土地使用权的市场租金后公平磋商而厘定。	1,350	889	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	按照中国银保监会或中国人民银行的规定执行。	230,000	157,674	43.93

				务				
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。	115,000	113,215	44.95
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。	33,600	15,846	15.23
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	25,000	13,735	53.16

					<p>票据贴现服务收取的费率；及</p> <p>(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。</p>			
11	《同业业务协议》	国机集团财务有限公司	间接控股股东的控股子公司	<p>财务公司与国机财务公司之间相互提供融资服务，包括银行同业存款、拆借及信贷资产转让以及其他同业业务服务</p>	<p>(1) 根据上海银行间同业拆放市场公布的同类及同期同业拆借的上海银行间同业拆放利率及金融机构之间进行的债券交易的同业债券交易利率；</p> <p>(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；</p> <p>(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</p> <p>(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。</p>	100,000	20,000	13.69
12	《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承租房屋	<p>(1) 出租方与独立于第三方发生的非关联交易价格；(2) 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方经参考类似房屋的市场租金后协商确定</p>	470	283	34.30
13	《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承租土地	<p>(1) 出租方与独立第三方发生的非关联交易价格；</p> <p>(2) 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方经参考类似土地及</p>	290	164	42.66

					土地使用权租金后协商确定			
14	《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、道路维护、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，其中成本加成率不超过 10%。	600	360	100
15	《工艺技术服务协议》	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖提供工艺技术	(1)本公司与独立第三方发生的非关联交易价格；(2)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；(3)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	1,800	1,516	48.86
16	《联合体协议》	一拖(洛阳)专用汽车有限公司	控股股东的控股子公司	财务公司与中国一拖控股子公司一拖(洛阳)专用汽车有限公司组成联合体共同参与洛阳高新区新能源市政环卫车辆融资租赁采购项目投标，财务公司提供融资租赁服务	融资租赁期为5年(60个月)，按季支付，动态利率不超过10%、静态利率不超过6%。	1,749	1,749	100

1. 上述第 1-11 项关联交易详情见本公司于 2018 年 8 月 30 日上交所网站公布的《第七届董事会第二十二次会议决议公告》和《关于 2019-2021 年持续关联交易的公告》，以及 2018 年 8 月 29 日在联交所网站发布的《持续关联交易》公告及相关海外监管公告；根据联交所上市规则、上交所《上市公司关联交易实施指引》，财务公司与中国一拖签订的《存款服务协议》因构成“关联方向上市公司提供财务资助”豁免按照关联交易进行审批和披露，故该协议不需提请公司股东大会审议，其余关联交易详情亦见公司于 2018 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》，以及本公司于 2018 年 10 月 29 日在联交所网站发布的《于二零一八年十月二十九日举行的临时股东大会的投票表决结果》。

2. 上述第 12-14 项关联交易详情见详见本公司于 2018 年 12 月 22 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司 H 股公告》及本公司于 2018 年 12 月 21 日刊载于联交所网站的《持续关联交易-公共资源服务协议》

《持续关联交易-房屋租赁协议及土地租赁协议》公告。

3. 调整上述第 15 项关联交易预计交易上限详见本公司于 2019 年 8 月 30 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司第八届董事会第十次会议决议公告》、《关于调整关联交易 2019 年度预计交易上限的公告》及本公司于 2019 年 8 月 29 日刊载于上交所网站的海外监管公告。

4. 上述第 16 项关联交易详见本公司于 2019 年 10 月 23 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与关联方联合投标并签署相关文件的关联交易公告》及本公司于 2019 年 10 月 22 日刊载于上交所网站的《关联交易—组成联合体共同参与融资租赁采购项目投标》公告。

上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	2019 年预计交易金额上限	2019 年实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
17	《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研发、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+成本加成率), 其中成本加成率不超过 18%。	11,600	8,592	99.90

第 17 项关联交易详见本公司分别于 2018 年 8 月 30 日、2018 年 10 月 30 日在上交所网站公布的《第七届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于 2019-2021 年持续关联交易的公告》和《公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》, 以及本公司分别于 2018 年 8 月 29 日、2018 年 10 月 29 日在上交所网站发布的《持续关联交易》公告、《于二零一八年十月二十九日举行的临时股东大会的投票表决结果》及相关海外监管公告。

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	2019 年预计交易金额上限	2019 年实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
18	《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 663 万元	663	663	54.88
19	《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	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	95	38	100

				术，制造和装配 现有产品以及未 来产品				
20	《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	8,000	1,876	0.33
21	《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	25,000	10,803	2.23
<p>1.第 18-19 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》及本公司于 2017 年 11 月 30 日刊载于联交所网站的海外监管公告。</p> <p>2. 第 20-21 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《第一拖拉机股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议公告》《关于与采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司日常关联交易的公告》《公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》，及本公司分别于 2017 年 9 月 29 日和 2017 年 11 月 15 日在联交所发布的《销售框架协议及采购框架协议》《二零一七年第二次临时股东大会会议结果》。</p>								

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 1-17 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	2019年预计关联交易金额上限	2019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	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	(1) 本公司与独立第三方发生的非关联交易价格；(2) 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；(3) 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	140	51	11.96
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	按照使用商标产品的外部销售收入的2%-5%收取。	160	30	14.42
合计				/	/	81	/
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

事项概述	查询索引
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。	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》、2018 年 12 月 14 日在联交所网站发布的海外监管公告及 2019 年 1 月 25 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)。

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

1. 公司以协议转让方式向中国一拖转让持有的新疆装备公司 100% 股权，已在本报告期内完成股权交割并于 2019 年 12 月 16 日完成工商变更登记。

2. 拖研所公司以协议转让方式向中国一拖转让持有的西苑所公司 100% 股权，已在本报告期内完成股权交割并于 2019 年 12 月 13 日完成工商变更登记。

以上内容具体参见本报告第四节（六）重大资产和股权出售

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

经公司第八届董事会第九次会议审议批准，公司控股子公司拖研所公司于2019年6月19日与洛阳智能农业装备研究院有限公司、中国一拖共同签署增资协议，向洛阳智能农业装备研究院有限公司增资人民币4,839,048元，增资完成后拖研所公司持股比例为3%。上述增资事项已于2019年6月26日完成工商登记。详见公司于2019年6月20日在上海证券交易所、《中国证券报》、《上海证券报》刊发的《关于控股子公司对外投资的关联交易公告》。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司向长拖公司提供总额不超过人民币 3,300 万元委托贷款	详见本公司于2019年3月30日在上交所网站公布的《提供委托贷款暨关联交易的公告》及本公司于2019年3月29日刊载于联交所网站的公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司控股股东中国一拖于2018年7月12日向本公司提供委托贷款人民币7亿元（详见本公司于2018年7月13日在上交所网站、《中国证券报》《上海证券报》刊发的《关于接受控股股东财务资助的公告》及本公司于2018年7月12日刊载于联交所网站的海外监管公告），上述委托贷款于2019年7月12日到期，公司已按时足额还款。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国机集团	一拖股份	国机集团持有的长拖公司股权	/	2013-03-07	/	/	/	/	是	间接控股股东

托管情况说明

报告期内，本公司托管国机集团持有的长拖公司 33.33% 股权情况未发生变化。

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

公司	公司本部	电票通业务经销商	99,768,454.00	2019.06.18			连带保证责任	否	否	-	是	否
长兴公司	全资子公司	产品金融业务客户	24,986,970.00	2018.7.1			连带保证责任	否	否	-	是	否
黑龙江公司	全资子公司	产品金融业务客户	140,000.00	2018.7.1			连带保证责任	否	否	-	是	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							925,455,050.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							124,895,424.00					
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							180,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							258,155,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							383,050,424.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）							8.01%					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
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）							383,050,424.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												
上述三项担保金额合计（C+D+E）							383,050,424.00					
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
理财产品	自有资金	290,000,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

单位：万元币种：人民币

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	平顶山银行洛阳分行	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
2	平顶山银行洛阳分行	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
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	181	自有资金	债券类资产	/	27
5	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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
16	东海证券	集合资产管理计划	731	181	自有资金	债券类资产	/	18
17	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

18	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
19	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
20	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
21	东海证券	集合资产管理计划	3,000	181	自有资金	债券类资产	/	68
22	东海证券	集合资产管理计划	3,000	91	自有资金	债券类资产	/	34
23	东海证券	集合资产管理计划	3,000	181	自有资金	债券类资产	/	68
24	东海证券	集合资产管理计划	1,000	181	自有资金	债券类资产	/	23
25	东海证券	集合资产管理计划	2,000	181	自有资金	债券类资产	/	45
26	东海证券	集合资产管理计划	2,000	91	自有资金	债券类资产	/	22
27	东海证券	集合资产管理计划	1,000	181	自有资金	债券类资产	/	23
28	东海证券	集合资产管理计划	2,000	91	自有资金	债券类资产	/	22
29	东海证券	集合资产管理计划	1,000	98	自有资金	债券类资产	/	12
30	东海证券	集合资产管理计划	1,000	181	自有资金	债券类资产	/	22
31	东海证券	集合资产管理计划	3,000	91	自有资金	债券类资产	/	31
32	东海证券	集合资产管理计划	3,000	174	自有资金	债券类资产	/	61
33	东海证券	集合资产管理计划	3,000	91	自有资金	债券类资产	/	32
34	东海证券	集合资产管理计划	1,000	181	自有资金	债券类资产	/	21

注：上述 3-34 项理财产品为公司下属财务公司按照其 2019 年度投资方案购买的券商资产管理计划类产品，财务公司 2019 年投资方案已经财务公司第九董事会第八次会议及公司第八届董事会第五次会议审议通过。

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	367,600,000.00	432,000,000.00	68,000,000.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
神通公司	委托贷款	1,400	2018-8-29	2019-8-29	自有资金	生产经营		6.175%			未收回	是		1,400
神通公司	委托贷款	2,000	2018-10-23	2019-10-23	自有资金	生产经营		6.175%			未收回	是		2,000
神通公司	委托贷款	2,000	2018-10-26	2019-10-26	自有资金	生产经营		6.175%			未收回	是		2,000
神通公司	委托贷款	700	2018-11-9	2019-11-9	自有资金	生产经营		5.655%			未收回	是		700

神通公司	委托贷款	700	2018-11-29	2019-11-29	自有资金	生产经营		5.655%			未收回	是	700
神通公司	委托贷款	700	2019-1-29	2020-1-28	自有资金	生产经营		5.655%				是	700
神通公司	委托贷款	700	2019-2-2	2020-2-1	自有资金	生产经营		5.655%				是	700
神通公司	委托贷款	600	2019-2-11	2020-2-10	自有资金	生产经营		5.655%				是	600
神通公司	委托贷款	600	2019-2-15	2020-2-14	自有资金	生产经营		5.655%				是	600
神通公司	委托贷款	1,100	2019-3-29	2020-3-28	自有资金	生产经营		5.655%				是	1,100
神通公司	委托贷款	1,300	2019-5-17	2020-5-16	自有资金	生产经营		5.655%				是	1,300
神通公司	委托贷款	1,900	2019-7-30	2020-7-29	自有资金	生产经营		5.655%				是	1,900
神通公司	委托贷款	900	2019-8-5	2020-8-4	自有资金	生产经营		5.655%				是	900
神通公司	委托贷款	2,500	2019-8-14	2020-8-13	自有资金	生产经营		5.655%				是	2,500
国贸公司	委托贷款	2,000	2019-3-4	2020-3-3	自有资金	生产经营		4.785%				是	-
国贸公司	委托贷款	2,000	2019-3-8	2020-3-7	自有资金	生产经营		4.785%				是	-
国贸公司	委托贷款	2,000	2019-3-15	2020-3-14	自有资金	生产经营		4.785%				是	-
国贸公司	委托贷款	2,000	2019-3-21	2020-3-20	自有资金	生产经营		4.785%				是	-
国贸公司	委托贷款	2,000	2019-3-27	2020-3-26	自有资金	生产经营		4.785%				是	-
国贸公司	委托贷款	5,000	2019-7-11	2020-7-10	自有资金	生产经营		4.785%				是	-
国贸公司	委托贷款	8,000	2019-7-25	2020-7-24	自有资金	生产经营		4.785%				是	-
国贸公司	委托贷款	1,000	2019-8-12	2020-8-11	自有资金	生产经营		4.785%				是	-

长拖公司	委托贷款	540	2019-6-27	2020-6-26	自有资金	生产经营		6.175%				是		540
长拖公司	委托贷款	130	2019-7-1	2020-6-30	自有资金	生产经营		5.655%				是		130
长拖公司	委托贷款	130	2019-7-3	2020-7-2	自有资金	生产经营		5.655%				是		130
长拖公司	委托贷款	100	2019-9-12	2020-9-11	自有资金	生产经营		5.655%				是		100
长拖公司	委托贷款	1,200	2019-11-28	2020-11-21	自有资金	生产经营		5.655%				是		1,200

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

神通公司已于 2019 年 12 月向洛阳市中级人民法院提交破产申请,报告期内,公司已按照《会计准则》有关规定,将公司提供给神通公司人民币 17,100 万元委托贷款全额计提减值准备,由于神通公司 2019 年度仍在合并报表范围内,本次计提减值准备未对公司 2019 年度合并报表利润产生影响。

3. 其他情况

适用 不适用

(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，坚持高质量推动纸房村脱贫攻坚和经济社会发展，重点聚焦班子建设、产业发展和特困群众高质量脱贫，科学制定帮扶计划和帮扶措施，扎实完成了各项扶贫目标任务。截至 2019 年底，全村总户数 593 户 2088 人，全村已脱贫 133 户 444 人（含稳定脱贫户），其中 2019 年脱贫 7 户 17 人，还有未脱贫户 4 户 7 人。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

2019 年，公司定期进村入户对纸房村贫困户实施“一对一”精准扶贫，结合贫困户致贫原因和自身实际，分类制定脱贫计划和措施，并送去家庭生活用品、学生学习用品折合现金 4 万余元；帮扶责任人每月帮扶对接，先后开展春节走访、政策排查等活动，帮助困难群众收割花生等农作物，帮助老人户开展人居环境整治；公司收购纸房村红薯粉条、栾川豆腐、玉米糝等农副产品价值 79 万元，解决贫困户劳动力 20 人；对前期捐赠的拖拉机、小麦收割机，投资 2 万余元持续跟踪保养、维护，培训农机手，2019 年完成小麦收割 240 余亩，麦秆打捆 270 余亩；介绍三名贫困村民外出务工，解决就业难问题；公司领导先后 6 次带领帮扶干部到纸房村入户帮扶慰问，并专题听取驻村工作汇报；在完成各项帮扶任务的同时，公司干部队伍对基层情况了解更加深入，促进了各项扶贫目标任务的扎实完成。

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	组织十余家单位 4 次到纸房村对 21 户 70 名贫困村民进行对口精准帮扶；对捐赠的小麦收割机、拖拉机持续跟踪保养、维护，增加空调系统；介绍三名贫困村民外出务工，解决就业难问题；帮助纸房村销售绿色农产品，实现销售收入 79 万元。
其中：1. 资金	79
2. 物资折款	6
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫

	<input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数 (个)	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	79
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	20

4. 后续精准扶贫计划

√适用 不适用

2020 年, 公司将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引, 按照上级统一要求和部署, 以持续深化脱贫攻坚“一转三推进”为抓手, 发挥自身优势, 落实定点帮扶责任, 做到脱贫攻坚和乡村振兴、贫困群众和非贫困群众“两个统筹”, 决胜全面建成小康社会。一是提高东方红爱心豆腐粉条厂产品质量, 丰富纸房村农副产品销售, 加大贫困户参与力度, 增加贫困户收入; 二是做好贫困户帮扶对接工作, 落实各项扶贫措施, 切实解决贫困户家庭实际困难; 三是做好扶贫干部的任用选拔, 确保扶贫工作无缝对接; 四是借力国外劳务输出业务, 积极引导贫困户走出去, 增强内生动力, 提高家庭收入。

(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《2019 年度社会责任报告》及在联交所网站发布的《2019 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

(1) 排污信息

√适用 不适用

单位	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度 (月均值) 和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量

铸锻公司	废气：颗粒物	有组织排放	46	熔化、造型、清理各工段废气经除尘器处理后 15 米以上排气筒外排，分布于铸锻公司四周	月均浓度值： 7.82mg/m ³ ， 总量：30.93 吨	无	废气排放执行： 1. 废气《河南省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB411066—2015）表 1 颗粒物浓度限值：30mg/m ³ 、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准颗粒物浓度限值：120mg/m ³ 2. 废气排放执行《关于印发洛阳市 2019 年工业污染治理专项方案的通知》要求：颗粒物浓度限值：10mg/m ³	无
------	--------	-------	----	--	---	---	---	---

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司在日常生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》等环保法律法规，积极响应国家、省市生态文明建设有关要求，通过不断地实施涂装有机废气治理、电焊烟尘治理和铸造系统污染治理提标改造，大大减少了污染物的排放；对厂区实施雨污分流，将工业废水收集处理后全部回用，不外排，减少了水污染物的排放；实行危险废物规范化管理，危险废物贮存区“三防”设置合理，标识齐全，所有危废均委托有资质单位清运和无害化处置，不外排。所有污染防治设施稳定运行，污染物排放均达到国家或地方排放标准要求。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司建设项目均编制了环境影响评价报告，并取得环评批复，项目能够严格按照环评报告要求落实各项环保污染防治措施。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司编制了突发环境事件应急预案，并在环保部门备案，建立了应急响应小组，配备了相应的应急设施和装备，明确了应急管理组织机构及其职责，每年对专项方案进行应急演练，并对演练效果进行评估，及时完善，有效提升环境污染事件应急处置能力，确保在发生污染的情况下，尽可能减小对环境的影响。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，制订自行检测方案，采用外委检测和在线监测两种方式相结合对污染物排放情况进行监控。已安装在线监测设备的污染源，通过实时传输，将检测结果上传至国家、省市监控平台，便于政府相关部门随时监控。未安装在线监测设备的污染源，按照自行检测方案确定的检测频次和项目，定期委托第三方检测机构对公司工业废水、厂界噪声、废气排放进行监督检测，出具检测报告，并将检测结果及时上传至“河南省自行检测信息公开平台”。2019 年度各项检测结果均合格。

(6) 其他应当公开的环境信息

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《2019 年社会责任报告》及在联交所网站发布的《2019 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

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,399
	其中：A股 37,031 户，H股 368 户
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,767
	其中：A股 35,400 户，H股 367 户

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	/

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国一拖集团有限公司	0	410,690,578	41.66	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-330,000	387,707,319	39.33	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
香港中央结算有限公司	443,735	3,318,182	0.34	0	未知	/	境外法人
王宇	2,206,039	2,206,039	0.22	0	未知	/	境内自然人
郝浣锦	956,000	956,000	0.10	0	未知	/	境内自然人
林岳	931,300	931,300	0.09	0	未知	/	境内自然人
刘政达	809,800	809,800	0.08	0	未知	/	境内自然人
崔东	160,452	758,382	0.08	0	未知	/	境内自然人
LIU HON NAM	0	726,000	0.07	0	未知	/	境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国一拖集团有限公司	410,690,578	人民币普通股	410,690,578				
HKSCC NOMINEES LIMITED (注1)	387,707,319	境外上市外资股	387,707,319				
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				
香港中央结算有限公司 (注2)	3,318,182	人民币普通股	3,318,182				
王宇	2,206,039	人民币普通股	2,206,039				
郝浣锦	956,000	人民币普通股	956,000				
林岳	931,300	人民币普通股	931,300				
刘政达	809,800	人民币普通股	809,800				
崔东	758,382	人民币普通股	758,382				
LIU HON NAM	726,000	境外上市外资股	726,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	在前十名股东和前十名无限售条件股份股东中，本公司控股股东中国一拖与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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

于 2019 年 12 月 31 日，根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录在保存的登记册所记录的拥有本公司股份及相关股份中的权益或淡仓之本公司股东（本公司董事、监事及最高行政人员除外）列载如下：

名称	身份	权益性质	所持股份数目 ¹	根据权益衍生工具所持有之相关股份数目	持有权益的股份数目总计 ¹	占有关已发行类别股本之百分比 ¹ (%)	占已发行股本总数之百分比(%)	股份种类
中国一拖 ²	实益拥有人	实益权益	410,690,578 (L)	/	410,690,578 (L)	69.15 (L)	41.66 (L)	A股

附注 1：(L) - 好仓

附注 2：国机集团为中国一拖的控股股东。根据证券及期货条例，国机集团被视为拥有与中国一拖相同的本公司权益（即持有本公司 410,690,578 股 A 股股份）。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国一拖集团有限公司
单位负责人或法定代表人	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

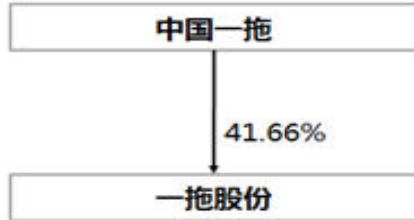
适用 不适用

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

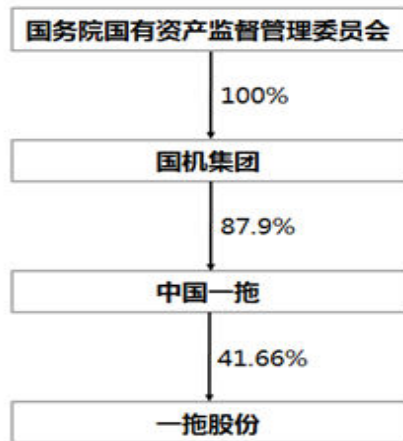
适用 不适用

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

不适用

报告期末，除 HKSCC NOMINEES LIMITED 外，本公司持股在 10%以上的法人股东仅为中国一拖。

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(注)	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
黎晓煜	执行董事、董事长	男	53	2019.4.25	2021.10.28	0	0	0	/	0	是(注1)
蔡济波	执行董事、副董事长	男	50	2019.4.25	2021.10.28	0	0	0	/	0	是(注1)
刘继国	执行董事、总经理	男	55	2019.4.25	2021.10.28	0	0	0	/	44.32	否
李鹤鹏	非执行董事	男	66	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	0.59	是(注1)
谢东钢	非执行董事	男	63	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	0.57	是(注1)
周泓海	非执行董事	男	47	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	0	否
于增彪	独立非执行董事	男	64	2018.10.29	2020.5.28	0	0	0	/	9.41	否
杨敏丽	独立非执行董事	女	54	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	9.66	否
王玉茹	独立非执行董事	女	65	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	9.66	否
薛立品	独立非执行董事	男	56	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	10.51	否
张洪生	监事会主席	男	49	2019.11.29	2021.10.28	0	0	0	/	0	是(注1)
田鹏	监事	男	56	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	0	是(注1)
张斌	监事	男	37	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	0	否
王洪斌	监事	男	51	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	47.93	否

2019 年年度报告

杨昆	监事	男	50	2018.10.29	2021.10.28	0	0	0	/	24.60	否
王克俊	副总经理	男	55	2018.10.30	2021.10.28	0	0	0	/	41.23	否
苏文生	副总经理	男	51	2018.10.30	2021.10.28	0	0	0	/	41.16	否
于丽娜	副总经理兼董事会秘书	女	49	2018.10.30	2021.10.28	0	0	0	/	41.33	否
赵俊芬	财务总监	女	41	2019.6.4	2021.10.28	0	0	0	/	16.58	否
薛文璞	副总经理	男	47	2019.8.29	2021.10.28	0	0	0	/	52.44	否
赵剡水	离任执行董事、董事长	男	56	2018.10.29	2019.3.3	0	0	0	/	24.39	是(注2)
吴勇	离任执行董事、副董事长	男	54	2018.10.29	2019.7.15	0	0	0	/	25.23	是(注2)
朱卫江	离任执行董事、总经理	男	48	2018.10.29	2019.3.3	0	0	0	/	22.84	是(注2)
李凯	离任非执行董事	男	65	2018.10.29	2019.3.30	0	0	0	/	0.23	否(注1)
张家新	离任监事会主席	男	57	2018.10.29	2019.7.15	0	0	0	/	0	是(注1)
许蔚林	离任监事	男	57	2018.10.29	2019.7.15	0	0	0	/	0	是(注1)
姚卫东	离任财务总监	男	53	2018.10.30	2019.3.3	0	0	0	/	19.22	是(注2)
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	441.90	/

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：报告期内，该部分董事、高级管理人员离任后在公司其他关联方任职并领取薪酬。

姓名	主要工作经历
黎晓煜	1966 年 6 月出生，教授级高级工程师，现任本公司董事长、战略及投资委员会主席、提名委员会委员，中国一拖党委书记、董事长，洛阳智能农业装备国家研究院有限公司董事长，国机集团科学技术研究院有限公司监事。黎先生曾任中国机械工业集团有限公司装备制造部部长、中央研究院副院长、资本运营部部长、战略投资部(科技发展部、军工管理办公室)部长，国机集团科学技术研究院有限公司副总经理、临时党委书记、临时纪委书记，中国第二重型机械集团公司监事会主席，国机资本控股有限公司副董事长。黎先生毕业于华中工学院，获颁工学学士学位。黎先生在资本运营、战略规划、机械制造、干部管理等方面拥有丰富经验。

蔡济波	1969 年 11 月出生，高级工程师、高级国际商务师，享受国务院特殊津贴，现任公司副董事长、战略及投资委员会委员、薪酬委员会会员，中国一拖副董事长、党委副书记。曾任江苏苏美达五金工具有限公司总经理、中设江苏机械设备进出口集团公司副总经理、江苏苏美达集团有限公司董事、总经理、党委副书记、苏美达股份有限公司董事、总经理、党委副书记等职。蔡先生先后就读于江苏工学院、江苏大学，获颁工学学士学位和管理学博士学位。在企业管理、国际贸易等方面拥有丰富经验。
刘继国	1964 年 12 月出生，教授级高级工程师，现任本公司执行董事、战略及投资委员会委员、总经理，中国一拖党委常委。刘先生于 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、生产经营及财务管理方面拥有丰富的经验。
李鹤鹏	1954 年 3 月出生，高级工程师，现任本公司非执行董事、董事会薪酬委员会委员，中国一拖董事，国机精工有限公司董事，轴研科技股份有限公司董事。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、董事会战略及投资委员会委员，中国一拖董事，中国第二重型机械集团有限公司董事。谢先生曾任西安重型机械研究所副所长、所长兼党委书记、中国重型机械研究院院长兼党委书记、中国重型机械研究院有限公司董事长、党委书记、总经理等职。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。
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。
于增彪	1955 年 9 月出生，清华大学教授、博士生导师，现任本公司独立非执行董事、董事会薪酬委员会主席、审核委员会委员，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、中国电影股份有限公司独立董事。于先生先后就读于河北大学和厦门大学、作为联合培养的在学博士生在美国伊利诺大学做论文研究，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。
杨敏丽	1965 年 10 月出生，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，现任本公司独立非执行董事、董事会提

	<p>名委员会主席、战略及投资委员会委员。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等，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，南开大学经济学院教授，博士生导师，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。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，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，香港华人会计师公会附属会员及香港商界会计师协会会员，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工商管理学士(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，Logo S.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>
张洪生	<p>1971 年 12 月出生，高级经济师，2019 年 7 月加入中国一拖，现任本公司监事会主席，中国一拖党委常委、纪委书记。张先生曾任中国建筑一局（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、中国建筑集团有限公司监察局局长、巡视工作办公室主任、中国恒天集团有限公司党委委员、纪委书记。张先生曾就读于东北林业大学、中欧国际工商学院、中国社会科学院，拥有管理学博士学位。张先生在党的建设、纪检监察、人力资源、企业管理等方面拥有丰富经验。</p>
田鹏	<p>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。</p>
张斌	<p>1982 年 6 月出生，硕士研究生学历，现任本公司监事，洛阳市国资国有资产经营有限公司副总经理、中国一拖监事、洛阳市生产力促进</p>

	中心有限公司董事长、洛阳市人事人才开发有限公司董事长兼总经理。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，在企业经营管理及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，公司所属大拖公司党委书记、副总经理。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，大拖装配厂党委书记、副厂长。
杨昆	1969 年 1 月出生，本科学历，经济师。现任本公司职工监事，公司中小轮拖装配公司总经理、党委副书记。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），公司中小轮拖装配厂党委书记、纪委书记、工会主席、厂长。
王克俊	1964 年 12 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，中国一拖党委常委。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，获颁工学学士和工程硕士学位，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，中国一拖党委常委。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。
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，中国一拖党委常委。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。
赵俊芬	1979 年 3 月出生，高级会计师，现任本公司财务总监，中国一拖党委常委。赵女士曾任恒天重工股份有限公司财务部部长、总会计师，郑州纺机工程技术有限公司总会计师。赵女士曾就读于河南财经政法大学、对外经济贸易大学，拥有高级管理工商管理硕士学位。赵女士在企业财务管理方面拥有丰富经验。
薛文璞	1973 年 2 月出生，高级工程师，现任本公司副总经理，中国一拖党委常委。薛先生于 1994 年加入中国一拖，历任公司第三装配厂副厂长、厂长、党委副书记（兼）、第一装配厂厂长、大拖装配厂厂长、党委副书记（兼）。薛先生曾就读于郑州工学院，拥有工学学士学位。薛先生在生产经营管理方面拥有丰富经验。

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	任期起始日期	任期终止日期
赵剡水	中国一拖集团有限公司	董事长	2011-06-16	2019-02-28
李凯	中国一拖集团有限公司	董事	2014-03-28	
在股东单位任职情况的说明	无			

(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	任期起始日期	任期终止日期
赵剡水	洛阳智能农业装备研究院有限公司	董事长	2017-12-04	2019-06-19
姚卫东	洛银金融租赁股份有限公司	董事	2014-12-18	
姚卫东	洛阳银行股份有限公司	董事	2017-02-08	
在其他单位任职情况的说明	无			

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 441.90 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	441.90 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
黎晓煜	执行董事、董事长	选举	工作需要
蔡济波	执行董事、副董事长	选举	工作需要
刘继国	执行董事、总经理	选举	工作需要
张洪生	监事会主席	选举	工作需要
赵俊芬	财务总监	聘任	工作需要
薛文璞	副总经理	聘任	工作需要
赵刻水	原执行董事、董事长	离任	工作变动
吴勇	原执行董事、副董事长	离任	工作变动
朱卫江	原执行董事、总经理	离任	工作变动
李凯	原非执行董事	离任	工作变动
张家新	原监事会主席	离任	工作变动
许蔚林	原监事	离任	工作变动
姚卫东	原财务总监	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,681
主要子公司在职员工的数量	2,928
在职员工的数量合计	7,609
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15,143
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,472
销售人员	532
技术人员	1,350
管理人员	1,178
服务人员	77
合计	7,609
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	267
本科	1,969
专科	1,535
专科以下	3,838
合计	7,609

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持以业绩为导向、增量分配的绩效原则，薪酬向“战略性人力资源”、“核心人力资源”倾斜。2019年，根据生产经营实际，按照“目标+增量”原则制定绩效考核方案，对所属单位全面推进工资预算管理模式，对经营骨干制定实施“扭亏脱困”专项激励政策，加大正向激励力度，提升员工的积极性和创造性，提高人工成本投入产出效率，形成了为企业“扭亏脱困”、振兴发展而奋力拼搏的良好氛围，支撑公司扭亏目标实现。

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

报告期内，公司筹建了东方红学院培训平台，分层分类组织开展了子公司负责人、新提任领导人员、国际业务人员、技能操作人员等专项培训工作，不断健全完善三级培训体系，形成了整体性、系统性的人才培养格局。同时，公司持续关注新员工成长与发展，根据新生代青年的特质特点，在入职培训中，从课程设计和组织上进行探索和创新，激发新入职员工敢想敢干的工作热情，为公司人才梯队建设，实现持续健康发展提供支持。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

√适用 □不适用

1、董事及监事之收购股份及债券权益

报告期内，本公司无任何董事、监事或其配偶或未成年子女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2019年12月31日，本公司之董事、监事及最高行政人员概无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；或依据联交所上市规则附录十之《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。

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，不断完善法人治理机制，加强战略引领，全面深化企业改革，加强内部控制和风险管理，保持持续健康发展，维护公司全体股东利益。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会有关文件规定和要求不存在实质性差异。公司亦符合香港联交所颁布的《企业管治守则》所载守则条文的要求。

1. 持续完善法人治理制度建设。公司于 2019 年 11 月 29 日召开 2019 年第二次临时股东大会，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》及《上市公司章程指引》等规范性文件最新修订内容，结合公司实际情况，对公司《章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》进行了修订。

2. 持续加强公司治理规范运作。

(1) 股东大会严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定召开，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。

(2) 董事会及专门委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》、专门委员会工作细则等制度合规运作，审慎决策，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。

(3) 监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司财务、内控体系建设、董事及高级管理人员履职行为进行监督。全体监事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、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。

3. 不断加强信息披露管理。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，不断提升信息披露水平，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

2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 25 日	上 交 所 网 站 www. sse. com. cn 《第一 拖拉机股份有限公司 2019 年第一次临时股东 大会决议公告》	2019 年 4 月 26 日
2018 年度股东周年大会	2019 年 6 月 11 日	上 交 所 网 站 www. sse. com. cn 《第一 拖拉机股份有限公司 2018 年度股东周年大会 决议公告》	2019 年 6 月 12 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 11 月 29 日	上 交 所 网 站 www. sse. com. cn 《第一 拖拉机股份有限公司 2019 年第二次临时股东 大会决议公告》	2019 年 11 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 2019 年第一次临时股东大会、2018 年度股东周年大会、2019 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 出席股东大会的次数
		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	
黎晓煜	否	8	7	6	1	0	否	1
蔡济波	否	8	8	6	0	0	否	2
刘继国	否	8	8	6	0	0	否	2
李鹤鹏	否	11	11	9	0	0	否	0
谢东钢	否	11	11	9	0	0	否	0
周泓海	否	11	9	9	2	0	否	0
于增彪	是	11	11	9	0	0	否	0
杨敏丽	是	11	11	9	0	0	否	1
王玉茹	是	11	11	9	0	0	否	1

薛立品	是	11	11	9	0	0	否	2
赵刻水	否	0	0	0	0	0	否	0
吴勇	否	7	7	6	0	0	否	2
朱卫江	否	0	0	0	0	0	否	0
李凯	否	2	2	1	0	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	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司董事会下设战略及投资委员会、审核委员会、提名委员会和薪酬委员会四个专门委员会。各委员会的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

2019年3月30日公司原董事会薪酬委员会委员、非执行董事李凯辞去公司第八届董事会薪酬委员会委员职务，经公司第八届董事会第七次会议审议批准，增补执行董事蔡济波为公司第八届董事会薪酬委员会委员。截止本报告披露日，公司董事会第八届薪酬委员会现由于增彪（独立非执行董事，薪酬委员会主席）、李鹤鹏（非执行董事）、蔡济波（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情况”中。

报告期内，第八届董事会薪酬委员会于2019年8月29日召开会议审议并通过了本公司高级管理人员2018年度薪酬绩效考核结果。

(二) 提名委员会

因于2019年3月3日公司原董事会提名委员会委员、执行董事赵剡水辞去公司第八届董事会提名委员会委员职务，经公司第八届董事会第七次会议审议批准，增补执行董事黎晓煜为公司第八届董事会提名委员会委员。截止本报告披露日，公司董事会第八届提名委员会现由杨敏丽（独立非执行董事、提名委员会主席）、黎晓煜（执行董事）、王玉茹（独立非执行董事）组成。

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。

按照本公司的提名政策，于提名董事会、经理人员候选人时，本公司将考虑以下准则：

(1) 声誉、行业及专业领域的才干及经验；

(2) 具备《公司法》等法律法规规定的董事高管任职资格；

(3) 能够付出的时间及对相关事务的关注；

(4) 独立非执行董事的独立性；

(5) 于各方面的多元化。

按照本公司提名政策，提名董事流程如下：提名委员会按照以上准则，结合本公司经营活动情况、股权结构等实际，向董事会推荐建议候选人，以供董事会考虑及批准，并向董事会提供考虑及推荐建议的理由。

提名委员会将在必要时讨论及议定执行本公司多元化政策的可计量目标，并建议董事会采纳。

报告期内，第八届董事会提名委员会共召开四次会议。其中2019年3月5日第一次会议审议了关于提名执行董事候选人及总经理人选的议案，2019年3月31日第二次会议审议同意关于提名执行董事候选人的议案，2019年5月31日第三次会议审议同意关于财务总监人选的议案，2019年8月21日第四次会议审议同意关于副总经理人选的议案。

（三）审核委员会

截止本报告披露日，公司第八届董事会审核委员会由薛立品（独立非执行董事、审核委员会主席）、于增彪（独立非执行董事）和周泓海（非执行董事）三名委员组成，其中薛立品、于增彪均为会计专业人士。董事会审核委员会成员构成符合联交所上市规则第 3.21 条规定。

审核委员会职责及运作情况：

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

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

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

（4）检讨本公司的财务及会计政策及实务；

（5）研究其他由董事会界定的课题。

报告期，董事会审核委员会共召开 7 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
2019 年第一次会议	2019. 1. 11	1、公司 2018 年年报编制、披露计划 2、公司 2018 年度财务报告审计工作计划 3、公司 2018 年度内控评价工作方案	全部通过
2019 年第二次会议	2019. 3. 26	1、关于公司计提辞退福利的议案 2、关于公司计提资产减值准备的议案 3、公司 2018 年度经审计财务报告 4、公司 2018 年度报告 5、公司 2018 年度内控评价报告 6、公司 2018 年度持续关联交易执行情况报告 7、确定 2018 年度审计机构酬金及聘任公司 2019 年度财务、内控审计机构的议案 8、董事会审核委员会 2018 年度履职报告	
2019 年第三次会议	2019. 4. 23	本公司 2019 年第一季度报告	
2019 年第四次会议	2019. 8. 25	1、本公司 2019 年半年度报告 2、本公司公司 2019 年上半年关联交易执行情况报告	
2019 年第五次会议	2019. 9. 30	1、关于公司转让所持一拖（新疆）东方红装备机械有限公司 100%股权的议案 2、关于洛阳拖拉机研究所有限公司转让所持洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司 100%股权的议案	

2019 年第六次会议	2019. 10. 24	1. 公司 2019 年第三季度报告 2. 公司 2019 年度内控评价工作方案	
2019 年第七次会议	2019. 12. 30	1、公司 2019 年年报编制、披露计划 2、公司 2019 年度财务报告审计工作计划	

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2019年度财务报告，并按照联交所和上交所要求审阅了本公司2019年度内部控制评价报告。

（四）战略及投资委员会

因公司原董事会战略及投资委员会 3 名委员——原执行董事赵剡水、原执行董事朱卫江及原执行董事吴勇分别于 2019 年 3 月 3 日、2019 年 4 月 25 日辞去公司第八届董事会战略及投资委员会委员职务，经公司第八届董事会第七次会议审议批准，增补执行董事黎晓煜、执行董事蔡济波、执行董事刘继国为公司第八届董事会战略及投资委员会委员。截止本报告披露日，公司第八届董事会战略及投资委员会由黎晓煜（执行董事、战略及投资委员会主席）、蔡济波（执行董事）、刘继国（执行董事）、谢东钢（非执行董事）和杨敏丽（独立非执行董事）组成。

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，第八届董事会战略及投资委员会于2019年9月29日召开会议，审议并通过关于公司转让所持新疆装备公司 100%股权、拖研所公司转让所持西苑车辆公司 100%股权等事项。

五、监事会工作报告

√适用 □不适用

报告期内，公司监事会按照《公司法》、公司《章程》及《监事会议事规则》等有关法律、法规，勤勉尽责，积极发挥监督职责，推进完善公司治理体系建设，保障和推动了公司平稳健康发展，维护了公司、股东及其他利益相关者的权益。

一、监事会工作情况

（一）监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会统筹安排各项工作，共召开会议五次，除审核公司定期报告外，对公司财务、内部控制、关联交易、投资者关系等事项进行了监督，发挥独立监督职责，具体会议召开情况如下：

会议届次	召开日期	查询索引	决议内容	披露日期
第八届监事会第二次会议	2019-3-29	上交所网站、联交所网站	审议通过公司 2018 年度监事会报告、公司关于计提辞退福利、计提资产减值准备的议案、公	2019-3-30

			司 2018 年年度报告及其摘要、公司 2018 年度业绩公告、2018 年度利润分配预案、2018 年度社会责任报告、2018 年度内部控制评价报告	
第八届监事会第三次会议	2019-4-29	/	审议通过公司 2019 年第一季度报告	不适用
第八届监事会第四次会议	2019-8-29	上交所网站、上交所网站	审议通过公司 2019 年半年度报告及摘要、公司 2019 年中期业绩公告、关于修订公司《监事会议事规则》的议案及关于提名公司第八届监事会监事的议案	2019-8-30
第八届监事会第五次会议	2019-10-29	/	审议通过公司 2019 年第三季度报告	不适用
第八届监事会第六次会议	2019-11-29	/	审议通过关于选举公司第八届监事会主席的议案	不适用

（二）监事会成员换届选举情况

2019 年 7 月张家新先生、许蔚林先生因工作原因辞去公司监事会主席及监事职务。公司根据监事变动情况及时按法定程序完成补选工作。

（三）参加有关会议情况

报告期内，公司监事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监督。

二、履行监督职责并发表意见情况

（一）监事会合规运行

报告期，公司根据实际情况，修订了《监事会议事规则》，将监事会组成人员由 6 名修改为 3-5 名，其中职工代表监事人数由 2 人更改为比例不低于三分之一。目前公司第八届监事会人数及构成符合《公司法》及公司《章程》《监事会议事规则》规定。

（二）对公司财务运行及定期报告的监督情况

报告期内，公司监事会认真审议了 4 份定期报告，并对公司 2018 年财务报告中计提辞退福利及资产减值准备情况，以及 2018 年利润分配等事项进行监督。

监事会认为，报告期内，公司计提辞退福利及资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，并履行了相应决策程序，反映了公司相关资产的实际情况和公司财务状况，不存在损害公司及全体股东利益的情况。公司年度利润分配方案符合公司《章程》的规定和公司实际情况。公司各定期报告的编制和审议程序符合法律、法规及公司《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，公司会计核算和财务管理制度得到了有效执行，财务报表无重大遗漏和虚假记载，所包含的信息能真实、准确地反映出公司的财务状况，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。

（三）对公司关联交易及信息披露监督情况

报告期内，监事会对公司董事会审议的《关于公司日常关联交易的议案》《关于洛阳拖拉机研究所有限公司向洛阳智能农业装备研究院有限公司增资的议案》《关于中国一拖集团财务有限责任

公司与一拖（洛阳）专用汽车有限公司联合投标的关联交易议案》以及公司股权转让有关关联交易的议案和审议程序进行了监督。公司报告期内发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，定价公平、合理，董事会审批程序符合法律、法规及公司《章程》等规定，信息披露及时、充分，未损害公司及股东利益。

（四）审阅公司内部控制评价报告及对公司内部风险防控工作的监督情况

为保障公司各项业务工作持续健康发展，公司监事会对公司的内部控制实施情况进行了监督。报告期内，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，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，对公司内控评价报告没有异议。

（五）对公司投资者关系管理工作的监督意见

公司投资者关系工作符合公司《投资者关系管理工作制度》的要求，通过网络交流、股东大会、接听投资者来电等形式与投资者进行沟通，使投资者多渠道了解公司的经营管理情况，树立了公司良好的资本市场形象。

2020 年，公司监事会将紧紧围绕公司经营发展目标，恪尽职守，忠实勤勉履职，切实维护和保障股东及公司的合法权益，促进公司治理更加规范完善和公司持续健康发展。

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 2019 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 2019 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》）的各项原则及守则条文。

（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，概无董事持有本公司股票。报告期内，本公司全体董事均严格遵守联交所上市规则附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》有关董事进行证券交易的各项行为守则。

（三）董事及董事会

1、董事

本公司第八届董事会由十名董事组成，分别为：执行董事黎晓煜（董事长）、蔡济波（副董事长）、刘继国（总经理），非执行董事李鹤鹏、谢东钢、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。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、监事和高级管理人员。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 47-66 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，也有经济领域、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，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》及《上市公司章程指引》等规范性文件最新修订内容，结合公司实际情况，对公司《章程》《董事会议事规则》等进行了修订。

报告期内，董事会共举行 11 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

黎晓煜为本公司董事长，刘继国为本公司总经理，董事长与总经理分别由不同人员兼任，符合《守则》条文第 A2.1 条的规定。

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

（五）非执行董事（包括独立非执行董事）

非执行董事李鹤鹏、谢东钢、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，独立非执行董事于增彪任期截止 2020 年 5 月 28 日。

上述七名非执行/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、管理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 2019 年度内控评价报告》及在联交所网站刊发的海外监管公告。

（九）投资者关系

报告期内，本公司以信息披露为中心做好投资者关系工作。在继续按要求在交易所网站和指定媒体披露公司公告、在公司网站投资者关系专栏及时发布公告等信息披露工作的基础上，通过上证 E 平台互动、股东大会现场会议、参加河南省上市公司投资者网上集体接待日活动等多种方式进一步加强同投资者的交流和沟通，向投资者传递公司信息。通过提供股东大会网络投票为中小股东投票提供便利，对投资者来访要求合理安排，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）股息政策

根据本公司股息政策，在遵守适用的本公司《章程》细则的前提下，本公司董事会每年将按照本公司的经营情况、财务状况以及资金需求，提出本公司有关于股息分派的建议。该股息分派建议须在本公司股东大会上经由股东表决批准。

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。

面对复杂而严峻的外部经济环境和经营形势，财务公司继续坚持基本功能定位和服务宗旨，以“防控金融风险、服务集团发展”为重点任务，认真做好内控体系建设和全面风险管理，充分发挥金融服务职能，通过开展买方信贷、融资租赁等业务，支持成员企业产品销售。

二、财务公司经营情况

（一）业务开展情况

截至报告期末，财务公司资产总额 418,320.85 万元，较年初减少 10,777.02 万元，下降 2.51%；负债总额 335,853.07 万元，较年初减少 12,209.99 万元，下降 3.51%；2019 年实现利润总额 4,238.54 万元，较上年减少 2,151.26 万元。利润下降原因主要是为防控风险，集中资源支持集团企业业务发展，主动收缩投资业务规模等因素所致。

报告期末，财务公司资本充足率 21.22%；流动性比例 68.68%；不良贷款率为 0；不良资产率 1.98%；贷款拨备率 2.78%，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 2019 年-2021 年金融服务协议条款和批准上限，且关联方贷款余额小于关联方存款余额。

单位：万元

项目	2019 年关联额度上限	2019 年最高时点金额
贷款业务	115,000	113,215
贴现业务	25,000	13,735.15
承兑业务	33,600	15,846.23
同业业务	100,000	20,000

（三）关于国裕物流债券违约事项进展情况的说明

报告期内，财务公司诉国裕物流短期融资券“国裕物流 CP001”、“国裕物流 CP002”主承销商浦发银行一案由上海金融法院受理并开庭，截止本报告披露日尚未判决。

三、风险控制

（一）结合业务发展需求，提高风险抵御能力

进一步明确为公司生产和销售提供金融服务的发展定位和目标，制定金融业务发展规划和方案，充分发挥贴近产业需求的优势和协同作用，实现以融促产，以金融服务促进产品销售。

（二）完善风险防范措施

财务公司切实按照分类管理的要求，深入梳理现有金融业务，制定并实施相应的风险防范措施，有效防范风险。同时，严控金融业务投资，进一步收缩与企业集团主业关联性小的业务，实现控风险，促经营。

（三）强化风险管理机制

按照国家法律法规和行业监管要求，不断健全金融风险防控体系与制度机制，梳理修订相关流程、制度，夯实基础管理，提高预警效果，加强风险防控能力，不断提升资产质量。

第十二节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2020]000019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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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、(二十八)及附注七、注释49所示:2019年度主营业务销售收入金额567,070.59万元,占公司营业总收入的97.26%。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。

2. 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 2019 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。如财务报表附注五、(十三)及附注七、注释 10 所述，存货期末余额 119,629.28 万元，存货跌价准备余额 19,450.70 万元。由于该项目涉及金额重大却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 2019 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

二〇二〇年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表
2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,401,027,992.74	1,549,845,341.18
结算备付金			
拆出资金	七、2	70,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融资产	七、3	980,392,948.10	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			
衍生金融资产	七、4		578,743.73
应收票据	七、5	352,201,737.77	523,719,132.77
应收账款	七、6	406,586,834.70	405,771,306.07
应收款项融资			
预付款项	七、7	175,282,225.34	107,561,199.88
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	38,657,541.73	65,741,038.66
其中：应收利息			17,708,921.80
应收股利			
买入返售金融资产	七、9	671,668,502.78	150,203,731.40
存货	七、10	1,001,785,770.20	1,430,349,787.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	250,465,409.57	184,159,312.46
其他流动资产	七、12	1,067,152,153.18	2,017,266,694.07
流动资产合计		6,415,221,116.11	7,532,432,255.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款	七、13	959,950,968.59	1,011,378,462.91
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款	七、14	220,198,228.05	280,985,073.83
长期股权投资	七、15	119,753,172.07	131,203,815.70
其他权益工具投资	七、16	3,871,238.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、17	2,814,817,617.87	2,942,857,496.39
在建工程	七、18	128,990,466.09	232,816,443.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、19	18,945,867.20	
无形资产	七、20	791,670,317.62	842,336,991.00
开发支出	七、21		
商誉	七、22		
长期待摊费用	七、23	44,118,542.74	41,237,156.30
递延所得税资产	七、24	111,484,850.77	125,494,060.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,213,801,269.40	5,608,309,500.19
资产总计		11,629,022,385.51	13,140,741,755.99
流动负债:			
短期借款	七、25	1,419,528,065.30	2,777,516,101.13
向中央银行借款			
拆入资金			-
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、27		2,727,592.84
应付票据	七、28	1,004,008,951.30	958,616,789.34
应付账款	七、29	1,252,450,248.58	1,194,829,925.57
预收款项			
合同负债	七、30	177,743,289.89	369,490,638.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	七、26	1,137,277,294.54	1,080,524,854.03
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、31	104,615,621.71	189,486,846.96
应交税费	七、32	34,716,241.84	24,562,534.28

其他应付款	七、33	302,747,490.57	312,621,126.21
其中：应付利息		3,927,593.99	20,514,340.13
应付股利		8,439,607.83	8,273,287.83
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、34	649,035,505.95	76,664,479.21
其他流动负债	七、35	225,466,269.20	196,139,042.20
流动负债合计		6,307,588,978.88	7,183,179,930.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、36	139,077,500.00	868,473,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、37	64,384.18	
长期应付款	七、38	8,933,931.06	8,971,437.07
长期应付职工薪酬	七、39	88,010,022.26	119,715,885.28
预计负债	七、40	2,652,542.65	3,981,625.85
递延收益	七、41	155,715,222.06	169,360,596.63
递延所得税负债	七、24	143,114,014.97	130,983,510.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		537,567,617.18	1,301,486,055.29
负债合计		6,845,156,596.06	8,484,665,985.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、42	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、43	2,099,466,626.33	2,099,639,657.89
减：库存股			
其他综合收益	七、44	-14,198,180.13	-16,863,576.18
专项储备	七、45	2,230,000.31	3,274,006.51
盈余公积	七、46	442,101,172.16	442,101,172.16
一般风险准备	七、47	25,104,151.50	-
未分配利润	七、48	529,451,678.91	493,080,403.24

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,070,005,449.08	4,007,081,663.62
少数股东权益		713,860,340.37	648,994,106.74
所有者权益 (或股东权益) 合计		4,783,865,789.45	4,656,075,770.36
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		11,629,022,385.51	13,140,741,755.99

法定代表人：黎晓煜

主管会计工作负责人：赵俊芬

会计机构负责人：闵莉

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,321,190,129.45	1,622,239,658.46
交易性金融资产		211,963,600.00	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			
应收票据		218,795,628.22	316,179,458.46
应收账款	十七、1	428,483,102.61	663,935,347.56
应收款项融资			
预付款项		128,124,688.23	74,828,658.18
其他应收款	十七、2	90,663,933.90	87,936,879.35
其中：应收利息			2,909,099.16
应收股利		76,808,376.96	75,294,698.36
存货		573,890,837.00	504,408,343.29
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		1,229,070,606.89	1,970,719,420.50
流动资产合计		4,202,182,526.30	5,412,324,882.32
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			
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	2,742,403,117.96	2,866,295,996.80
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		1,634,385,337.52	1,624,010,518.82
在建工程		71,775,619.42	143,966,878.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,069,303.62	
无形资产		527,070,096.40	534,497,286.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,354,477.35	32,262,821.15
递延所得税资产		53,458,554.88	60,329,817.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,077,516,507.15	5,261,363,319.50
资产总计		9,279,699,033.45	10,673,688,201.82
流动负债：			
短期借款		2,138,456,858.32	3,249,320,000.00
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
应付票据		750,363,293.22	774,848,987.81
应付账款		866,248,907.42	740,519,600.52
预收款项			
合同负债		150,185,828.53	143,129,821.26
应付职工薪酬		58,036,817.89	66,701,364.42
应交税费		4,736,582.82	5,115,325.67
其他应付款		157,666,148.70	174,453,029.69
其中：应付利息			11,843,727.58
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		606,289,789.74	71,492,363.64
其他流动负债		29,412,611.49	27,948,212.15
流动负债合计		4,761,396,838.13	5,256,256,298.00
非流动负债：			
长期借款		340,000,000.00	1,030,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		57,921,865.55	71,270,468.46
预计负债		2,652,542.65	3,981,625.85
递延收益		107,161,788.92	114,491,964.32
递延所得税负债		15,294,540.00	9,311,567.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		523,030,737.12	1,229,055,626.11
负债合计		5,284,427,575.25	6,485,311,924.11
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			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		367,607,888.33	367,607,888.33
未分配利润		637,020,523.92	830,125,343.43
所有者权益（或股东权益）合计		3,995,271,458.20	4,188,376,277.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,279,699,033.45	10,673,688,201.82

法定代表人：黎晓煜主

管会计工作负责人：赵俊芬

会计机构负责人：闵莉

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		5,830,175,119.64	5,681,547,536.68
其中：营业收入	七、49	5,736,943,977.67	5,540,998,393.26
利息收入	七、50	89,290,344.59	138,092,137.95
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、51	3,940,797.38	2,457,005.47
二、营业总成本		5,993,424,664.53	6,866,800,698.20
其中：营业成本	七、49	4,808,281,175.55	5,098,425,607.81
利息支出	七、50	33,252,713.00	12,455,994.16
手续费及佣金支出	七、51	490,425.90	405,617.87
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、52	45,186,472.32	46,008,058.50
销售费用	七、53	305,526,565.26	461,866,175.50
管理费用	七、54	382,371,302.74	764,198,051.29
研发费用	七、55	356,609,547.39	378,394,140.28
财务费用	七、56	61,706,462.37	105,047,052.79
其中：利息费用	七、56	138,047,235.07	157,621,838.19
利息收入	七、56	60,673,101.96	36,285,541.94
加：其他收益	七、59	94,223,622.26	36,623,032.72
投资收益（损失以“－”号填列）	七、61	242,395,344.85	19,158,702.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、61	-10,618,250.83	-10,627,595.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以	七、62	85,687,735.18	10,081,083.66

“－”号填列)			
信用减值损失（损失以“-”号填列)	七、58	-34,256,859.43	-59,449,904.60
资产减值损失（损失以“-”号填列)	七、57	-81,901,256.49	-172,393,654.35
资产处置收益（损失以“-”号填列)	七、63	797,468.07	196,944.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列)		143,696,509.55	-1,351,036,957.11
加：营业外收入	七、64	41,497,680.79	41,079,900.33
减：营业外支出	七、65	2,570,351.43	4,793,199.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)		182,623,838.91	-1,314,750,256.02
减：所得税费用	七、66	56,110,713.49	50,221,900.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列)		126,513,125.42	-1,364,972,156.27
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		126,513,125.42	-1,364,972,156.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列)		61,475,427.17	-1,300,108,773.92
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)		65,037,698.25	-64,863,382.35
六、其他综合收益的税后净额		2,282,095.72	-509,964.75
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,665,396.05	-595,491.68
1.不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（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			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,665,396.05	-595,491.68
(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) 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		2,665,396.05	-595,491.68
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-383,300.33	85,526.93
七、综合收益总额		128,795,221.14	-1,365,482,121.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		64,140,823.22	-1,300,704,265.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		64,654,397.92	-64,777,855.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0624	-1.3188
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0624	-1.3188

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：0 元。

法定代表人：黎晓煜

主管会计工作负责人：赵俊芬

会计机构负责人：闵莉

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	3,997,633,250.18	4,310,724,662.46
减：营业成本	十七、4	3,561,197,346.04	4,318,023,155.66

税金及附加		18,727,199.42	18,452,441.30
销售费用		43,367,814.84	60,104,321.83
管理费用		180,881,097.29	350,669,827.16
研发费用		288,560,077.84	282,380,738.77
财务费用		60,207,022.92	88,498,043.88
其中：利息费用		152,037,978.50	175,620,158.72
利息收入		88,057,629.51	92,737,537.92
加：其他收益		51,652,370.04	21,830,336.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	57,431,307.79	74,275,866.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	-10,664,878.84	-10,673,611.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		42,614,076.32	29,104,565.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-159,760,333.54	-12,892,365.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,208,440.75	-259,229,828.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		906,561.80	-308,745.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-186,671,766.51	-954,624,037.46
加：营业外收入		8,092,582.01	7,916,743.92
减：营业外支出		1,671,399.77	2,799,119.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-180,250,584.27	-949,506,412.83
减：所得税费用		12,854,235.24	-35,005,159.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-193,104,819.51	-914,501,253.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-193,104,819.51	-914,501,253.39
（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		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综		0.00	0.00

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		0.00	0.00
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.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		-193,104,819.51	-914,501,253.39
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:黎晓煜

主管会计工作负责人:赵俊芬

会计机构负责人:闵莉

合并现金流量表

2019年1—12月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		5,910,122,081.27	6,314,794,168.06
客户存款和同业存放款项净增加额		54,030,818.69	300,329,325.29
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额		100,000,000.00	-500,000,000.00
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		115,735,351.93	140,241,246.64
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		-520,000,000.00	-69,995,954.70
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		73,975,150.27	365,394,220.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	127,404,450.05	159,172,056.33
经营活动现金流入小计		5,861,267,852.21	6,709,935,062.00
购买商品、接受劳务支付的现金		4,140,000,370.56	5,461,464,185.24
客户贷款及垫款净增加额		-39,980,625.79	102,865,612.33
存放中央银行和同业款项净增加额		-16,680,176.84	-52,457,657.57
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		36,714,720.84	38,973,352.56
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		981,220,453.96	1,174,361,650.89
支付的各项税费		113,776,045.54	104,192,313.91
支付其他与经营活动有关的	七、67	315,485,394.26	264,933,352.49

现金			
经营活动现金流出小计		5,530,536,182.53	7,094,332,809.85
经营活动产生的现金流量净额		330,731,669.68	-384,397,747.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		996,653,200.80	553,693,976.04
取得投资收益收到的现金		95,332,707.19	64,593,154.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,682,750.14	3,875,459.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		334,436,003.42	
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流入小计		1,446,104,661.55	622,162,590.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		249,116,423.19	268,432,138.66
投资支付的现金		3,871,238.40	900,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		252,987,661.59	1,168,432,138.66
投资活动产生的现金流量净额		1,193,116,999.96	-546,269,548.64
三、筹资活动产生的现金流量：			0.00
吸收投资收到的现金			0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,441,915,092.84	3,015,356,298.00
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流入小计		1,441,915,092.84	3,015,356,298.00
偿还债务支付的现金		2,969,436,581.00	3,557,392,918.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,155,908.66	192,805,455.28
其中：子公司支付给少数股东		200,400.00	189,000.00

的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	18,912,382.68	
筹资活动现金流出小计		3,128,504,872.34	3,750,198,373.84
筹资活动产生的现金流量净额		-1,686,589,779.50	-734,842,075.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,273,729.25	-1,637,625.28
五、现金及现金等价物净增加额		-159,467,380.61	-1,667,146,997.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,279,587,830.24	2,946,734,827.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,120,120,449.63	1,279,587,830.24

法定代表人：黎晓煜主

管会计工作负责人：赵俊芬

会计机构负责人：闵莉

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		4,723,380,207.14	5,163,599,582.21
收到的税费返还		42,415,249.31	290,900,393.94
收到其他与经营活动有关的现金		193,904,201.19	53,510,070.60
经营活动现金流入小计		4,959,699,657.64	5,508,010,046.75
购买商品、接受劳务支付的现金		3,701,693,599.69	4,694,219,968.91
支付给职工及为职工支付的现金		510,832,550.17	615,682,963.36
支付的各项税费		19,144,461.84	18,702,129.09
支付其他与经营活动有关的现金		161,622,666.87	170,273,828.20
经营活动现金流出小计		4,393,293,278.57	5,498,878,889.56
经营活动产生的现金流量净额		566,406,379.07	9,131,157.19
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		971,600,000.00	555,000,000.00
取得投资收益收到的现金		107,992,887.92	197,375,139.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,703,257.60	5,065,685.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		197,766,108.03	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,295,062,253.55	757,440,825.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,859,680.30	137,915,881.34
投资支付的现金		430,352,000.00	1,164,742,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		580,211,680.30	1,302,657,881.34
投资活动产生的现金流量净额		714,850,573.25	-545,217,056.23
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		2,750,000,000.00	4,688,183,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,750,000,000.00	4,688,183,000.00
偿还债务支付的现金		4,031,815,000.00	5,109,192,918.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,864,361.19	216,357,702.90
支付其他与筹资活动有关的现金		15,078,801.10	145,500.00
筹资活动现金流出小计		4,216,758,162.29	5,325,696,121.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,466,758,162.29	-637,513,121.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-472.33	16,940.23
五、现金及现金等价物净增加额		-185,501,682.30	-1,173,582,080.27
加：期初现金及现金等价物余		1,280,174,973.16	2,453,757,053.43

额			
六、期末现金及现金等价物余额		1,094,673,290.86	1,280,174,973.16

法定代表人：黎晓煜

主管会计工作负责人：赵俊芬

会计机构负责人：闵莉

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 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	
	实收资本(或股本)	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				2,099,639,657.89		-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
加:会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下													-

2019 年年度报告

企业合并												
其他												-
二、本年期初余额	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	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-			-173,031.56	2,665,396.05	-1,044,006.20		25,104,151.50	36,371,275.67	64,866,233.63	127,790,019.09	
（一）综合收益总额					2,665,396.05				61,475,427.17	64,654,397.92	128,795,221.14	
（二）				-173,031.56				-	-	633,195.40	460,163.84	

2019 年年度报告

）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													-

2019 年年度报告

的金额													
4. 其他					-173,031.56							633,195.40	460,163.84
(三) 利润分配									25,104,151.50	-25,104,151.50	-366,720.00	-366,720.00	
1. 提取盈余公积										-			-
2. 提取一般风险准备									25,104,151.50	-25,104,151.50			
3. 对所有者(或股东)的分											-366,720.00	-366,720.00	

2019 年年度报告

配													
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)													

2019 年年度报告

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							-970,018.5					-54,639.69	-1,024,658.26

2019 年年度报告

专项储备							7					
1. 本期提取							9,931,226.58				494,146.85	10,425,373.43
2. 本期使用							10,901,245.15				548,786.54	11,450,031.69
(六) 其他							-73,987.63					-73,987.63
四、本期期末余额	985,850,000.00				2,099,466,626.33	-14,198,180.13	2,230,000.31	442,101,172.16	25,104,151.50	529,451,678.91	713,860,340.37	4,783,865,789.45

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
	实收资本 (或股本)	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		
优先股		永续债	其他									

2019 年年度报告

一、	985,850,000				2,099,632,61	-16,268,084	3,674,350.	438,442,350	12,754,318.	1,273,219,846	641,677,082	5,438,982,478
上年	.00				3.11	.50	81	.67	98	.84	.15	.06
期末												
余额												
加：								3,658,821.4		507,215,011.3	80,636,251.	591,510,084.6
会计								9		4	82	5
政策												
变更												
前												-
期差												
错更												
正												
同												-
一控												
制下												
企业												
合并												
其												-
他												
二、	985,850,000				2,099,632,61	-16,268,084	3,674,350.	442,101,172	12,754,318.	1,780,434,858	722,313,333	6,030,492,562
本年	.00				3.11	.50	81	.16	98	.18	.97	.71
期初												
余额												
三、	-				7,044.78	-595,491.68	-400,344.3	-	-12,754,318	-1,287,354,45	-73,319,227	-1,374,416,79

2019 年年度报告

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)							0		.98	4.94	.23	2.35
(一) 综 合收 益总 额						-595,491.68				-1,300,108,77 3.92	-64,777,855 .42	-1,365,482,12 1.02
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	-			7,044.78		-	-	-		-	-7,044.78	-
1. 所 有者 投入												-

2019 年年度报告

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												-

2019 年年度报告

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													-
4. 其 他												-8,462,232. 00	-8,462,232.00
(四) 所 有者 权益 内部 结转	-				-		-		-		-		-

2019 年年度报告

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

2019 年年度报告

(六) 其他													-
四、本期期末余额	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

法定代表人：黎晓煜

主管会计工作负责人：赵俊芬

会计机构负责人：闵莉

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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		0.00	0.00	367,607,888.33	830,125,343.43	4,188,376,277.71
加：会计政策变更									-		-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	985,850,000.00				2,004,793,045.95		-	-	367,607,888.33	830,125,343.43	4,188,376,277.71
三、本期增减变动金额（减	-				-		-	-	-	-193,104	-193,104,

2019 年年度报告

少以“-”号填列)										,819.51	819.51
(一) 综合收益总额										-193,104,819.51	-193,104,819.51
(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											-

2019 年年度报告

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							6,129,642.36				6,129,642.36
2. 本期使用							6,129,642.36				6,129,642.36
(六) 其他											-
四、本期期末余额	985,850,000.00				2,004,793,045.95		-	-	367,607,888.33	637,020,523.92	3,995,271,458.20

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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			0.00	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	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		-	-	367,607,888.33	1,744,621,596.82	5,102,871,531.10

2019 年年度报告

	00.00				3,045.95				888.33	6,596.82	7,531.10
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）	-										-

2019 年年度报告

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

法定代表人：黎晓煜

主管会计工作负责人：赵俊芬

会计机构负责人：闵莉

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2019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2020年4月23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16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
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）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（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 2 户 2 级子公司，减少 1 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
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	股权出售
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	股权出售
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	股权出售

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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对报告期末起 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,有关差额则会影响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

本公司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

本公司的记账本位币为人民币。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，如子公司采用的会计政策、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理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。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

4) 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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2). 金融负债分类和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

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。

本集团对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 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。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3). 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

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，或对原金融负债（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，同时确认一项新金融负债，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。

(4). 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，是指本公司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。

(5). 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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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，本公司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。

(6). 金融工具减值（不含应收款项）

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。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

(7). 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) 本公司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) 本公司计划以净额结算，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

本集团对应收票据根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

(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结合。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率(%)
账龄组合	按整个存续期内预计损失率计提
其中： 国内业务客户	按账龄信用风险特征组合预计损失率
国际业务客户	扣除中信担保金额后按账龄信用风险特征组合预计损失率
存在抵押质押担保等的应收款项	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

(3). 其他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。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率(%)
组合方式	预计损失率
其中：账龄组合	
非经营类低风险组合	
存在抵押质押担保等的应收款项	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

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

√适用 □不适用

(1). 合同资产和合同负债的确认方法和标准

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. 持有待售资产

√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。

16. 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。

逾期账龄	预期损失准备率(%)
正常款项	合同金额减去未实现融资收益后的余额作为风险敞口预计信用损失
逾期款项	预计损失率

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置

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：

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. 使用权资产

√适用 □不适用

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本集团发生的初始直接费用；
- 4) 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

23. 无形资产与开发支出

√适用 □不适用

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

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

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

24. 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。

25. 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。

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	

26. 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). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计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). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长

期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

27. 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。

28. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√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：

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 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如下：

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。

29. 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。

30. 递延所得税资产/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。

31. 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

(1). 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2). 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- 1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- 2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- 3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

(3). 本公司做为承租人的会计处理

融在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 本公司发生的初始直接费用；
- ④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4). 本公司做为出租人的会计处理

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁

是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- ③ 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- ① 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- ② 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- ③ 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

3) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5). 售后回租

- 1) 本公司为卖方兼承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

2) 本公司为买方兼出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

32. 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。

33. 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。

34. 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不低于 1.5%、3%、30%、60%、100%。

35. 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。

36. 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 7 号——非货币性资产交换》		详见其他说明
《企业会计准则第 12 号——债务重组》		详见其他说明
《企业会计准则第 21 号——租赁》		详见其他说明

其他说明

1) 执行新准则对本集团影响：

本集团自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本集团首次执行该准则对财务报表无影响。

本集团于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》。

相关会计政策详见附注三十，执行新租赁准则对本集团的影响如下：

对首次执行日前已经存在的合同，在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。此外，本集团对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。本集团对低价值资产租赁和短期租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额	2019 年 1 月 1 日
使用权资产		28,882,159.73	28,882,159.73

租赁负债		9,945,649.25	9,945,649.25
一年内到期的租赁负债		18,936,510.48	18,936,510.48

2) 执行新报表列报格式对本集团影响

2019 年 9 月及 2019 年 5 月，财政部分别印发了《关于修订印发合并财务报表格式》及《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式》的通知，本集团已按上述通知编制 2019 年财务报表，并对比较财务报表项目进行了相应调整，影响列示详见（3）

3) 执行新准则及新报表格式对本集团综合影响

① 资产负债表(合并)

项目	2018 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	2019 年 1 月 1 日
拆出资金	200,000,000.00	257,777.78	200,257,777.78		200,257,777.78
应收票据		523,719,132.77	523,719,132.77		523,719,132.77
应收账款		405,771,306.07	405,771,306.07		405,771,306.07
应收票据及应收账款	929,490,438.84	-929,490,438.84			
其他应收款	65,741,038.66	-17,708,921.80	48,032,116.86		48,032,116.86
其他流动资产	2,017,266,694.07	17,363,333.33	2,034,630,027.40		2,034,630,027.40
流动资产合计	7,532,432,255.80	-87,810.69	7,532,344,445.11		7,532,344,445.11
发放贷款及垫款	1,011,378,462.91	87,810.69	1,011,466,273.60		1,011,466,273.60
使用权资产				28,882,159.73	28,882,159.73
非流动资产合计	5,608,309,500.19	87,810.69	5,608,397,310.88	28,882,159.73	5,637,279,470.61
资产总计	13,140,741,755.99		13,140,741,755.99	28,882,159.73	13,169,623,915.72
短期借款	2,777,516,101.13	14,821,136.37	2,792,337,237.50		2,792,337,237.50
吸收存款及同业存放	1,080,524,854.03	5,693,203.76	1,086,218,057.79		1,086,218,057.79
应付票据		958,616,789.34	958,616,789.34		958,616,789.34
应付账款		1,194,829,925.57	1,194,829,925.57		1,194,829,925.57
应付票据及应付账款	2,153,446,714.91	-2,153,446,714.91			
其他应付款	312,621,126.21	-20,514,340.13	292,106,786.08		292,106,786.08
一年内到期的非流动 负债	76,664,479.21	-16,664,479.21	60,000,000.00	18,936,510.48	78,936,510.48
流动负债合计	7,183,179,930.34	-16,664,479.21	7,166,515,451.13	18,936,510.48	7,185,451,961.61
租赁负债				9,945,649.25	9,945,649.25
递延收益	169,360,596.63	16,664,479.21	186,025,075.84		186,025,075.84
非流动负债合计	1,301,486,055.29	16,664,479.21	1,318,150,534.50	9,945,649.25	1,328,096,183.75
负债总计	8,484,665,985.63		8,484,665,985.63	28,882,159.73	8,513,548,145.36

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。

② 资产负债表（母公司）

项目	2018 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	2019 年 1 月 1 日
应收票据及应收账款	980,114,806.02	-980,114,806.02			
应收票据		316,179,458.46	316,179,458.46		316,179,458.46
应收账款		663,935,347.56	663,935,347.56		663,935,347.56
其他应收款	87,936,879.35	-2,909,099.16	85,027,780.19		85,027,780.19
其他流动资产	1,970,719,420.50	2,909,099.16	1,973,628,519.66		1,973,628,519.66
使用权资产				24,041,721.43	24,041,721.43
资产合计	10,673,688,201.82		10,673,688,201.82	24,041,721.43	10,697,729,923.25
短期借款	3,249,320,000.00	10,392,338.69	3,259,712,338.69		3,259,712,338.69
应付账款及应付票 据	1,515,368,588.33	-1,515,368,588.3 3			
应付票据		774,848,987.81	774,848,987.81		774,848,987.81
应付账款		740,519,600.52	740,519,600.52		740,519,600.52
其他应付款	174,453,029.69	-11,843,727.58	162,609,302.11		162,609,302.11
预收款项					
合同负债					
一年内到期的非流 动负债	71,492,363.64	-10,040,974.75	61,451,388.89	15,485,688.53	76,937,077.42
流动负债	5,256,256,298.00	-11,492,363.64	5,244,763,934.36	15,485,688.53	5,260,249,622.89
递延收益	114,491,964.32	11,492,363.64	125,984,327.96		125,984,327.96
租赁负债				8,556,032.90	8,556,032.90
非流动负债	1,229,055,626.11	11,492,363.64	1,240,547,989.75	8,556,032.90	1,249,104,022.65
负债总计	6,485,311,924.11		6,485,311,924.11	24,041,721.43	6,509,353,645.54

③ 利润表（合并）

项目	2018 年度	列报格式变更的影响	列报格式变更调整后金额
信用减值损失	59,449,904.60	-59,449,904.60	
资产减值损失	172,393,654.35	-172,393,654.35	
信用减值损失(损失以“-” 号填列)		-59,449,904.60	-59,449,904.60
资产减值损失(损失以“-” 号填列)		-172,393,654.35	-172,393,654.35

号填列)			
------	--	--	--

④利润表（母公司）

项目	2018 年度	列报格式变更的影响	列报格式变更调整后金额
信用减值损失	12,892,365.12	-12,892,365.12	
资产减值损失	259,229,828.56	-259,229,828.56	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-12,892,365.12	-12,892,365.12
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-259,229,828.56	-259,229,828.56

(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). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,549,845,341.18	1,549,845,341.18	
结算备付金			
拆出资金	200,000,000.00	200,257,777.78	257,777.78
交易性金融资产	897,235,968.16	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			
衍生金融资产	578,743.73	578,743.73	
应收票据	523,719,132.77	523,719,132.77	
应收账款	405,771,306.07	405,771,306.07	
应收款项融资			
预付款项	107,561,199.88	107,561,199.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	65,741,038.66	48,032,116.86	-17,708,921.80
其中：应收利息	17,708,921.80		-17,708,921.80
应收股利			
买入返售金融资产	150,203,731.40	150,203,731.40	
存货	1,430,349,787.42	1,430,349,787.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	184,159,312.46	184,159,312.46	
其他流动资产	2,017,266,694.07	2,034,630,027.40	17,363,333.33
流动资产合计	7,532,432,255.80	7,532,344,445.11	-87,810.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款	1,011,378,462.91	1,011,466,273.60	87,810.69
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	280,985,073.83	280,985,073.83	
长期股权投资	131,203,815.70	131,203,815.70	
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	2,942,857,496.39	2,942,857,496.39	
在建工程	232,816,443.52	232,816,443.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,882,159.73	28,882,159.73
无形资产	842,336,991.00	842,336,991.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	41,237,156.30	41,237,156.30	
递延所得税资产	125,494,060.54	125,494,060.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,608,309,500.19	5,637,279,470.61	28,969,970.42
资产总计	13,140,741,755.99	13,169,623,915.72	28,882,159.73
流动负债：			
短期借款	2,777,516,101.13	2,792,337,237.50	14,821,136.37
向中央银行借款			

拆入资金			
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	2,727,592.84	
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	-
预收款项			
合同负债	369,490,638.57	369,490,638.57	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	1,080,524,854.03	1,086,218,057.79	5,693,203.76
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	189,486,846.96	189,486,846.96	
应交税费	24,562,534.28	24,562,534.28	
其他应付款	312,621,126.21	292,106,786.08	-20,514,340.13
其中：应付利息	20,514,340.13		-20,514,340.13
应付股利	8,273,287.83	8,273,287.83	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	76,664,479.21	78,936,510.48	2,272,031.27
其他流动负债	196,139,042.20	196,139,042.20	
流动负债合计	7,183,179,930.34	7,185,451,961.61	2,272,031.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	868,473,000.00	868,473,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,945,649.25	9,945,649.25
长期应付款	8,971,437.07	8,971,437.07	
长期应付职工薪酬	119,715,885.28	119,715,885.28	
预计负债	3,981,625.85	3,981,625.85	
递延收益	169,360,596.63	186,025,075.84	16,664,479.21
递延所得税负债	130,983,510.46	130,983,510.46	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,301,486,055.29	1,328,096,183.75	26,610,128.46
负债合计	8,484,665,985.63	8,513,548,145.36	28,882,159.73
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	2,099,639,657.89	2,099,639,657.89	
减：库存股			
其他综合收益	-16,863,576.18	-16,863,576.18	
专项储备	3,274,006.51	3,274,006.51	
盈余公积	442,101,172.16	442,101,172.16	
一般风险准备			
未分配利润	493,080,403.24	493,080,403.24	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,007,081,663.62	4,007,081,663.62	
少数股东权益	648,994,106.74	648,994,106.74	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,656,075,770.36	4,656,075,770.36	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	13,140,741,755.99	13,169,623,915.72	28,882,159.73

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见【五】、【36】（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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,622,239,658.46	1,622,239,658.46	
交易性金融资产	172,077,116.52	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			
应收票据	316,179,458.46	316,179,458.46	
应收账款	663,935,347.56	663,935,347.56	

应收款项融资			
预付款项	74,828,658.18	74,828,658.18	
其他应收款	87,936,879.35	85,027,780.19	-2,909,099.16
其中：应收利息	2,909,099.16		-2,909,099.16
应收股利	75,294,698.36	75,294,698.36	
存货	504,408,343.29	504,408,343.29	
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	1,973,628,519.66	2,909,099.16
流动资产合计	5,412,324,882.32	5,412,324,882.32	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,866,295,996.80	2,866,295,996.80	
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	1,624,010,518.82	
在建工程	143,966,878.57	143,966,878.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,041,721.43	24,041,721.43
无形资产	534,497,286.56	534,497,286.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,262,821.15	32,262,821.15	
递延所得税资产	60,329,817.60	60,329,817.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,261,363,319.50	5,285,405,040.93	24,041,721.43
资产总计	10,673,688,201.82	10,697,729,923.25	24,041,721.43
流动负债：			
短期借款	3,249,320,000.00	3,259,712,338.69	10,392,338.69
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	2,727,592.84	
应付票据	774,848,987.81	774,848,987.81	
应付账款	740,519,600.52	740,519,600.52	
预收款项			
合同负债	143,129,821.26	143,129,821.26	
应付职工薪酬	66,701,364.42	66,701,364.42	
应交税费	5,115,325.67	5,115,325.67	
其他应付款	174,453,029.69	162,609,302.11	-11,843,727.58
其中：应付利息	11,843,727.58		-11,843,727.58
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	76,937,077.42	5,444,713.78
其他流动负债	27,948,212.15	27,948,212.15	
流动负债合计	5,256,256,298.00	5,260,249,622.89	3,993,324.89
非流动负债：			
长期借款	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,556,032.90	8,556,032.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬	71,270,468.46	71,270,468.46	
预计负债	3,981,625.85	3,981,625.85	
递延收益	114,491,964.32	125,984,327.96	11,492,363.64
递延所得税负债	9,311,567.48	9,311,567.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,229,055,626.11	1,249,104,022.65	20,048,396.54
负债合计	6,485,311,924.11	6,509,353,645.54	24,041,721.43
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			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	367,607,888.33	367,607,888.33	
未分配利润	830,125,343.43	830,125,343.43	
所有者权益（或股东权益）合计	4,188,376,277.71	4,188,376,277.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,673,688,201.82	10,697,729,923.25	24,041,721.43

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见【五】、【36】（1）重要会计政策变更。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

详见【五】、【36】（1）重要会计政策变更。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务等	16%、13%
	提供农机销售、自来水、暖气、煤气等	10%、9%
	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

注：2019 年 3 月，财政部发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。自 2019 年 4 月 1 日起执行。

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

√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、一拖白俄技术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、一拖白俄技术有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳所得税。

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 2019 年 1 月 1 日，“年末或期末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年或本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年或上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。货币单位为人民币元。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	994,815.11	1,054,228.70
银行存款	1,316,601,649.43	1,493,280,584.24
其他货币资金	83,431,528.20	55,510,528.24
合计	1,401,027,992.74	1,549,845,341.18
其中：存放在境外的款项总额	68,764,756.64	91,002,872.56

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	34,913,294.82	33,196,283.29
其他保证金	35,682,169.41	10,068,971.93
存放中央银行法定存款准备金	210,312,078.88	226,992,255.72
合计	280,907,543.11	270,257,510.94

2、拆出资金

项目	期末余额	期初余额
非银行金融机构拆出资金原值	100,000,000.00	200,000,000.00
拆出资金应收利息		257,777.78
减：拆出资金减值准备	30,000,000.00	
合计	70,000,000.00	200,257,777.78

注：2019年3月27日，本集团下属子公司中国一拖集团财务有限责任公司通过全国银行同业拆借中心将1亿元拆借给天津物产集团财务有限公司，拆借期限为7天，拆借年利率为4.8%，4月3日到期未能偿付。本集团依据金融资产分类将其划分为次级并计提了3,000万元减值准备，同时本集团对天津物产集团财务有限公司、天津物产集团有限公司进行起诉并通过洛阳市中级人民法院冻结天津物产集团有限公司银行存款9,995万元。

3、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	8,470,548.10	14,058,351.64
其中：		
债务工具投资		295,500.00
权益工具投资	8,470,548.10	13,762,851.64
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	971,922,400.00	883,177,616.52
其中：		

债务工具投资		
权益工具投资	971,922,400.00	883,177,616.52
信托产品		
合计	980,392,948.10	897,235,968.16

其他说明：

适用 不适用

4、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 2018 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。本年度该笔借款已经到期偿还。

5、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	343,649,774.77	488,765,857.28
商业承兑票据	8,551,963.00	34,953,275.49
合计	352,201,737.77	523,719,132.77

(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	27,382,584.96
商业承兑票据	
合计	27,382,584.96

(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	309,075,577.80	
商业承兑票据		1,007,303.00
合计	309,075,577.80	1,007,303.00

(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

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(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

6、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										
按组合计提坏账准备	895,175,926.34	100.00	488,589,091.64	54.58	406,586,834.70	896,199,217.42	100.00	490,427,911.35	54.72	405,771,306.07

其中：										
账龄组合	786,100,48 8.44	87.82	450,127,54 5.78	57.26	335,972,94 2.66	843,277,31 5.54	94.09	474,560,44 2.71	56.28	368,716,872.83
担保物等风险敞口组合	109,075,43 7.90	12.18	38,461,545. 86	35.26	70,613,892. 04	52,921,901. 88	5.91	15,867,468. 64	29.98	37,054,433.24
合计	895,175,92 6.34	/	488,589,09 1.64	/	406,586,83 4.70	896,199,21 7.42	/	490,427,91 1.35	/	405,771,306.07

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	306,386,002.59	8,720,388.13	2.85
1—2 年	30,508,849.52	7,956,763.02	26.08
2—3 年	12,840,277.38	7,551,665.14	58.81
3 年以上	436,365,358.95	425,898,729.49	97.60
合计	786,100,488.44	450,127,545.78	57.26

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	109,075,437.90	38,461,545.86	35.26
合计	109,075,437.90	38,461,545.86	35.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□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	350,897,587.37	14,049,913.13	4.00
1—2 年	46,591,205.34	16,610,910.00	35.65
2—3 年	17,911,823.80	12,623,211.56	70.47
3 年以上	479,775,309.83	445,305,056.95	92.82
合计	895,175,926.34	488,589,091.64	54.58

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	本期变动情况				期末余额
		加：计提	减：转出	减：核销	减：其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	490,427,911.35	12,486,271.42		3,898,253.00	10,426,838.13	488,589,091.64
其中：账龄组合	474,560,442.71	-10,449,239.02		3,898,253.00	10,085,404.91	450,127,545.78
担保物等风险敞口组合	15,867,468.64	22,935,510.44			341,433.22	38,461,545.86
合计	490,427,911.35	12,486,271.42		3,898,253.00	10,426,838.13	488,589,091.64

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	3,898,253.00

其中重要的应收账款核销情况如下：

√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
辽宁顺兴重型内燃机曲轴有限公司	货款	2,176,476.91	无法收回	内部审批	否
海安中机浦发曲轴有限公司	货款	1,560,063.62	无法收回	内部审批	否
一汽靖辉发动机有限公司	货款	86,242.00	无法收回	内部审批	否
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	货款	75,470.47	无法收回	内部审批	是

合计		3,898,253.00	/	/	/
----	--	--------------	---	---	---

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	81,470,181.00	9.10	81,470,181.00
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	62,183,376.45	6.95	62,183,376.45
宁夏博信恒通机械设备有限公司	58,894,264.98	6.58	58,894,264.98
一拖（洛阳）物资装备有限公司	32,662,011.98	3.65	326,620.12
古巴 TECNOIMPORT	24,922,379.40	2.78	12,979,418.24
合计	260,132,213.81	29.06	215,853,860.79

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	167,076,785.35	91.82		106,203,906.16	93.15	4,613,443.77
1至2年	9,425,789.96	5.18	4,474,398.77	1,495,475.48	1.31	
2至3年	590,421.23	0.32	188,675.00	2,485,830.48	2.18	16,850.60
3年以上	4,864,690.77	2.67	2,012,388.20	3,832,774.73	3.36	1,826,492.60
合计	181,957,687.31	100.00	6,675,461.97	114,017,986.85	100.00	6,456,786.97

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：

无账龄超过一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

徐州徐轮橡胶有限公司	60,000,000.00	32.97	一年以内	业务正在进行
洛阳中收机械装备有限公司	23,933,419.65	13.15	一年以内	业务正在进行
东方红（洛阳）车轮制造有限公司	9,225,000.00	5.07	一年以内	业务正在进行
河北龙凤山铸业有限公司	9,171,242.81	5.04	一年以内	业务正在进行
长葛市益达众鑫机械制造有限公司	8,000,000.00	4.40	一年以内	业务正在进行
合计	110,329,662.46	60.63		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

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		
应收股利		
其他应收款	38,657,541.73	48,032,116.86
合计	38,657,541.73	48,032,116.86

其他应收款

(1).其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	59,423,043.50	100.00	20,765,501.77	34.95	38,657,541.73
其中：账龄组合	47,528,407.86	79.98	18,368,287.41	38.65	29,160,120.45
低风险组合	5,258,385.64	8.85	52,583.86	1.00	5,205,801.78
担保物等风险敞口组合	6,636,250.00	11.17	2,344,630.50	35.33	4,291,619.50
合计	59,423,043.50	100.00	20,765,501.77	34.95	38,657,541.73

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	100.00	32,620,920.89	40.45	48,032,116.86
其中：账龄组合	65,576,018.32	81.3	30,191,882.69	46.04	35,384,135.63
低风险组合	8,440,769.43	10.47	84,407.70	1.00	8,356,361.73
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
合计	80,653,037.75	100.00	32,620,920.89	40.45	48,032,116.86

(2). 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,269,370.38	1,763,587.38	5.83
1—2 年	1,308,674.93	654,337.48	50
2—3 年	2,595,194.99	2,595,194.99	100
3 年以上	13,355,167.56	13,355,167.56	100
合计	47,528,407.86	18,368,287.41	38.65

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	1,931,890.24	19,318.90	1.00
1—2 年	166,015.48	1,660.15	1.00
2—3 年	320,442.91	3,204.43	1.00
3 年以上	2,840,037.01	28,400.38	1.00
合计	5,258,385.64	52,583.86	1.00

3) 担保物风险敞口组合

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

(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	32,201,260.62	34,998,514.30
1—2 年	1,474,690.41	14,285,858.78
2—3 年	2,915,637.90	3,241,639.71
3 年以上	22,831,454.57	28,127,024.96
合计	59,423,043.50	80,653,037.75

(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	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	32,620,920.89	-11,443,791.29		276,710.94	-134,916.89	20,765,501.77
其中：账龄组合	30,191,882.69	-11,414,389.43		276,710.94	-133,862.69	18,366,919.63
低风险组合	84,407.70	-29,401.86			-1,054.20	53,951.64
担保物等风险敞口组合	2,344,630.50					2,344,630.50
合计	32,620,920.89	-11,443,791.29		276,710.94	-134,916.89	20,765,501.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(5). 其他应收款坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	30,276,290.39	2,344,630.50		32,620,920.89
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-11,443,791.29			-11,443,791.29

本期转回				
本期转销				
本期核销	276,710.94			276,710.94
其他变动	-134,916.89			-134,916.89
2019年12月31日余额	18,420,871.27	2,344,630.50		20,765,501.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	276,710.94

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	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
武汉国裕物流产业集团有限公司	诉讼费用	276,710.94	无法收回	财务公司 2019 年股东会第三次会议	否
合计	/	276,710.94	/	/	/

其他应收款核销说明：

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
一拖洛阳（中成）机械有限公司	单位往来款	4,531,057.18	1 年以内	7.63	45,310.57
江苏清江拖拉机有限公司	单位往来款	3,315,484.00	5 年以上	5.58	3,315,484.00

河南省洛阳市涧西区国税局	应收出口退税	3,070,910.25	1 年以内	5.17	43,771.84
陕西重型汽车有限公司	押金备用金	2,000,000.00	2-5 年	3.37	20,000.00
洛阳江扬金属构件有限公司	单位往来款	1,060,000.00	5 年以上	1.78	1,060,000.00
合计	/	13,977,451.43	/	23.53	4,484,566.41

(8). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(11). 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	27,430,611.89	10,491,012.79
押金备用金	5,250,356.67	6,952,889.93
代收代付社会保险	870,804.13	2,297,689.36
应收出口退税款	3,301,973.49	18,495,136.59
应收政府补助款		5,000,000.00
其他	1,803,795.55	4,795,388.19
合计	38,657,541.73	48,032,116.86

9、买入返售金融资产

(1). 按交易对手性质分类

项目	期末余额	期初余额
境内同业	671,668,502.78	150,203,731.40
境内其他金融机构		
合计	671,668,502.78	150,203,731.40

(2). 按资产类型分类

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
债券	671,668,502.78	150,203,731.40
合计	671,668,502.78	150,203,731.40

(3). 按到期日分类

项目	期末余额	期初余额
一个月内到期	671,668,502.78	150,203,731.40
合计	671,668,502.78	150,203,731.40

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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	519,435,269.82	151,720,953.21	367,714,316.61	604,138,987.04	139,305,649.45	464,833,337.59
在产品	272,085,649.16	19,201,662.99	252,883,986.17	341,918,801.28	23,415,057.58	318,503,743.70
库存商品	362,138,132.53	22,892,326.12	339,245,806.41	670,907,338.57	50,606,797.26	620,300,541.31
发出商品	42,633,758.98	692,097.97	41,941,661.01	27,619,518.60	907,353.78	26,712,164.82
合计	1,196,292,810.49	194,507,040.29	1,001,785,770.20	1,644,584,645.49	214,234,858.07	1,430,349,787.42

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	转销	其他	
原材料	139,305,649.45	55,204,635.78	-206,579.24		41,533,792.48	1,048,960.30	151,720,953.21
在产品	23,415,057.58	-3,895,737.91				317,656.68	19,201,662.99
库存商品	50,606,797.26	3,615,051.48	236,042.86		30,571,414.63	994,150.85	22,892,326.12
发出商品	907,353.78	-81,349.67			133,906.14		692,097.97

合计	214,234,858.07	54,842,599.68	29,463.62		72,239,113.25	2,360,767.83	194,507,040.29
----	----------------	---------------	-----------	--	---------------	--------------	----------------

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	270,402,669.98	170,816,064.55
一年内到期的债权投资原值		114,582,672.94
一年内到期的融资租赁款原值	21,384,152.28	9,162,965.01
未实现融资收益	-22,990,688.80	-13,506,259.23
减值准备	-18,330,723.89	-96,896,130.81
合计	250,465,409.57	184,159,312.46

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，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，对该笔债权全额计提了减值准备 93,703,220.89 元。本年度根据财务公司 2019 年股东会第三次会议决议，对该笔债权进行了核销。

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
合同取得成本		
应收退货成本		

待摊费用	145,506.98	252,746.63
结构性存款	800,000,000.00	1,232,000,000.00
预缴企业所得税	41,896,146.48	33,766,923.03
理财产品		544,357,700.80
留抵增值税	234,738,569.66	219,060,350.79
待认证进项税	284,946.87	224,386.34
预缴其他税	104,754.05	10,671.57
应收利息	400,833.33	17,363,333.33
其他	1,987,480.90	
小计	1,079,558,238.27	2,047,036,112.49
减值准备	-12,406,085.09	-12,406,085.09
合计	1,067,152,153.18	2,034,630,027.40

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	40,030,040.00	25,784,240.93
住房抵押		23,780.93
其他	40,030,040.00	25,760,460.00
企业贷款和垫款小计	950,935,400.06	1,019,705,884.92
贷款	949,275,150.00	923,971,500.00
贴现	1,660,250.06	95,734,384.92
贷款利息		87,810.69
贷款和垫款总额	990,965,440.06	1,045,577,936.54
减：贷款损失准备	31,014,471.47	34,111,662.94
其中：单项计提数		
组合计提数	31,014,471.47	34,111,662.94
贷款和垫款账面价值	959,950,968.59	1,011,466,273.60

(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	950,935,400.06	95.96	1,019,705,884.92	97.52
个人	40,030,040.00	4.04	25,784,240.93	2.47
贷款利息			87,810.69	0.01
贷款和垫款总额	990,965,440.06	100.00	1,045,577,936.54	100.00

减：贷款损失准备	31,014,471.47	3.13	34,111,662.94	3.26
其中：单项计提数				
组合计提数	31,014,471.47	3.13	34,111,662.94	3.26
贷款和垫款账面价值	959,950,968.59	-	1,011,466,273.60	-

(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	24,164,100.00	2.44	322,353,550.00	30.83
华北地区			22,840,970.00	2.18
华东地区			31,053,800.00	2.97
华中地区	942,876,240.06	95.15	657,284,255.85	62.86
西北地区	23,925,100.00	2.41	11,769,550.00	1.13
其他地区			188,000.00	0.02
贷款利息			87,810.69	0.01
贷款和垫款总额	990,965,440.06	100.00	1,045,577,936.54	100.00
减：贷款损失准备	31,014,471.47	3.13	34,111,662.94	3.26
其中：单项计提数				
组合计提数	31,014,471.47	3.13	34,111,662.94	3.26
贷款和垫款账面价值	959,950,968.59		1,011,466,273.60	-

(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	840,000,000.00	420,000,000.00
保证贷款	130,670,190.00	490,539,010.00
附担保物贷款	20,295,250.06	134,951,115.85
其中：抵押贷款	18,635,000.00	39,216,730.93
质押贷款	1,660,250.06	95,734,384.92
贷款利息		87,810.69
贷款和垫款总额	990,965,440.06	1,045,577,936.54
减：贷款损失准备	31,014,471.47	34,111,662.94
其中：单项计提数		
组合计提数	31,014,471.47	34,111,662.94
贷款和垫款账面价值	959,950,968.59	1,011,466,273.60

(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		34,111,662.94		33,204,129.15
本年计提		-3,097,191.47		907,533.79
年末余额		31,014,471.47		34,111,662.94

14、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

项目	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	67,865,500.00	2,036,745.00	65,828,755.00	25,321,440.00	819,442.14	24,501,997.86	
其中：未实现 融资收益	3,804,070.54		3,804,070.54	1,993,297.96		1,993,297.96	
分期收款销售 商品	424,262,734.97	19,427,852.35	404,834,882.62	434,096,520.82	14,333,584.44	419,762,936.38	
其中：未实现 融资收益	56,875,720.33		56,875,720.33	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	-268,796,133.46	-18,330,723.89	-250,465,409.57	-166,472,770.33	-3,192,909.92	-163,279,860.41	
合计	223,332,101.51	3,133,873.46	220,198,228.05	292,945,190.49	11,960,116.66	280,985,073.83	/

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、联营企业												
采埃孚一拖 (洛阳)车桥 有限公司	130,189,284.61			-10,571,386.69						-832,392.8 0	118,785,505.12	
一拖川龙四川 农业装备有限 公司	759,316.82			-72,752.35							686,564.47	
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
洛阳意中技术 咨询有限公司	255,214.27			25,888.21							281,102.48	
小计	138,208,331.35			-10,618,250.83						-832,392.8 0	126,757,687.72	7,004,515.65
合计	138,208,331.35			-10,618,250.83						-832,392.8 0	126,757,687.72	7,004,515.65

16、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
洛阳智能农业装备研究院有限公司	3,871,238.40	
合计	3,871,238.40	

其他说明：

√适用 □不适用

本期本集团之子公司增加对洛阳智能农业装备研究院有限公司的投资，持股比例为 3%。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

项目	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
洛阳智能农业装备研究院有限公司	非交易性权益工具					
合计						

17、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,814,817,617.87	2,942,857,496.39
合计	2,814,817,617.87	2,942,857,496.39

(1). 固定资产情况

√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	8,106,262.65	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
2.本期增加金额	-32,851.15	41,329,746.18	242,158,011.42	3,528,317.41	15,240,502.22	60,863.83	302,284,589.91
(1) 购置	-	2,576,527.91	9,340,193.63	1,968,893.11	2,048,833.23	75,281.76	16,009,729.64
(2) 在建工程转入	-	37,541,593.00	232,286,280.80	2,530,432.67	13,190,278.93	-	285,548,585.40
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额	-32,851.15	634,322.03	-199,815.37	233,086.11	-194,048.82	-14,417.93	426,274.87
(5) 重分类	-	577,303.24	731,352.36	-1,504,094.48	195,438.88	-	-
(6) 其他增加	-	-	-	300,000.00	-	-	300,000.00
3.本期减少金额	-	119,009,074.98	114,460,011.60	4,846,440.23	3,991,365.57	235,060.09	242,541,952.47
(1) 处置或报废	-	668,983.34	56,288,925.05	1,944,557.68	1,367,953.99	10,500.00	60,280,920.06
(2) 处置子公司	-	118,340,091.64	58,171,086.55	2,901,882.55	2,623,411.58	224,560.09	182,261,032.41
4.期末余额	8,073,411.50	2,215,971,131.09	4,294,798,256.01	53,642,404.45	117,048,473.51	5,757,226.71	6,695,290,903.27
二、累计折旧							-
1.期初余额	-	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
2.本期增加金额	-	66,034,893.26	218,500,188.63	3,723,862.68	7,125,792.15	417,662.16	295,802,398.88
(1) 计提	-	65,966,199.96	218,515,542.00	3,741,677.84	7,293,794.66	428,272.61	295,945,487.07

(2) 外币报表折算差额	-	-16,912.58	-132,954.00	219,688.90	-202,300.06	-10,610.45	-143,088.19
(3) 重分类	-	85,605.88	117,600.63	-237,504.06	34,297.55	-	-
3.本期减少金额	-	25,297,382.24	77,041,290.09	2,760,235.20	2,235,563.75	149,421.52	107,483,892.80
(1) 处置或报废	-	460,927.46	51,260,289.78	1,440,427.49	1,280,766.46	4,950.94	54,447,362.13
(2) 处置子公司	-	24,836,454.78	25,781,000.31	1,319,807.71	954,797.29	144,470.58	53,036,530.67
4.期末余额	-	988,196,766.54	2,713,441,321.38	35,488,414.54	84,234,585.80	4,178,065.56	3,825,539,153.82
三、减值准备							-
1.期初余额	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
2.本期增加金额	-17,680.80	3,410,462.63	6,147,292.08	63,485.24	10,968.52	36,013.46	9,650,541.13
(1) 计提	-	3,410,332.69	6,204,049.89	63,485.24	11,140.57	36,481.00	9,725,489.39
(2) 外币报表折算差额	-17,680.80	-368.17	-56,757.81	-	-172.05	-467.54	-75,446.37
(3) 其他增加	-	498.11	-	-	-	-	498.11
3.本期减少金额	-	3,421,285.06	6,613,110.21	68,889.76	46,765.22	36,481.00	10,186,531.25
(1) 处置或报废	-	-	204,324.61	5,404.52	11,251.56	-	220,980.69
(2) 处置子公司	-	3,421,285.06	6,408,785.60	63,485.24	35,513.66	36,481.00	9,965,550.56
4.期末余额	4,345,418.00	10,640,224.36	37,339,098.04	2,149,970.62	266,287.45	193,133.11	54,934,131.58
四、账面价值							-
1.期末账面价值	3,727,993.50	1,217,134,140.19	1,544,017,836.59	16,004,019.29	32,547,600.26	1,386,028.04	2,814,817,617.87
2.期初账面价值	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). 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	162,324,001.16
机器设备	2,738,239.53
合计	165,062,240.69

(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	66,519,054.01	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	13,437,814.30	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	1,773,860.89	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
分公司热处理厂房	7,005,724.01	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	84,877,403.95	新建厂房，产权证正在办理过程中。
合计	173,613,857.16	

其他说明：

√适用 □不适用

本年增加折旧中本年计提金额为 295,945,487.08 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：1,878,008,459.96 元；年末固定资产抵押情况详见本附注 69。

18、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	128,990,466.09	232,816,443.52
合计	128,990,466.09	232,816,443.52

(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
工业园大功率柴油机（二期）项目二批	1,688,232.54	1,675,213.67	13,018.87	1,688,232.54	-	1,688,232.54
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	348,675.49	-	348,675.49	77,722,770.39	-	77,722,770.39
用户服务培训车间	3,926,314.31	-	3,926,314.31	4,097,620.97	-	4,097,620.97
中小件造型线改造项目	25,973,773.40	-	25,973,773.40	9,447,032.27	-	9,447,032.27
热处理柔性渗碳热处理能力提升项目-新建自动多用炉生产线	7,837,500.80	-	7,837,500.80	2,366,379.30	-	2,366,379.30
中小功率发动机国四排放标准检测设备	12,472,943.24	-	12,472,943.24	-	-	-
浇注机项目	6,070,408.17	-	6,070,408.17	6,070,408.17	-	6,070,408.17
柴油机公司部件匹配及产品验证基地建设	4,045,656.24	-	4,045,656.24	-	-	-
国四升级改造项目一期智能装配线	-	-	-	49,493,693.89	-	49,493,693.89
法国在建项目	23,026,187.75	22,744,668.59	281,519.16	19,408,908.68	11,305,639.72	8,103,268.96
电泳线	4,571,112.96	996,870.96	3,574,242.00	4,571,112.96	996,870.96	3,574,242.00
三装厂新建大件车间	4,316,930.94	-	4,316,930.94	4,316,930.94	-	4,316,930.94
厂房基础-预留地	2,206,437.39	2,206,437.39	-	2,206,437.39	2,206,437.39	-
机器人改造项目	3,230,769.23	-	3,230,769.23	3,608,127.71	-	3,608,127.71
新建轴盖线	3,666,445.78	-	3,666,445.78	1,664,102.60	-	1,664,102.60

郑州分公司宿舍及食堂	1,647,123.03	-	1,647,123.03	1,578,106.92	-	1,578,106.92
涂装线废气处理装置	6,110,428.17	-	6,110,428.17	-	-	-
其他	56,913,595.43	11,438,878.17	45,474,717.26	70,415,903.14	11,330,376.28	59,085,526.86
合计	168,052,534.87	39,062,068.78	128,990,466.09	258,655,767.87	25,839,324.35	232,816,443.52

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	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	预算数(万元)	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
工业园大功率柴油机（二期）项目二批	1,688,232.54	-	-	-	1,688,232.54	19,824.00	76.00	100.00%	12,829,031.02			募集资金
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	77,722,770.39	69,237,387.66	143,318,156.42	3,293,326.14	348,675.49	54,180.00	95.00	100.00%				自筹
用户服务培训车间	4,097,620.97	915,315.01	1,086,621.67	-	3,926,314.31	890.24	100.00	100.00%				自筹
中小件造型线改造项目	9,447,032.27	19,634,468.72	3,107,727.59	-	25,973,773.40	5,614.97	53.16	60.00%				自筹
热处理柔性渗碳热处理能力提升项目-新建自动多用炉生产线	2,366,379.30	5,471,121.50	-	-	7,837,500.80	1,000.00	78.00	30.00%				自筹

中小功率发动机 国四排放标准检 测设备	-	12,472,943.2 4	-	-	12,472,943.24	1,500.00	83.00	80.00%				自筹
浇注机项目	6,070,408.17	-	-	-	6,070,408.17	796.00	88.00	90.00%				自筹
柴油机公司部件 匹配及产品验证 基地建设项目	-	4,118,297.74	72,641.50	-	4,045,656.24	985.00	41.00	42.00%				自筹
国四升级改造项 目一期智能装配 线	49,493,693.89	4,578,304.17	54,071,998.0 6	-	-	5,800.00	100.00	100.00%				自筹
法国在建项目	19,408,908.68	5,538,121.28	1,834,671.48	86,170.73	23,026,187.75	3,515.79	95.00	95.00%				自筹
电泳线	4,571,112.96	-	-	-	4,571,112.96	280.00	127.65	93.00%				自筹
三装厂新建大件 车间	4,316,930.94	-	-	-	4,316,930.94	9,700.00	100.00	100.00%				自筹
厂房基础-预留 地	2,206,437.39	-	-	-	2,206,437.39	326.80	100.00	68.00%				自筹
机器人改造项目	3,608,127.71	-	377,358.48	-	3,230,769.23	450.00	84.00	90.00%				自筹
新建轴盖线	1,664,102.60	2,002,343.18	-	-	3,666,445.78	700.00	52.00	68.00%				自筹
郑州分公司宿舍 及食堂	1,578,106.92	69,016.11	-	-	1,647,123.03	400.00	41.00	75.00%				自筹
涂装线废气处理 装置	-	6,110,428.17	-	-	6,110,428.17	1,400.00	51.86	80.00%				自筹

合计	188,239,864.73	130,147,746. 78	203,869,175. 20	3,379,496.8 7	111,138,939.44	107,362.80	/	/	12,829,031. 02		/	/
----	----------------	--------------------	--------------------	------------------	----------------	------------	---	---	-------------------	--	---	---

(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
工业园大功率柴油机（二期）项目二批	1,675,213.67	无法达到使用状态
法国在建项目	11,508,208.23	已经停建且不会再投入
合计	13,183,421.90	

其他说明

√适用 □不适用

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。

2019 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
工业园大功率柴油机（二期）项目二批	168.82	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，由于某一辅助配套设备供应商已破产，本期将该部分计提减值准备。
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	34.87	该项目大部分资产均已转固，有部分辅助零星设备安装出现问题，故该部分尚未转固。
用户服务培训车间	392.63	该项目于 2020 年 1 月完成转固。
三装厂新建大件车间	431.69	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。

19、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	场地租赁	机器设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,151,410.99	13,247,754.85	1,428,335.41	54,658.48	28,882,159.73
2. 本期增加金额	1,345,189.58	7,075,035.41	555,865.16	-	8,976,090.15
3. 本期减少金额	1,127,274.63	6,677,386.43	651,977.13	-	8,456,638.19
4. 期末余额	14,369,325.94	13,645,403.83	1,332,223.44	54,658.48	29,401,611.69
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	7,639,342.82	10,205,554.35	1,040,156.27	27,329.24	18,912,382.68
3. 本期减少金额	1,127,274.63	6,677,386.42	651,977.14		8,456,638.19

4. 期末余额	6,512,068.19	3,528,167.93	388,179.13	27,329.24	10,455,744.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,857,257.75	10,117,235.90	944,044.31	27,329.24	18,945,867.20
2. 期初账面价值	14,151,410.99	13,247,754.85	1,428,335.41	54,658.48	28,882,159.73

20、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	5,609,583.74		9,989,215.16	82,539,448.28	59,526,000.00	1,068,588,552.09
2. 本期增加金额	-20,000.00	1,395,752.98		-1,436,406.37	10,612,666.56	183,814.00	10,735,827.17
(1) 购置					10,688,858.37		10,688,858.37
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他原因增加	-20,000.00	1,395,752.98		-1,436,406.37	-76,191.81	183,814.00	46,968.80
3. 本期减少金额	27,808,556.36	81,834.00			616,814.98		28,507,205.34
(1) 处置							
(2) 其他原因减少	27,808,556.36	81,834.00			616,814.98		28,507,205.34
4. 期末余额	883,095,748.55	6,923,502.72		8,552,808.79	92,535,299.86	59,709,814.00	1,050,817,173.92
二、累计摊销							
1. 期初余额	163,065,566.38	4,688,393.93		3,673,528.22	53,712,635.01		225,140,123.54

2.本期增加 金额	23,133,792. 18	1,658,427.46		555,223.26	5,194,997.9 6	173,534.54	30,715,975.4 0
(1)计提	23,133,792. 18	262,142.25		567,078.26	6,669,775.4 8	16,743.73	30,649,531.9 0
(2)其他 原因增加		1,396,285.21		-11,855.00	-1,474,777. 52	156,790.81	66,443.50
3.本期减少 金额	631,815.23	56,834.00		336,236.06	610,105.52		1,634,990.81
(1)处置				-			
(2)其他 原因减少	631,815.23	56,834.00		336,236.06	610,105.52		1,634,990.81
4.期末余额	185,567,543 .33	6,289,987.39		3,892,515.4 2	58,297,527. 45	173,534.54	254,221,108. 13
三、减值准备							
1.期初余额		633,515.33			477,922.22		1,111,437.55
2.本期增加 金额				3,814,310.6 2			3,814,310.62
(1)计提				3,822,070.5 2			3,822,070.52
(2)其他 原因增加				-7,759.90			-7,759.90
3.本期减少 金额							
(1)处置							
4.期末余额		633,515.33		3,814,310.6 2	477,922.22		4,925,748.17
四、账面价值							
1.期末账面 价值	697,528,205 .22			845,982.75	33,759,850. 19	59,536,279. 46	791,670,317. 62
2.期初账面 价值	747,858,738 .53	287,674.48		6,315,686.9 4	28,348,891. 05	59,526,000. 00	842,336,991. 00

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). 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

21、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		1,599,444.80			1,599,444.80	
动力机械产品研发		49,768,489.76			49,768,489.76	
工艺研发		39,804,619.80			39,804,619.80	
基础研究		16,803,607.62			16,803,607.62	
拖拉机产品研发		248,633,385.41			248,633,385.41	
合计		356,609,547.39			356,609,547.39	

22、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

23、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	17,806.26		17,806.26		0.00
设备搬迁支出摊销	1,700,603.01		212,575.44		1,488,027.57
模具摊销	28,884,870.73	17,567,141.99	13,804,344.36	51,724.14	32,595,944.22
维修支出摊销	9,764,752.70	575,468.28	2,236,730.92		8,103,490.06
其他	869,123.60	1,883,309.22	821,351.93		1,931,080.89
合计	41,237,156.30	20,025,919.49	17,092,808.91	51,724.14	44,118,542.74

其他说明：

其他减少额主要为本期处置模具所致。

24、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

项目	单位：元币种：人民币			
	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	114,563,941.75	18,152,530.88	152,095,358.97	26,699,960.09
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	24,973,782.51	6,243,445.63	19,278,438.13	6,361,884.58
辞退福利	107,320,762.28	16,608,564.54	197,070,575.41	31,621,061.64
应付工资及预提费用	248,153,462.30	51,576,934.54	187,044,843.88	40,438,463.49
递延收益	118,275,663.06	18,903,375.18	135,810,438.25	20,371,565.74

金融资产公允价值变动			4,500.00	1,125.00
合计	613,287,611.90	111,484,850.77	691,304,154.64	125,494,060.54

(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	98,845,821.41	24,711,455.35	106,905,076.77	26,726,269.19
公允价值变动	787,127,461.91	118,402,559.62	695,048,275.13	104,257,241.27
合计	885,973,283.32	143,114,014.97	801,953,351.90	130,983,510.46

(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		
可抵扣亏损	2,364,639,151.77	2,153,698,772.04
资产减值准备	805,376,546.48	849,315,856.72
合计	3,170,015,698.25	3,003,014,628.76

(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
2019 年度		81,990,879.86	
2020 年度	279,718,583.35	288,422,449.61	
2021 年度	137,102,842.38	145,618,595.54	
2022 年度	199,600,425.49	240,206,685.52	
2023 年度	170,665,686.14	172,001,440.84	
2024 年度	66,721,071.67		
2025 年度			

2026 年度		4,540,249.64	
2027 年度	50,758,454.26	91,795,402.69	
2028 年度	1,119,729,737.98	1,129,123,068.34	
2029 年度	340,342,350.50		
合计	2,364,639,151.77	2,153,698,772.04	/

25、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	1,341,819,719.44	2,707,516,101.13
应付利息	7,708,345.86	14,821,136.37
合计	1,419,528,065.30	2,792,337,237.50

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，年利率为 6.525%，到期日为 2019 年 11 月 13 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 70,000,000.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
吉林银行东盛银行	70,000,000.00	6.525	1-2个月	9.7875
合计	70,000,000.00	/	/	/

其他说明

□适用 √不适用

26、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	776,324,781.52	545,421,025.68
其中：公司	770,624,356.97	542,226,691.92
个人	5,700,424.55	3,194,333.76

定期存款（含通知存款）	358,230,891.20	535,103,828.35
其中：公司	358,230,891.20	535,103,828.35
个人		
应付利息	2,721,621.82	5,693,203.76
合计	1,137,277,294.54	1,086,218,057.79

27、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
合计		2,727,592.84

28、应付票据

(1). 应付票据列示

√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	10,164,274.35	29,223,661.55
银行承兑汇票	993,844,676.95	929,393,127.79
合计	1,004,008,951.30	958,616,789.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 16,828,986.92 元。

29、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	1,160,059,432.13	1,116,711,556.82
应付工程设备采购款	57,403,648.63	65,193,459.38
应付服务类款项	33,058,216.05	11,507,463.92
其他	1,928,951.77	1,417,445.45
合计	1,252,450,248.58	1,194,829,925.57

(2). 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 LLAF INTERNATIONAL CO., LTD	26,233,915.81	尚未结算
合计	26,233,915.81	/

30、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	177,743,289.89	369,490,638.57
合计	177,743,289.89	369,490,638.57

(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）	148,069,215.80	341,860,503.30
一年以上	29,674,074.09	27,630,135.27
合计	177,743,289.89	369,490,638.57

(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
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	4,429,676.26	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	12,023,606.46	/

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,505,328.13	768,768,917.44	796,012,740.75	65,261,504.82
二、离职后福利-设定提存计划	1,874,211.86	90,732,663.11	92,012,302.52	594,572.45
三、辞退福利	95,107,306.97	45,890,654.69	102,238,417.22	38,759,544.44
合计	189,486,846.96	905,392,235.24	990,263,460.49	104,615,621.71

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	61,353,463.18	565,081,228.28	589,184,498.98	37,250,192.48
二、职工福利费		30,402,264.66	30,402,264.66	
三、社会保险费	509,931.56	41,242,527.90	41,709,511.72	42,947.74
其中：医疗保险费	487,886.97	36,622,157.58	37,067,096.81	42,947.74
工伤保险费	-1,462.48	2,197,864.80	2,196,402.32	
生育保险费	23,507.07	2,422,505.52	2,446,012.59	
四、住房公积金	1,706,858.38	48,866,779.94	49,825,775.02	747,863.30
五、工会经费和职工教育经费	28,557,581.35	16,925,794.74	18,540,084.99	26,943,291.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	377,493.66	66,250,321.92	66,350,605.38	277,210.20
合计	92,505,328.13	768,768,917.44	796,012,740.75	65,261,504.82

(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	1,324,713.94	86,784,630.98	87,766,992.96	342,351.96
2、失业保险费	33,097.48	3,578,537.17	3,611,634.65	
3、企业年金缴费	516,400.44	369,494.96	633,674.91	252,220.49
合计	1,874,211.86	90,732,663.11	92,012,302.52	594,572.45

其他说明：

√适用 □不适用

设定提存计划说明：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 90,732,663.11 元（2018 年：人民币 140,791,029.51 元）。于 2019 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 594,572.45 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,874,211.86 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。

32、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	2,530,430.43	1,927,845.86
企业所得税	23,901,025.72	13,531,121.03
个人所得税	456,457.82	1,838,143.14
城市维护建设税	142,739.48	50,093.18
房产税	5,148,793.52	4,869,814.98
土地使用税	1,886,397.01	1,944,810.35
教育费附加	101,954.65	39,716.89
其他税费	548,443.21	360,988.85
合计	34,716,241.84	24,562,534.28

其他说明：

无

33、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,927,593.99	
应付股利	8,439,607.83	8,273,287.83
其他应付款	290,380,288.75	283,833,498.25
合计	302,747,490.57	292,106,786.08

(1). 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		
短期借款应付利息	3,927,593.99	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,927,593.99	

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

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
普通股股利	8,439,607.83	8,273,287.83
合计	8,439,607.83	8,273,287.83

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	64,403,223.92	77,057,903.01
押金及保证金	64,033,336.26	65,146,997.86
应付费用	98,983,774.05	87,941,079.14
代收代付款	28,970,041.11	25,026,537.30
其他	33,989,913.41	28,660,980.94
合计	290,380,288.75	283,833,498.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国一拖集团有限公司	50,002,653.51	尚未结算
建房款及房屋维修金	2,499,837.91	尚未结算
合计	52,502,491.42	/

其他说明：

适用 不适用

34、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	629,077,500.00	60,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	18,881,483.02	18,936,510.48
1 年内到期的长期借款利息	1,076,522.93	
合计	649,035,505.95	78,936,510.48

35、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	130,532,589.51	101,991,553.31
销售及三包服务费	82,269,060.58	82,271,658.28
中介服务费	2,600,000.00	2,600,000.00
运输费	6,261,048.34	4,930,950.00
其他	3,803,570.77	4,344,880.61
合计	225,466,269.20	196,139,042.20

36、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
保证借款	78,155,000.00	78,473,000.00
信用借款	690,000,000.00	850,000,000.00

应付利息	1,076,522.93	
小计	769,231,522.93	928,473,000.00
一年内到期的长期借款	-629,077,500.00	-60,000,000.00
其中：信用借款	-590,000,000.00	-60,000,000.00
保证借款	-39,077,500.00	
一年内到期的长期借款利息	-1,076,522.93	
合计	139,077,500.00	868,473,000.00

(2). 期借款到期日分析

到期日	期末余额	期初余额
一至二年	39,077,500.00	629,236,500.00
二至五年	100,000,000.00	239,236,500.00
五年以上		
合计	139,077,500.00	868,473,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

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 78,155,000.00 元。借款利率为欧元银行同业拆借利率。

37、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款现值	18,945,867.20	28,882,159.73
重分类至一年内到期的非流动负债	-18,881,483.02	-18,936,510.48
合计	64,384.18	9,945,649.25

38、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	8,933,931.06	8,971,437.07
合计	8,933,931.06	8,971,437.07

其他说明：

√适用 □不适用

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 8,933,931.06 元）未偿还，可推迟到 2024 年开始还款。

39、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	126,769,566.70	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	-38,759,544.44	-47,011,409.25
合计	88,010,022.26	119,715,885.28

40、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	2,861,625.85	2,652,542.65	注 2
合计	3,981,625.85	2,652,542.65	/

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：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，本期已实际支付。

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。

41、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	164,300,674.98	0.00	22,640,381.92	141,660,293.06	详见表 1
与收益相关政府补助	21,724,400.86	22,313,331.00	29,982,802.86	14,054,929.00	详见表 1

合计	186,025,075.84	22,313,331.00	52,623,184.78	155,715,222.06	/
----	----------------	---------------	---------------	----------------	---

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
新型耐磨金属材料在农机装备上的研究与应用	1,561,078.03	-		801,078.03	760,000.00	-	与收益相关
农机装备智能工厂通用集成模型标准研究和试验验证	-	300,000.00		300,000.00	-	-	与收益相关
大功率非道路用柴油机	44,100,000.00			4,900,000.00		39,200,000.00	与资产相关
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
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
年产1000台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	4,250,000.00			500,000.00		3,750,000.00	与资产相关
其他项目	132,402.41	-		-		132,402.41	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
新型轮式拖拉机智能制造新模式应	11,900,000.00	-		1,081,818.18		10,818,181.82	与资产相关

用项目							
现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂	7,000,000.00	-		97,222.22		6,902,777.78	与资产相关
拖拉机零部件“机器换人”应用工程	-	4,000,000.00		4,000,000.00		-	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
拖拉机作业信息采集故障预警及远程诊断技术研究	783,929.47	-		249,047.94	-	534,881.53	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	1,614,443.01	213,831.00		1,097,139.52	-	731,134.49	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	5,167,520.30	874,500.00		3,220,694.35	-	2,821,325.95	与收益相关
丘陵山地拖拉机新产品集成创制	1,019,738.37	189,700.00		558,023.90		651,414.47	与收益相关
拖拉机整机检测技术与系统开发	760,725.47	119,000.00		159,782.26	-	719,943.21	与收益相关
提升自主研发能力	13,323,657.10			1,342,030.68		11,981,626.42	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

重点产品试验检测平台	12,500,524.57			1,388,947.20		11,111,577.37	与资产相关
新型节能环保农用柴油机关键核心零部件开发	1,511,003.93	349,900.00		1,156,374.98		704,528.95	与收益相关
拖拉机关键部件可靠性检测技术与系统开发	1,475,050.94	289,300.00		854,487.28		909,863.66	与收益相关
农用机械污染排放控制技术与系统研究项目	1,259,629.97	120,000.00		560,941.65		818,688.32	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	979,895.01	218,600.00		780,713.77		417,781.24	与收益相关
农用柴油机清洁燃烧关键技术研究	269,433.49	51,700.00		276,661.05		44,472.44	与收益相关
农用机械排气后处理系统控制及OBD关键技术研究	634,326.43	131,300.00		569,731.69		195,894.74	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
LF系列动力换挡拖拉机研发及产业化	-	2,000,000.00		2,000,000.00		-	与收益相关
非道路国四柴油机开发	-	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关

及产业化							
拖拉机动力系统国家重点实验室	-	505,000.00				505,000.00	与收益相关
科技研发服务平台奖补资金	-	595,000.00		595,000.00		-	与收益相关
智能电动拖拉机开发	394,618.94	50,000.00		57,710.90	386,908.04		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	590,607.50	142,400.00		385,169.15	347,838.35		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			52,345.92	4,697,654.08		与资产相关
产业振兴和技术改造	11,000,000.00			2,200,000.00		8,800,000.00	与资产相关
首台套重大技术装备产品奖补资金		8,663,100.00		8,663,100.00			与收益相关
洛阳市财政局研究开发财政补助		1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
合计	186,025,075.84	22,313,331.00	288,000.00	46,142,784.31	6,192,400.47	155,715,222.06	-

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动中，拨付给第三方合作单位的金额为 760,000.00 元，因出售洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司减少 5,432,400.47 元。

42、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。

43、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	247,791,282.33		173,031.56	247,618,250.77
合计	2,099,639,657.89		173,031.56	2,099,466,626.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的资本公积系本年度处置二级子公司一拖（洛阳）搬运有限公司及三级子公司洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司的股权所致。

44、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					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合								

收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,863,576.18	2,282,095.72				2,665,396.05	-383,300.33	-14,198,180.13
外币财务报表折算差额	-16,863,576.18	2,282,095.72				2,665,396.05	-383,300.33	-14,198,180.13
其他综合收益合计	-16,863,576.18	2,282,095.72				2,665,396.05	-383,300.33	-14,198,180.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

45、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	3,274,006.51	9,931,226.58	10,975,232.78	2,230,000.31
合计	3,274,006.51	9,931,226.58	10,975,232.78	2,230,000.31

46、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

47、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		25,104,151.50		25,104,151.50

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计提的风险准备。

48、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	493,080,403.24	1,273,219,846.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		507,215,011.34
调整后期初未分配利润	493,080,403.24	1,780,434,858.18
加:本期归属于母公司所有者的净利润	61,475,427.17	-1,300,108,773.92
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备	25,104,151.50	-12,754,318.98
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加:盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净 负债或净资产所产生的变动		
其他综合收益结转		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	529,451,678.91	493,080,403.24

49、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	5,670,705,883.99	4,770,213,833.27	5,462,527,267.10	5,054,131,616.37
其他业务	66,238,093.68	38,067,342.28	78,471,126.16	44,293,991.44
合计	5,736,943,977.67	4,808,281,175.55	5,540,998,393.26	5,098,425,607.81

50、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	89,290,344.59	138,092,137.95
其中：存放同业	23,820,628.67	65,263,719.47
存放中央银行	3,339,989.69	4,384,859.73
拆出资金	4,881,666.62	17,014,055.44
发放贷款及垫款	44,655,187.87	49,635,928.81
其中：个人贷款及垫款	5,683,563.25	1,321,005.44
公司贷款及垫款	35,133,006.03	42,241,286.62
票据贴现	3,838,618.59	6,073,636.75
买入返销售金融资产	12,592,871.74	1,793,574.50
利息支出	33,252,713.00	12,455,994.16
其中：同业存放		
向中央银行借款		
拆入资金	48,611.11	981,068.06
吸收存款	32,889,492.40	11,474,926.10
卖出回购金融资产		
其他	314,609.49	
利息净收入	56,037,631.59	125,636,143.79

51、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	3,940,797.38	2,457,005.47
结算与清算手续费	41,541.46	32,497.87
代理业务手续费	939,764.11	333,066.05
信用承诺手续费及佣金	59,546.20	122,874.60
其他	2,899,945.61	1,968,566.95
手续费及佣金支出	490,425.90	405,617.87
手续费支出	490,425.90	405,617.87
佣金支出		
手续费及佣金净收入	3,450,371.48	2,051,387.60

52、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	2,972,381.22	2,636,063.51
教育费附加	2,121,370.66	1,866,688.99
房产税	23,072,795.94	22,081,198.10
土地使用税	10,703,763.66	13,627,050.07
车船使用税	119,228.42	131,993.88
印花税	5,406,847.25	4,919,993.86
其他	790,085.17	745,070.09
合计	45,186,472.32	46,008,058.50

其他说明：

无

53、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	125,864,251.80	125,026,580.76
销售服务费	72,227,984.60	175,749,981.23
职工薪酬	59,630,520.96	83,350,466.65
广告费	4,266,547.67	12,270,983.18
包装费	10,999,423.64	11,962,284.11
展览费	7,304,649.08	5,705,370.43
折旧费	969,365.71	995,721.63
保险费	2,160,418.31	5,815,645.94
差旅费	16,270,350.42	20,783,242.56
其他	5,833,053.07	20,205,899.01
合计	305,526,565.26	461,866,175.50

54、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	167,489,923.90	257,956,213.46
折旧费	60,380,606.68	58,217,668.24
修理费	26,127,065.60	40,736,305.70

无形资产摊销	26,223,223.07	25,828,076.52
租赁费	14,183,270.95	19,325,508.94
辞退福利	14,184,791.67	248,515,272.23
办公费	4,243,417.13	5,573,823.85
业务招待费	3,581,580.72	5,564,223.52
会议费	3,971,469.52	4,759,348.55
差旅费	3,085,791.92	4,233,824.48
聘请中介机构费	4,250,182.90	3,930,750.76
诉讼费	3,282,324.60	2,775,237.63
咨询费	3,172,781.87	2,516,459.99
保险费	1,650,952.16	1,054,418.75
其他	46,543,920.05	83,210,918.67
合计	382,371,302.74	764,198,051.29

55、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	156,902,449.30	157,849,524.59
折旧费	44,678,336.10	45,101,147.10
材料费	116,098,802.82	110,500,301.22
试验检验费	3,283,592.53	5,417,103.22
设计费	826,237.12	16,816,545.68
其他	34,820,129.52	42,709,518.47
合计	356,609,547.39	378,394,140.28

56、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	138,047,235.07	157,621,838.19
利息收入	-60,673,101.96	-36,285,541.94
汇兑损益	-4,626,405.93	1,756,897.20
银行手续费	2,282,063.23	2,501,048.06
其他	-13,323,328.04	-20,547,188.72
合计	61,706,462.37	105,047,052.79

57、资产减值损失

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-54,842,599.68	-123,649,720.81
固定资产减值损失	-9,725,489.39	-21,027,470.61
预付账款减值损失	-327,675.00	-4,580,249.37
在建工程减值损失	-13,183,421.90	-9,618,690.92
无形资产减值损失	-3,822,070.52	-1,111,437.55
其他		-12,406,085.09
合计	-81,901,256.49	-172,393,654.35

58、信用减值损失

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	-7,354,050.90	-21,061,408.62
债权投资减值损失		-37,480,962.19
贷款资产减值损失	3,097,191.47	-907,533.79
拆出资金	-30,000,000.00	0.00
合计	-34,256,859.43	-59,449,904.60

59、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	94,223,622.26	36,623,032.72
合计	94,223,622.26	36,623,032.72

(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
第一批制造业单项冠军示范企业	1,000,000.00	-	与收益相关
拖拉机零部件“机器换人”应用工程	4,000,000.00	-	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
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
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

年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	500,000.00	875,000.00	与资产相关
大功率非道路用柴油机	4,900,000.00	4,900,000.00	与资产相关
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	1,081,818.18		与资产相关
现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂	97,222.22		与资产相关
轮式拖拉机技术改造项目		1,384,000.00	与资产相关
智能拖拉机定位与远程监控系统		1,000,000.00	与收益相关
新型耐磨金属材料在农机装备上的研究与应用	801,078.03	438,921.97	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	与收益相关
拖拉机整机检测技术研究及系统开发	159,782.26	118,274.53	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		与收益相关
拖拉机、柴油机铸件新产品快速开发及示范应用	259,200.00		与收益相关
农机装备智能工厂通用集成模型标准研究和试验验证	300,000.00		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	1,097,139.52	152,936.99	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	249,047.94	264,270.53	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	3,220,694.35	1,945,697.54	与收益相关
重点产品试验检测平台	1,388,947.20	1,388,947.20	与资产相关
提升自主研发能力	1,342,030.68	1,322,826.13	与资产相关
新型节能环保农用柴油机关键核心零部件开发	1,156,374.98	847,218.99	与收益相关
拖拉机关键部件可靠性检测技术研究及系统开发	854,487.28	1,099,656.82	与收益相关
农用机械污染排放控制技术与系统研究项目	560,941.65	98,373.12	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	780,713.77	828,759.85	与收益相关
中国科协青年人才托举工程		210,000.00	与收益相关
农用机械排气后处理系统控制及 OBD 关键技术研究	569,731.69	200,773.57	与收益相关
农用柴油机清洁燃烧关键技术研究	276,661.05	10,566.51	与收益相关
农机智能控制技术研发及产业化项目转收入		2,040,000.00	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	200,000.00	与收益相关
LF 系列动力换挡拖拉机研发及产业化	2,000,000.00		与收益相关
科技研发服务平台奖补资金	595,000.00		与收益相关
地方科技创新创业服务机构后补助资金	500,000.00		与收益相关
小微企业技术交易扶持资金	78,700.00	200,000.00	与收益相关
国家标准制修订专项经费	310,000.00	100,000.00	与收益相关
2017 年企业研发补助资金	419,100.00		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项目	385,169.15	613,171.77	与收益相关
智能电动拖拉机开发	57,710.90	17,275.56	与收益相关
可抵扣进项税额加计抵减额	360,690.14		与收益相关
中小企业开拓国际市场项目补助资金补贴收入	993,100.00		与收益相关
中信保项目资金补贴收入	777,000.00		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
企业研发补助资金	492,500.00		与收益相关
姜堰区科技研发奖励	100,000.00		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
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
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
产业振兴和技术改造	2,200,000.00	2,200,000.00	与资产相关
企业发展扶持资金		1,534,600.00	与收益相关
稳岗补贴	47,294,078.23	3,448,600.38	与收益相关
知识产权专利奖励	4,000.00	326,000.00	与收益相关
个税手续费返还		139,107.84	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
丘陵山地拖拉机关键技术研究及整机开发	558,023.90	569,625.55	与收益相关
首台套重大技术装备产品奖补资金	2,146,600.00		与收益相关
洛阳市财政局研究开发财政补助	3,000,000.00		与收益相关
其他	361,315.50		与收益相关
合计	94,223,622.26	36,623,032.72	

(3). 其他收益说明

无

60、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	22,313,331.00	17,781,980.00	
计入其他收益的政府补助	48,080,837.95	7,595,508.22	
计入营业外收入的政府补助	24,066,004.19	25,062,134.05	
合计	94,460,173.14	50,439,622.27	

(2). 政府补助说明：无

61、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	-10,618,250.83	-10,627,595.84
处置长期股权投资产生的投资收益	212,200,839.17	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,642,540.63	12,340,347.25
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,280.36	-24,806.62
债权投资持有期间取得的投资收益	585,422.58	1,430,602.21
其他	10,569,512.94	16,040,155.59
合计	242,395,344.85	19,158,702.59

其他说明：

本期投资收益较上期增加 223,236,642.26 元，主要原因为本期处置子公司股权导致的长期股权投资产生的收益增加。

62、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	83,538,886.07	-570,067.23
衍生金融工具	2,148,849.11	10,651,150.89
合计	85,687,735.18	10,081,083.66

63、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	797,468.07	196,944.39
合计	797,468.07	196,944.39

64、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	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	24,354,004.19	25,350,134.05	24,354,004.19
无法支付的应付款	12,482,894.04	4,642,013.03	12,482,894.04
其他	4,660,782.56	4,379,334.90	4,660,782.56
合计	41,497,680.79	41,079,900.33	41,497,680.79

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	288,000.00	与收益相关
僵尸企业补助	21,723,861.35	24,421,153.25	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	与收益相关
先征后退房产税及土地使用税	2,342,142.84		与收益相关
合计	24,354,004.19	25,350,134.05	

其他说明：

□适用 √不适用

65、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	
对外捐赠	28,033.11	8,000.00	28,033.11
非常损失		237,662.88	
其他	2,542,318.32	3,876,026.59	2,542,318.32
合计	2,570,351.43	4,793,199.24	2,570,351.43

其他说明：

无

66、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	30,790,507.02	41,240,790.25
递延所得税费用	25,320,206.47	8,596,134.66
其他		384,975.34
合计	56,110,713.49	50,221,900.25

(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	182,623,838.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,655,959.74
子公司适用不同税率的影响	-4,841,560.21
调整以前期间所得税的影响	3,481,184.11
非应税收入的影响	-8,583,402.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,719,948.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,717,184.53
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	95,336,955.10
研发费用加计扣除	-36,010,506.84
其他	1,069,320.06
所得税费用	56,110,713.49

其他说明：

适用 不适用

67、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	7,053,500.20	21,911,596.09
收到政府补助	94,460,173.14	50,439,622.27
收到与其他往来有关的现金	25,890,776.71	86,820,837.97
合计	127,404,450.05	159,172,056.33

(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	251,153,202.67	257,676,068.35
支付与其他往来有关的现金	64,332,191.59	7,257,284.14
合计	315,485,394.26	264,933,352.49

(3). 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
使用权资产	18,912,382.68	
合计	18,912,382.68	

68、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	126,513,125.42	-1,364,972,156.27
加：资产减值准备	116,158,115.92	231,843,558.95

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	295,945,487.07	302,705,675.67
使用权资产摊销	18,912,382.68	
无形资产摊销	30,649,531.90	31,468,203.82
长期待摊费用摊销	17,092,808.91	16,562,266.58
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)	-797,468.07	-196,944.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-85,687,735.18	-10,081,083.66
财务费用(收益以“-”号填列)	85,772,633.31	139,878,201.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-242,395,344.85	-19,158,702.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,189,701.96	10,738,573.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	12,130,504.51	-2,142,438.56
存货的减少(增加以“-”号填列)	448,291,835.00	-386,310,148.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-254,441,428.67	335,083,777.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-250,602,480.23	330,183,468.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	330,731,669.68	-384,397,747.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,120,120,449.63	1,279,587,830.24
减: 现金的期初余额	1,279,587,830.24	2,946,734,827.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-159,467,380.61	-1,667,146,997.61

(2). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	370,692,008.03
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	36,256,004.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	334,436,003.42

(3). 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	1,120,120,449.63	1,279,587,830.24
其中：库存现金	994,815.11	1,054,228.70
可随时用于支付的银行存款	1,106,289,570.55	1,266,288,328.52
可随时用于支付的其他货币资金	12,836,063.97	12,245,273.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,120,120,449.63	1,279,587,830.24
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		

69、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	280,907,543.11	保证金及存中央银行法定准备金
应收票据	27,382,584.96	票据质押

固定资产	49,531,037.80	借款抵押
无形资产	26,719,832.57	借款抵押
合计	384,540,998.44	

其他说明：

无

70、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	6,415,221,116.11	7,532,344,445.11
减：流动负债	6,307,588,978.88	7,185,451,961.61
净流动资产	107,632,137.23	346,892,483.50

71、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	11,629,022,385.51	13,169,623,915.72
减：流动负债	6,307,588,978.88	7,185,451,961.61
总资产减流动负债	5,321,433,406.63	5,984,171,954.11

72、借贷

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期银行借款本金	1,411,819,719.44	2,077,516,101.03
短期委托贷款本金		700,000,000.00
一年内到期的长期借款本金	629,077,500.00	60,000,000.00
长期借款本金	139,077,500.00	868,473,000.00
合计	2,179,974,719.44	3,705,989,101.03

(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	2,040,897,219.44	2,837,516,101.03
须在一年以后偿还	139,077,500.00	868,473,000.00
小计	2,179,974,719.44	3,705,989,101.03
其他借款		

须在一年内偿还		
须在一年以后偿还		
小计		
合计	2,179,974,719.44	3,705,989,101.03

(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	2,040,897,219.44	2,837,516,101.03
一至二年	39,077,500.00	629,236,500.00
二至五年	100,000,000.00	239,236,500.00
五年以上		
合计	2,179,974,719.44	3,705,989,101.03

73、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			156,676,176.66
其中：美元	14,428,713.41	6.9762	100,657,590.50
欧元	1,310,360.83	7.8155	10,241,125.08
港币	42,591,575.98	0.89578	38,152,681.93
日元			
澳元			
西非法郎	613,992,327.00	0.01191	7,312,648.62
南非兰特	388,296.33	0.4943	191,934.88
白俄罗斯卢布	36,243.90	3.3163	120,195.65
应收账款			114,782,111.92
其中：美元	12,722,386.15	6.9762	88,753,910.22
欧元	684,956.65	7.8155	5,353,278.69
澳元	943,019.40	4.8843	4,605,989.66
西非法郎	171,902,182.06	0.01191	2,047,354.99
南非兰特	28,366,535.21	0.4943	14,021,578.36

其他应收款			11,755,804.08
其中：西非法郎	18,588,593.93	0.01191	221,390.15
南非兰特	26,860.62	0.4943	13,277.20
欧元	1,474,139.43	7.8155	11,521,136.73
一年内到期的非流动资产			270,402,669.98
其中：美元	38,713,764.41	6.9762	270,074,963.25
欧元	41,930.36	7.8155	327,706.73
长期应收款			210,735,785.32
其中：美元	9,355,912.89	6.9762	65,268,719.50
欧元	18,612,637.18	7.8155	145,467,065.82
应付账款			41,412,106.01
其中：美元	4,141,288.89	6.9762	28,890,459.56
欧元	1,577,930.19	7.8155	12,332,313.40
澳元			
西非法郎	6,002,201.00	0.01191	71,486.21
南非兰特	150,000.00	0.4943	74,145.00
白俄罗斯卢布	13,177.89	3.3163	43,701.84
其他应付款			5,456,420.74
其中：美元	71,444.77	6.9762	498,413.01
欧元	602,314.71	7.8155	4,707,390.62
西非法郎	20,776,500.00	0.01191	247,448.12
白俄罗斯卢布	955.58	3.3163	3,168.99
短期借款			1,930,331.98
其中：美元			
欧元	246,987.65	7.8155	1,930,331.98
应付职工薪酬			14,028,739.20
其中：欧元	1,780,803.50	7.8155	13,917,869.75
白俄罗斯卢布	33,431.67	3.3163	110,869.45
一年内到期的非流动负债			39,250,203.48
其中：欧元	5,022,097.56	7.8155	39,250,203.48
长期借款			39,077,500.00
其中：欧元	5,000,000.00	7.8155	39,077,500.00
长期应付款			8,933,931.06
其中：西非法郎	750,120,156.00	0.01191	8,933,931.06

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

√适用 □不适用

单位名称	境外经营地	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

74、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	295,945,487.07	302,705,675.67
无形资产摊销	30,649,531.90	31,468,203.82
合计	326,595,018.97	334,173,879.49

75、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 2019 年 12 月 31 日的可供分派储备为人民币 529,451,678.91 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

单位:万元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对应 的合并财务报表层面享有 该子公司净资产份额的差 额
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	1,363.78	100.00	出售	2019年2月28日	注1	2,271.43
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	18,412.83	100.00	出售	2019年12月31日	注2	5,249.02
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	17,292.59	100.00	出售	2019年12月31日	注3	13,699.63

其他说明:

√适用□不适用

注1: 2019年2月, 本公司与洛阳辰汉农业装备科技有限公司签订产权交易合同, 本公司将持有的一拖(洛阳)搬运机械有限公司的全部股权93.39%以1,363.78万元转让给洛阳辰汉农业装备科技有限公司, 2019年2月, 双方办理了资产交接手续, 本公司丧失控制权。

注2: 2019年10月, 本公司与本公司控股股东中国一拖集团有限公司(以下简称中国一拖)签订股权转让协议, 协议约定本公司将持有的一拖(新疆)东方红装备机械有限公司(以下简称新疆公司)的100.00%的股权出售给中国一拖, 出售价格为中联资产评估集团有限公司以2019年7月31日为基准日对新疆公司出具的评估报告(中联评级字【2019】第1540号)对该股权的评估值18,412.83万元, 2019年12月份, 本公司收到股权转让款并丧失控制权。

注3: 2019年10月, 本公司的子公司洛阳拖拉机研究所有限公司(以下简称拖研所)与本公司的控股股东中国一拖集团有限公司(以下简称中国一拖)签订股权转让协议, 协议约定拖研所将其持有的洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司100%股权全部转让给中国一拖, 股权转让价格以中联资产评

估集团有限公司以 2019 年 7 月 31 日为基准日对西苑公司出具的评估报告（中联评级字【2019】第 1497 号）对该股权的评估值 23,492.59 万元，减去西苑公司于基准日后的分红款 6200 万元后确定为人民币 17,292.59 万元，2019 年 12 月份，本公司收到股权转让款并丧失控制权。

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

5、其他

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）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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

依照公司 2012 年第六届董事会第一次会议决议，本公司以长拖农业机械装备集团有限公司（简称长拖公司）2012 年 3 月 31 日的净资产评估值为基础，对长拖公司增资 9,425 万元，增资后持有长拖公司 33.33% 的股权。根据本公司与中国机械工业集团有限公司（简称国机集团）协议约定，国机集团将其持有的长拖公司 33.33% 的股权对应的表决权、监督管理权等权力委托本公司独立行使，托管期至国机集团转让给无关第三方之日止。在托管期内国机集团不得单方撤销托管授权，国机集团如向第三方转让股权，应征得本公司书面同意，同时本公司享有优先购买权。由此，本公司取得长拖公司 66.66% 的表决权和实际控制权。

(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%	-473,109.50	166,320.00	3,149,058.13
中国一拖集团财务有限责任公司	1.21%	590,818.28	200,400.00	10,467,915.55
中非重工投资有限公司	45%	400,093.49		43,064,042.22
洛阳拖拉机研究所有限公司	49%	67,895,690.90		396,193,422.84
一拖（洛阳）柴油机有限公司	14.53%	5,031,249.09		238,935,330.02
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	13.89%	-435,571.10		20,271,494.71
长拖农业机械装备集团有限公司	66.67%	-8,089,883.50		6,367,224.29

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

适用 不适用

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：

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额					
	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
华晨中国机械控股有限公司	105,392,426.65	10,464,300.00	115,856,726.65	85,889,813.81	833,600.83	86,723,414.64
中国一拖集团财务有限责任公司	1,950,735,943.05	2,248,914,114.36	4,199,650,057.41	3,373,749,154.81	137,005.54	3,373,886,160.35
中非重工投资有限公司	119,292,921.42	1,825,442.08	121,118,363.50	18,690,435.94	8,998,315.24	27,688,751.18
洛阳拖拉机研究所有限公司	432,458,533.77	478,612,288.76	911,070,822.53	60,832,294.62	41,680,522.12	102,512,816.74
一拖(洛阳)柴油机有限公司	1,577,630,249.15	694,214,971.29	2,271,845,220.44	730,397,062.33	131,379,230.44	861,776,292.77
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	88,306,505.58	90,592,163.96	178,898,669.54	29,120,550.87	6,551,113.30	35,671,664.17
长拖农业机械装备集团有限公司	14,331,723.32	140,515,116.79	154,846,840.11	138,461,501.46	6,834,445.03	145,295,946.49

续:

子公司名称	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
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
中国一拖集团财务有限责任公司	1,969,422,990.27	2,322,022,496.14	4,291,445,486.41	3,480,992,394.27	105,049.35	3,481,097,443.62
中非重工投资有限公司	118,663,361.07	2,080,445.96	120,743,807.03	17,954,433.74	9,117,735.63	27,072,169.37
洛阳拖拉机研究所有限公司	269,290,957.69	498,473,291.39	767,764,249.08	44,929,002.82	52,765,139.98	97,694,142.80
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
一拖(洛阳)燃油喷射有限公司	81,362,896.93	106,115,419.38	187,478,316.31	32,637,840.00	8,476,932.46	41,114,772.46
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

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

华晨中国机械控股有限公司	3,338,206.65	-5,612,484.71	-4,289,150.88	-6,512,588.18
中国一拖集团财务有限责任公司	150,791,451.24	48,815,854.27	48,815,854.27	-408,757,870.57
中非重工投资有限公司	42,975,787.79	829,146.01	-242,025.34	7,095,011.68
洛阳拖拉机研究所有限公司	211,559,804.82	138,562,634.49	138,562,634.49	122,500,824.72
一拖（洛阳）柴油机有限公司	1,361,827,811.93	35,424,877.73	35,424,877.73	128,657,230.98
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	54,079,838.06	-3,136,538.48	-3,136,538.48	4,077,578.68
长拖农业机械装备集团有限公司	82,966.62	-12,134,819.18	-12,134,819.18	1,648,877.89

续

子公司名称	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
华晨中国机械控股有限公司	-	1,685,549.08	5,425,559.19	1,356,281.46
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
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
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
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
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
长拖农业机械装备集团有限公司		-26,860,203.22	-26,860,203.22	-4,231,490.22

(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

其他说明:

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	2,459,770.66	109,510,694.21	2,812,309.91	121,251,327.99
非流动资产	1,225,055.07	195,181,169.36	1,384,221.51	184,366,831.34
资产合计	3,684,825.73	304,691,863.57	4,196,531.42	305,618,159.33
流动负债	157,192.28	43,382,643.20	299,967.23	39,910,220.53
非流动负债	94,831.00	18,831,974.81	100,000.00	
负债合计	252,023.28	62,214,618.01	399,967.23	39,910,220.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,432,802.45	242,477,245.56	3,796,564.19	265,707,938.80
按持股比例计算的净资产份 额	686,564.47	118,813,850.32	759,316.82	130,196,890.01
调整事项		-16,488.23		-7,605.40
--商誉				
--内部交易未实现利润		-16,488.23		-7,605.40
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	686,564.47	118,785,505.12	759,316.82	130,189,284.61
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	143,607.34	131,840,623.44	78,872.73	162,188,379.00
财务费用	231.41	-473,861.72	273.55	-1,502,511.28
所得税费用		-		
净利润	-363,761.74	-23,230,693.24	-410,633.69	-21,173,245.48
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-363,761.74	-23,230,693.24	-410,633.69	-21,173,245.48
本年度收到的来自联营企业 的股利				

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	281,102.48	255,214.27
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	25,888.21	89,651.26
--其他综合收益		
--综合收益总额	25,888.21	89,651.26

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□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 2019 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 2019 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 29.06%(2018 年：28.81%)，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：

单位：元币种：人民币

	2019 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	1,004,008,951.30	1,004,008,951.30			
应付账款	1,252,450,248.58	1,252,450,248.58			
其他应付款	302,747,490.57	302,747,490.57			
其他流动负债	225,466,269.20	225,466,269.20			
短期借款	1,419,528,065.30	1,419,528,065.30			
长期借款	139,077,500.00		39,077,500.00	100,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	649,035,505.95	649,035,505.95			
吸收存款及同业存放	1,137,277,294.54	1,137,277,294.54			
非衍生金融负债小计	6,129,591,325.44	5,990,513,825.44	39,077,500.00	100,000,000.00	
金融负债	6,129,591,325.44	5,990,513,825.44	39,077,500.00	100,000,000.00	

续

	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	292,106,786.08	292,106,786.08			
其他流动负债	196,139,042.20	196,139,042.20			
短期借款	2,792,337,237.50	2,792,337,237.50			
长期借款	868,473,000.00		629,236,500.00	239,236,500.00	
一年内到期的非流动负债	78,936,510.48	78,936,510.48			
吸收存款及同业存放	1,086,218,057.79	1,086,218,057.79			
非衍生金融负债小计	7,467,657,348.96	6,599,184,348.96	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	7,470,384,941.80	6,601,911,941.80	629,236,500.00	239,236,500.00	

（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。

截止 2019 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		156,676,176.66		163,371,093.95
美元	14,428,713.41	100,657,590.50	14,434,135.98	99,064,362.06
欧元	1,310,360.83	10,241,125.08	2,689,414.73	21,104,644.22
港币	42,591,575.98	38,152,681.93	42,264,257.80	37,031,942.69
日元			7.00	0.43
澳元			615,412.92	2,969,367.34
西非法郎	613,992,327.00	7,312,648.62	203,719,689.00	2,436,487.48
南非兰特	388,296.33	191,934.88	1,513,403.99	716,596.79
英镑				
白俄罗斯卢布	36,243.90	120,195.65	15,008.62	47,692.94
应收账款		114,782,111.92		119,255,241.03
美元	12,722,386.15	88,753,910.22	13,221,746.95	90,743,493.72
欧元	684,956.65	5,353,278.69	566,552.24	4,445,905.40
澳元	943,019.40	4,605,989.66	1,614,639.72	7,790,636.65
西非法郎	171,902,182.06	2,047,354.99	246,045,861.22	2,942,708.50
南非兰特	28,366,535.21	14,021,578.36	28,157,332.13	13,332,496.76
其他应收款		11,755,804.08		336,926.69
西非法郎	18,588,593.93	221,390.15	26,409,632.50	315,859.21
南非兰特	26,860.62	13,277.20	44,493.09	21,067.48
欧元	1,474,139.43	11,521,136.73		
一年内到期的非流动资产		270,402,669.98		170,816,064.55
美元	38,713,764.41	270,074,963.25	24,888,691.07	170,816,064.55
欧元	41,930.36	327,706.73		
长期应收款		210,735,785.32		320,789,277.89
美元	9,355,912.89	65,268,719.50	26,405,472.06	181,226,035.84
欧元	18,612,637.18	145,467,065.82	17,784,874.04	139,563,242.05
外币金融负债				
应付账款		41,412,106.01		56,255,123.34
美元	4,141,288.89	28,890,459.56	5,353,426.42	36,741,636.24
欧元	1,577,930.19	12,332,313.40	2,453,632.06	19,254,386.88
澳元			16,497.46	79,600.24
西非法郎	6,002,201.00	71,486.21	5,796,739.94	69,346.48
南非兰特	150,000.00	74,145.00	150,000.00	71,025.00

白俄罗斯卢布	13,177.89	43,701.84	12,313.45	39,128.50
其他应付款		5,456,420.74		56,815,677.09
美元	71,444.77	498,413.01	68,079.88	467,245.83
欧元	602,314.71	4,707,390.62	7,179,865.36	56,342,557.44
港币				
西非法郎	20,776,500.00	247,448.12		
南非兰特				
白俄罗斯卢布	955.58	3,168.99	1,848.45	5,873.82
短期借款		1,930,331.98		928,516,101.13
美元			135,000,000.00	926,532,000.00
欧元	246,987.65	1,930,331.98	252,838.70	1,984,101.13
西非法郎				
应付职工薪酬		14,028,739.20		
欧元	1,780,803.50	13,917,869.75		
白俄罗斯卢布	33,431.67	110,869.45		
一年内到期的非流动负债		39,250,203.48		
欧元	5,022,097.56	39,250,203.48		
长期借款		39,077,500.00		78,473,000.00
欧元	5,000,000.00	39,077,500.00	10,000,000.00	78,473,000.00
长期应付款		8,933,931.06		8,971,437.07
西非法郎	750,120,156.00	8,933,931.06	750,120,56.00	8,971,437.07

敏感性分析:

截止 2019 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, 则本集团将减少或增加净利润约 61,426,331.55 元 (2018 年度约 35,446,273.45 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 2019 年 12 月 31 日, 本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同, 金额为 100,000,000.00 元, 详见附注六注释 36 长期借款。

敏感性分析:

截止 2019 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 1,000,000.00 元（2018 年度约 8,684,730.00 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 2019 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计				
债务工具投资				
权益工具投资	8,470,548.10			8,470,548.10
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计				
债务工具投资				
权益工具投资		971,922,400.00		971,922,400.00
衍生金融资产				
资产合计	8,470,548.10	971,922,400.00		980,392,948.10
衍生金融负债				
负债合计				

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、经济、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，本公司聘请了中联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。

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金融负债主要包括：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金融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 27,941,243,561.47 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，12 月末变为控股股东的全资子公司
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%
洛阳智能农业装备研究院有限公司	控股股东的联营企业	
洛阳东方印业有限公司	控股股东的联营企业	
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	控股股东的联营企业	
一拖（洛阳）标准零件有限公司	控股股东的联营企业	
一拖（洛阳）新东方汽车有限公司	控股股东的联营企业	

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）物流有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）物资装备有限公司	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
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有限公司	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
新疆中收农牧机械有限公司	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	18,255,373.36	13,785,642.98
购买原材料及零部件	61,163,799.54	62,898,788.45
利息收入	6,101,863.15	12,056,129.37
支付客户存款利息	515,635.21	1,041,690.26
手续费收入	65,474.52	123,376.94
支付研发费用	2,830.19	2,264,150.94

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

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

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	198,455,486.00	248,046,773.93
购买原材料及零部件	305,007,479.67	402,883,563.65
支付及应付动力费	133,680,514.76	160,450,955.48
支付及应付综合服务和运输费	140,682,645.80	148,477,803.00
支付及应付土地租金	8,889,299.17	12,274,161.50
支付及应付房屋建筑物租金	9,258,076.18	8,896,383.63
支付及应付机器设备租金	703,082.80	3,832,438.58
支付研发费用	136,452.79	
房屋建筑物及机器设备租金收入	2,897,972.42	4,314,177.09
土地租赁收入	1,637,791.81	2,813,192.00
商标使用收入	298,490.57	323,584.91
购置厂房及设备	642,014.24	3,729,845.67
利息收入	30,522,736.58	38,012,971.66
支付客户存款利息	31,277,358.43	13,167,248.19

手续费收入	974,017.77	364,279.71
收到研究与开发费	55,784,750.05	1,529,635.21

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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及联营企业）

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	30,415,503.86	40,306,976.67
技术许可费收入	378,366.88	
商标使用费收入	4,528.30	
综合服务费收入	1,968,084.90	
租赁收入	6,627,532.31	7,684,716.11
购买原材料及零部件	166,363,152.53	287,253,710.30
支付客户存款利息	3,765,441.72	2,235,400.03
支付研究与开发费用	85,922,850.00	105,736,226.45
支付及应付动力费	106,524.16	
提供技术及检测服务	2,188,471.51	303,420.25
手续费收入	5,837.63	8,708.75

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	本期减少
发放贷款（含票据贴现）	1,276,436,163.12	1,362,361,600.00

吸收存款及同业存放	12,842,179,980.63	12,553,078,292.18
短期借款		700,000,000.00

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	交易内容	关联方关系	账面价值	评估价值	转让价格
中国一拖集团有限公司	转让二级子公司一拖（新疆）东方红装备机械有限公司的股权	控股股东	160,000,000.00	184,128,300.00	184,128,300.00
中国一拖集团有限公司	转让三级子公司洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司的股权	控股股东	20,299,145.98	234,925,900.00	172,925,900.00

注：洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司期后分红款 6,200 万元。

(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	40.63	50.85
薪金及其他利益	401.27	673.91
退休基金计划供款	24.72	48.46
薪酬合计	466.62	773.22

关键管理人员薪酬如下：

单位：万元 币种：人民币

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				
黎晓煜				0.00
蔡济波				0.00
刘继国		44.32	2.81	47.13
非执行董事				
周泓海				0.00
李鹤鹏	0.59			0.59
谢东钢	0.57			0.57
独立非执行董事				

于增彪	9.41			9.41
杨敏丽	9.66			9.66
王玉茹	9.66			9.66
薛立品	10.51			10.51
监事				
张洪生				0.00
田鹏				0.00
张斌				0.00
王洪斌		47.93	2.81	50.74
杨昆		24.60	2.81	27.41
高级管理人员				
王克俊（副总经理）		41.23	2.81	44.04
苏文生（副总经理）		41.16	2.81	43.97
薛文璞（副总经理）		52.44	2.81	55.25
于丽娜（副总经理兼董事会秘书）		41.33	2.81	44.14
赵俊芬（财务总监）		16.58	1.55	18.13
其他人员				
赵剡水（原执行董事、董事长）		24.39		24.39
吴勇（原执行董事、副董事长）		25.23	1.30	26.53
朱卫江（原执行董事、总经理）		22.84	1.10	23.94
李凯（原非执行董事）	0.23			0.23
张家新（原监事会主席）				
许蔚林（原监事）				
姚卫东（原财务总监）		19.22	1.10	20.32
合计	40.63	401.27	24.72	466.62

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		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

(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
-----	------	------

(1) 本集团与中国一拖集团子公司应收票据	16,476,000.00	21,590,807.83
中国一拖集团有限公司	16,476,000.00	
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
(2) 本集团与合营及联营企业应收票据	660,000.00	1,080,000.00
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	660,000.00	1,080,000.00
(3) 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	17,136,000.00	22,770,807.83

(2). 应收账款

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的应收账款	4,797,904.60	1,123,741.38	2,270,687.61	482,676.74
北京起重运输机械设计研究院有限公司	59,702.10	597.02	465,702.00	4,657.02
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	975,999.05	799,760.38	975,999.05	415,069.65
国机重工（洛阳）有限公司	1,469,023.41	25,086.85	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
中汽（天津）汽车装备有限公司			170,000.00	25,500.00
中恒天汽车集团（雅安）汽车有限公司	1,795,908.04	269,386.21		
中国国机重工集团有限公司	24,180.00	24,180.00	24,180.00	12,090.00
江苏苏美达机电科技有限公司	473,092.00	4,730.92	498,930.00	4,989.30
(2) 本集团与控股股东应收账款	1,708,142.88	28,954.34	13,791,673.82	2,330,666.74
中国一拖集团有限公司	1,708,142.88	28,954.34	13,791,673.82	2,330,666.74
(3) 本集团与中国一拖集团子公司应收账款	43,761,708.34	5,856,572.87	40,613,805.16	2,495,929.57
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限公司	1,825,670.86	22,888.01	7,608,690.79	289,476.55
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	234,632.56	4,692.65	124,466.49	1,244.66
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	812,294.85	121,445.09	623,740.59	9,554.46
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	4,475,835.96	4,475,835.96	5,242,766.62	1,219,873.48
一拖（洛阳）物流有限公司			2,301.50	23.02
一拖（洛阳）物资装备有限公司	32,662,011.98	326,620.12	21,527,850.59	215,278.50
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	1,090,936.93	10,909.36	3,380,141.37	33,801.41
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	874,763.21	874,763.21	874,763.21	714,386.65
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	156,285.71	3,125.71		
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	1,629,276.28	16,292.76		
(4) 本集团与合营及联营企业应收账款	2,322,072.30	23,220.72	1,732,524.47	17,325.25
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	2,322,072.30	23,220.72	1,674,955.97	16,749.56
合计	52,589,828.12	7,032,489.31	58,408,691.06	5,326,598.30

(3). 预付账款

单位：元币种：人民币

关联方	年末金额		年初金额	
	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）的预付账款	40,000.00		12,713.50	
北京国机联创广告有限公司	40,000.00		-	
中国重型机械研究院股份公司			12,713.50	
(2) 本集团与控股股东预付账款	202.99		6,870,228.44	
中国一拖集团有限公司	202.99		6,870,228.44	
(3) 本集团与中国一拖及其子公司预付账款	31,441,670.25	16,850.60	4,415,270.60	
洛阳中收机械装备有限公司	23,933,419.65		77,920.40	
一拖（洛阳）汇德工装有限公司			245,776.00	
洛阳福赛特汽车股份有限公司	941,400.00		52,400.00	
一拖（洛阳）中成机械有限公司			4,000,000.00	
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	6,550,000.00		-	
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	16,850.60	16,850.60	16,850.60	
一拖（洛阳）物资装备有限公司			22,323.60	
合计	31,481,873.24	16,850.60	11,298,212.54	

(4). 应收利息

单位：元币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
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	210,472.70	210,472.70	180,207.00	180,207.00
中机北方机械有限公司	30,265.70	30,265.70		
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	346,313.82	157,806.74	1,883,374.14	1,119,589.73
中国一拖集团有限公司	346,313.82	157,806.74	1,883,374.14	1,119,589.73
(3) 本集团与中国一拖及其子公司其他应收款	4,531,201.18	45,382.57	3,648,260.00	36,482.60
一拖(洛阳)中成机械有限公司	4,531,057.18	45,310.57	3,648,116.00	36,481.16
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	144.00	72.00	144.00	1.44
(4) 本集团与其他关联方其他应收款	401,068.89	4,010.69	484,646.57	4,846.47
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	401,068.89	4,010.69	484,646.57	4,846.47
合计	5,489,056.59	417,672.70	6,196,487.71	1,341,125.80

(6). 使用权资产

单位: 元币种: 人民币

关联方	年末金额	年初金额
(1) 本集团与控股股东使用权资产	16,231,694.45	25,064,322.76
中国一拖集团有限公司	16,231,694.45	25,064,322.76
(2) 本集团与中国一拖及其子公司使用权资产	1,026,529.32	118,222.22
东方红(洛阳)现代生活服务中心	-	118,222.22
一拖(黑龙江)东方红工业园有限公司	1,026,529.32	1,026,529.32
一拖(洛阳)物流有限公司	-	3,272.73
(3) 本集团与其他关联方使用权资产	-	33,475.33
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	-	33,475.33
合计	17,258,223.77	25,216,020.31

(7). 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
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
中国一拖集团有限公司			8,697,244.10	217,431.10
一拖(洛阳)汇德工装有限公司	1,660,630.86	41,515.77		

贷款：				
国机重工（洛阳）有限公司	48,000,000.00	6,960,000.00	56,000,000.00	8,120,000.00
洛阳中收机械装备有限公司			64,600,000.00	1,615,000.00
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司			313,500,000.00	7,837,500.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	3,240,000.00	81,000.00	6,000,000.00	150,000.00
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司			7,050,000.00	1,092,750.00
一拖（洛阳）烟草机械有限公司	2,000,000.00	50,000.00	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
中国一拖集团有限公司	840,000,000.00	21,000,000.00	420,000,000.00	10,500,000.00

(8). 短期借款

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

(9). 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	399,086,042.11	92,904,299.77
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	21,684,083.27	56,218,614.97
中国一拖集团有限公司	939,356,309.49	895,643,904.20
洛阳中收机械装备有限公司	41,091,708.50	20,403,282.34
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	2,843.99	3,788,070.23
一拖（洛阳）物资装备有限公司	18,656,582.85	21,020,516.28
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	134,298.20	146,811.89
一拖（洛阳）中成机械有限公司	3,925,616.90	16,692,103.92
一拖（洛阳）物流有限公司	14,183,843.83	10,613,182.01
东方红（洛阳）文化传播中心	4,885,775.89	3,477,547.17
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	250,107.33	1,894,221.77
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	2,059,295.18	1,767,624.96
洛阳天惠能源工程有限公司	1,278,273.79	1,389,134.14
洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司	556,646.89	706,612.03
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	404.33	
洛阳福赛特汽车股份有限公司	1,646,935.71	8,950,676.19
一拖（洛阳）烟草机械有限公司	31,695.12	3,659,345.44
国机重工（洛阳）有限公司	6,702.52	39,908,630.44
一拖（洛阳）燃油喷射有限公司	22,442,489.44	6,736,684.96

一拖（洛阳）工程机械有限公司	3.64	863.46
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	27.46	27,217.36
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	3,923.33	3,419.54
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	2,504.56	2,493.92
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	13,787,955.49	
洛阳东方印业有限公司	534,062.25	
深圳市东方鹏兴商贸有限公司	172,178.24	
一拖（洛阳）标准零件有限公司	3,137.37	
一拖（洛阳）新东方汽车有限公司	273.42	

(10). 应付账款

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）的应付账款	16,156,710.48	13,302,677.03
机械工业第四设计研究院有限公司	360,778.84	1,630,108.85
中国汽车工业工程有限公司	13,992,125.47	7,032,400.00
国机重型装备集团股份有限公司		147,300.00
长沙汽电汽车零部件有限公司	31,599.44	132,586.99
阜阳轴承有限公司	286,756.23	3,781,101.77
机械工业第六设计研究院有限公司	37,910.00	232,910.00
机械工业第五设计研究院有限公司	161,600.04	161,600.04
中国机床总公司	3,378.67	99,492.94
一拖（洛阳）工程机械有限公司		52,000.00
中国机械工业第四建设工程公司	2,829.68	2,829.68
北京众卓文化传媒有限公司	28,800.00	28,800.00
新疆中收农牧机械有限公司		1,546.76
北京卓众出版有限公司	4,500.00	
洛阳轴研国际贸易有限公司	260,569.40	
机械工业部第四设计研究院安全滑触线厂	6,096.00	
国机重工（洛阳）有限公司	9,337.75	
广州擎天材料科技有限公司	940,627.71	
中工国际物流有限公司	12,501.25	
二重（德阳）重型装备有限公司	17,300.00	
(2) 本集团与控股股东应付账款	3,957,585.85	6,285,980.14
中国一拖集团有限公司	3,957,585.85	6,285,980.14
(3) 本集团与中国一拖及其子公司应付账款	39,124,601.06	38,730,925.25
一拖（洛阳）物流有限公司	18,373,785.38	16,270,759.92

一拖（洛阳）中成机械有限公司	5,543,708.04	6,525,948.42
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	3,717,143.07	5,081,131.65
洛阳天惠能源工程有限公司	2,955,965.93	2,325,471.33
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	2,543,338.16	2,682,626.25
一拖（洛阳）物资装备有限公司	4,794,468.00	5,480,324.68
洛阳多恩网络视讯广告有限公司	292,170.00	252,019.00
东方红（洛阳）文化传播中心	38,110.00	10,064.00
一拖（洛阳）专用汽车有限公司		12,480.00
洛阳福赛特汽车股份有限公司		90,100.00
洛阳中收机械装备有限公司	215,000.00	
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	421,898.00	
一拖（洛阳）烟草机械有限公司	180,000.00	
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	49,014.48	
(4) 本集团与其他关联方应付账款	8,659,911.93	6,369,164.17
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	8,595,751.89	5,351,915.31
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	44,364.39	1,017,248.86
洛阳东方印业有限公司	19,795.65	
合计	67,898,809.32	64,688,746.59

(11). 合同负债

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）合同负债	576,929.93	251,484.38
国机重工（洛阳）有限公司	123,802.33	140,297.34
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
国机重工集团国际装备有限公司	246,010.80	
国机铸锻机械有限公司	207,116.80	
(2) 本集团与控股股东合同负债		931,672.22
中国一拖集团有限公司		931,672.22
(3) 本集团与中国一拖及其子公司合同负债	200,172.97	638,227.80
一拖（洛阳）中成机械有限公司	72,576.37	638,227.80
洛阳中收机械装备有限公司	127,596.60	
(4) 本集团与其他关联方合同负债	4,495,507.88	6,266,489.90
中国一拖集团临海车辆有限公司	65,829.00	65,829.00
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	4,429,676.26	6,200,658.28
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	2.62	2.62

合计	5,272,610.78	8,087,874.30
----	--------------	--------------

(12). 其他应付款

单位：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）其他应付款	300,000.00	378,000.00
中工国际物流有限公司	100,000.00	100,000.00
广州擎天材料科技有限公司	50,000.00	50,000.00
机械工业第六设计研究院有限公司		13,000.00
山东华源莱动内燃机有限公司		60,000.00
阜阳轴承有限公司	150,000.00	150,000.00
机械工业部第四设计研究院安全滑触线厂		5,000.00
(2) 本集团与控股股东其他应付款	51,353,653.51	52,937,734.51
中国一拖集团有限公司	51,353,653.51	52,937,734.51
(3) 本集团与中国一拖及其子公司其他应付款	1,182,271.69	1,024,442.80
一拖（洛阳）物流有限公司	756,410.00	736,758.83
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	3,000.00	3,000.00
一拖（洛阳）中成机械有限公司	307,413.69	63,418.97
洛阳多恩网络视讯广告有限公司	39,888.00	98,865.00
洛阳天惠能源工程有限公司	21,500.00	33,800.00
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司		12,000.00
东方红（洛阳）文化传播中心	53,060.00	76,600.00
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	1,000.00	
(4) 本集团与其他关联方其他应付款	60,671.58	34,134.72
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	3,831.80	
洛阳东方印业有限公司	56,839.78	34,134.72
合计	52,896,596.78	54,374,312.03

(13). 一年内到期的非流动负债

单位：元币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
(1) 本集团与控股股东	16,231,694.45	16,207,599.35
中国一拖集团有限公司	16,231,694.45	16,207,599.35
(2) 本集团与中国一拖及其子公司	1,026,529.32	118,222.22
东方红（洛阳）现代生活服务中心	-	118,222.22
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	1,026,529.32	1,026,529.32
一拖（洛阳）物流有限公司	-	3,272.73

(3) 本集团与其他关联方	-	33,475.33
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	-	33,475.33
合计	17,258,223.77	16,359,296.90

(14). 租赁负债

单位：元币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
(1) 本集团与控股股东租赁负债		9,241,990.88
中国一拖集团有限公司		9,241,990.88
合计		9,241,990.88

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

(一) 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	20,510,900.00	8,705,090.00
一至二年	45,399,600.00	14,734,350.00
二至三年	1,955,000.00	1,882,000.00
三年以后		
合计	67,865,500.00	25,321,440.00

(2) 于 2019 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	18,881,483.02	18,879,130.48
一至二年	64,384.18	10,378,284.99
二至三年		
三年以后		
合计	18,945,867.20	29,257,415.47

(3) 于 2019 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	15,339,859.14	8,791,883.21
一至二年	7,737,545.48	12,718,409.22
二至三年	7,601,851.64	11,273,923.54
三年以后	11,334,624.48	23,139,052.72
合计	42,013,880.74	55,923,268.69

注：2018 年 1 月与采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司签订了六年的房屋租赁合同，合同约定每年的房屋租金为 7,460,724.38 元，2019 年经双方友好协商修订合同条款，将租金由原 7,460,724.38 元减至 6,588,624.54 元，将租赁时间修订为 2019 年 1 月起五年。

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本集团无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（三）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 2019 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	25,126,970.00	2017 年 12 月-2021 年 5 月	
东方红商贷业务客户	购买本集团农机产品	99,768,454.00	2019 年 9 月-2020 年 6 月	
合计		124,895,424.00		

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经销商资信后，由一拖财务公司向经销商提供农机电票买方信贷服务（即经销商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，经销商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保证责任）。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，到期后双方于 2019 年 6 月重新签订上述协议，有效期为 2019 年 6 月 18 日-2020 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（以下简称一拖财务公司）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。如协议期限届满，任何一方在协议约定下的义务仍未履行完毕的，则协议有效期自动延续到各自的权利、义务履行完毕之日止。

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，黑龙江公司对购买其指定产品的客户有关信息、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。如协议期限届满，任何一方

在协议约定下的义务仍未履行完毕的，则协议有效期自动延续到各自的权利、义务履行完毕之日止。

(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	2018.11.02	2020.10.26
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	2018.12.19	2020.11.30
中国光大银行股份有限公司洛阳市西苑路支行	株式会社堀场制作所	2,358,799.94	2019.08.15	2020.03.15
中国光大银行股份有限公司洛阳市西苑路支行	株式会社堀场制作所	1,326,580.20	2019.08.22	2020.03.20
中国光大银行股份有限公司洛阳市西苑路支行	株式会社堀场制作所	5,663,920.68	2019.09.29	2020.05.31
中国银行洛阳长安路支行	中工国际工程股份有限公司	180,186.50	2019.12.19	2021.01.22
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		11,480,290.09		

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

(三) 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、2019年12月17日本公司公告了全资子公司一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（以下简称神通公司）因持续亏损，资不抵债，难以清偿到期债务，拟向人民法院申请破产。2020年1月13日，本公司收到河南省洛阳市中级人民法院的文件，在十五日内将神通公司的债权、债务清册等相关资料提交给洛阳市中级人民法院。

2、新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒肺炎疫情于2020年1月在全国范围爆发以来，对新型冠状病毒肺炎的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支

持。本次新型冠状病毒肺炎疫情对本公司整体经济运行影响较小，公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果方面的影响。

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。

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

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	5,256,505,013.19	1,390,953,795.33	3,773,491.59	150,784,998.41	971,842,178.88	5,830,175,119.64
其中：对外交易 收入	4,914,402,751.34	818,793,890.49	3,747,335.84	93,231,141.97		5,830,175,119.64
分部间交易收入	342,102,261.84	572,159,904.84	26,155.75	57,553,856.44	971,842,178.88	-
信用减值损失	-178,021,969.78	-4,361,634.65	8,786,952.70	-26,689,076.39	-166,028,868.69	-34,256,859.43
资产减值损失	-81,366,754.77	214,418.72	-740,669.48	-	8,250.96	-81,901,256.49
折旧费和摊销费	286,874,118.70	55,735,703.90	356,154.84	721,850.44		343,687,827.88
二. 利润总额（亏 损）	-115,702,911.37	46,399,001.68	10,105,542.46	42,655,158.44	-199,167,047.70	182,623,838.91
三. 所得税费用	49,102,574.75	13,264,952.90	-	-6,240,440.01	16,374.15	56,110,713.49
四. 净利润（亏 损）	-164,805,486.12	33,134,048.78	10,105,542.46	48,895,598.45	-199,183,421.85	126,513,125.42
五. 资产总额	9,789,289,178.57	2,448,088,728.55	9,593,340.85	4,199,650,057.41	4,817,598,919.87	11,629,022,385.51
六. 负债总额	6,308,105,364.52	893,883,605.16	292,147,602.81	3,373,886,160.35	4,022,866,136.78	6,845,156,596.06
七. 其他重要的 非现金项目	242,002,188.14	48,487,647.06	12,000.00	24,681.42	-	290,526,516.62
1. 折旧费和摊销 费以外的其他非 现金费用	25,608,091.64	9,999,854.09	12,000.00			35,619,945.73
2. 资本性支出	216,394,096.50	38,487,792.97		24,681.42		254,906,570.89

(4). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(5). 其他说明

□适用 √不适用

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 (%)	
按照组合计提预期信用损失的应收账款	603,932,167.69	100.00	175,449,065.08	29.05	428,483,102.61	840,612,713.24	100.00	176,677,365.68	21.02	663,935,347.56
其中：										
账龄组合	598,849,010.91	99.16	170,702,854.56	28.51	428,146,156.35	839,938,820.72	99.92	176,340,419.42	20.99	663,598,401.30
担保物等风险敞口组合	5,083,156.78	0.84	4,746,210.52	89.13	336,946.26	673,892.52	0.08	336,946.26	50.00	336,946.26
合计	603,932,167.69	/	175,449,065.08	/	428,483,102.61	840,612,713.24	/	176,677,365.68	/	663,935,347.56

(2). 按组合计提预期信用损失的应收账款：

√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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	431,040,399.50	5,904,377.82	1.37
1—2 年	6,020,269.37	3,010,134.70	50.00
2—3 年	9,783,746.05	9,783,746.05	100.00
3 年以上	152,004,595.99	152,004,595.99	100.00
合计	598,849,010.91	170,702,854.56	28.51

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	5,083,156.78	4,746,210.52	93.37
合计	5,083,156.78	4,746,210.52	93.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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	期末账面余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	433,420,453.09	8,284,431.41	1.91
1 至 2 年	6,066,397.43	3,056,262.76	50.38
2 至 3 年	11,766,828.66	11,766,828.66	100.00
3 年以上	152,678,488.51	152,341,542.25	99.78
合计	603,932,167.69	175,449,065.08	29.05

(4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

本期计提坏账准备金额 -1,228,300.60 元。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：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	219,544,103.01	36.35	2,744,090.83
一拖（洛阳）收获机械有限公司	76,446,864.82	12.66	76,446,864.82
一拖(洛阳)柴油机有限公司	47,268,963.34	7.83	764,521.00
长拖农业机械装备集团有限公司	38,132,408.91	6.31	38,132,408.91
一拖国际经济贸易有限公司	33,019,306.63	5.47	330,193.07
合计	414,411,646.71	68.62	118,418,078.63

2、其他应收款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	76,808,376.96	75,294,698.36
其他应收款	13,855,556.94	9,733,081.83
合计	90,663,933.90	85,027,780.19

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 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	76,808,376.96	75,294,698.36
合计	76,808,376.96	75,294,698.36

1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 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	25,833,377.10	100.00	11,977,820.16	46.37	13,855,556.94
其中：账龄组合	25,357,388.94	98.16	11,973,060.28	47.22	13,384,328.66
低风险组合	475,988.16	1.84	4,759.88	1.00	471,228.28
合计	25,833,377.10	—	11,977,820.16	—	13,855,556.94

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	35,458,808.38	100	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
低风险组合	2,650,335.50	7.47	26,503.35	1.00	2,623,832.15
合计	35,458,808.38	—	25,725,726.55	—	9,733,081.83

1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

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)	13,759,686.98	54.26	824,866.52
1-2年(含2年)	899,016.41	3.55	449,508.21
2-3年(含3年)	419,586.79	1.65	419,586.79
3年以上	10,279,098.76	40.54	10,279,098.76
合计	25,357,388.94	100.00	11,973,060.28

②采用低风险组合计提预期信用损失的其他应收款

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	475,988.16	1.00	4,759.88
合计	475,988.16	1.00	4,759.88

2) 收回或转回的坏账准备情况：无

3) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

一拖（洛阳）中成机械有限公司	单位往来款	4,531,057.18	1 年以内	17.54	45,310.57
江苏清江拖拉机有限公司	单位往来款	3,315,484.00	5 年以上	12.83	3,315,484.00
洛阳江扬金属构件有限公司	单位往来款	1,060,000.00	5 年以上	4.10	1,060,000.00
洛阳煜川热力设备有限公司	单位往来款	663,000.00	1 年以内	2.57	13,260.00
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	单位往来款	401,068.89	1 年以内	1.55	4,010.69
合计	/	9,970,610.07	/	38.59	4,438,065.26

- 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及负债
7) 涉及政府补助的其他应收款：无
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	2,711,669,237.40	88,750,046.00	2,622,919,191.40	2,860,935,823.40	124,788,632.00	2,736,147,191.40
对联营、合营企业投资	126,488,442.21	7,004,515.65	119,483,926.56	137,153,321.05	7,004,515.65	130,148,805.40
合计	2,838,157,679.61	95,754,561.65	2,742,403,117.96	2,998,089,144.45	131,793,147.65	2,866,295,996.80

(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	62,752,000.00		559,025,468.97		
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
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	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			
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
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	51,375,928.31			51,375,928.31		
合计	2,860,935,823.40	62,752,000.00	212,018,586.00	2,711,669,237.40		88,750,046.00

(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
		追加 投资	减少 投资	权益 法下	其他 综合	其他 权益	宣告 发放	计提 减值	其他		

				确认 的投 资损 益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备			余额
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	759,3 16.82			-72,7 52.35						686,5 64.47	
采埃孚一拖 (洛阳)车桥 有限公司	129,3 89,48 8.58			-10,5 92,12 6.49						118,7 97,36 2.09	
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	137,1 53,32 1.05			-10,6 64,87 8.84						126,4 88,44 2.21	7,004 ,515. 65
合计	137,1 53,32 1.05			-10,6 64,87 8.84						126,4 88,44 2.21	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	3,937,492,116.48	3,544,740,980.88	4,229,642,358.26	4,307,696,815.88
其他业务	60,141,133.70	16,456,365.16	81,082,304.20	10,326,339.78
合计	3,997,633,250.18	3,561,197,346.04	4,310,724,662.46	4,318,023,155.66

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	33,110,078.60	105,093,698.36
权益法核算的长期股权投资收益	-10,664,878.84	-10,673,611.87
处置长期股权投资产生的投资收益	21,786,108.03	-31,144,219.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,200,000.00	11,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合计	57,431,307.79	74,275,866.70

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	797,468.07	
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）	118,577,626.45	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	96,857,951.06	
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	14,573,325.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	212,200,839.17	处置子公司产生的投资收益
所得税影响额	-57,591,875.83	
少数股东权益影响额	-72,680,643.05	
合计	312,734,691.04	

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利润	1.52	0.0624	0.0624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.22	-0.2549	-0.2549

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	61,475,427.17	-1,300,108,773.92	4,070,005,449.08	4,007,081,663.62
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	61,475,427.17	-1,300,108,773.92	4,070,005,449.08	4,007,081,663.62

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2019年年度报告
备查文件目录	会计师事务所出具的公司2019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2019年年度报告的书面确认意见

董事长：黎晓煜

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用