

第一拖拉机股份有限公司 2019年度业绩快报的补充公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

第一拖拉机股份有限公司（以下简称“公司”“一拖股份”）于2020年3月28日在上海证券交易所网站、《上海证券报告》及《中国证券报》发布《第一拖拉机股份有限公司2019年业绩快报》，并在香港联交所网站发布《截至2019年12月31日止年度之未经审计全年业绩公告》，现将公司2019年度相关财务信息及公司治理有关情况补充披露如下：

一、2019年度主要财务数据和指标

单位：万元

项目	本报告期	上年同期		增减变动幅度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业总收入	583,017.51	568,154.75		2.62%	
营业利润	14,369.65	-135,103.70		不适用	
利润总额	18,262.38	-131,475.03		不适用	
归属于上市公司股东的净利润	6,147.54	-130,010.88		不适用	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,125.93	-138,963.33		不适用	
基本每股收益（元）	0.06	-1.32		不适用	
加权平均净资产收益率	1.52%	-27.91%		不适用	
	本报告期末	本报告期初		增减变动幅度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,162,902.24	1,314,074.18	1,316,962.39	-11.5%	-11.7%
归属于上市公司股东的所有者权益	407,000.54	400,708.17	400,708.17	1.57%	1.57%
股本	98,585.00	98,585.00	98,585.00	0.00%	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	4.13	4.06	4.06	1.57%	1.57%

注：公司于2019年1月1日起执行财政部修订发布的《企业会计准则第7

号——非货币性交易》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 21 号——租赁》，因此公司对首次执行本准则当年的财务报表进行重述。

二、报告期经营情况讨论与分析

2019年业绩回顾

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等现实因素，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。

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%，增幅优于行业水平4.23个百分点，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。

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%。

金融业务坚持服务企业发展，进一步提升风险防控水平。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。

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著提升，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。

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。

2020 年经营计划

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。

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。

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。

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。

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。

三、财务成果分析

1、主营业务分行业、分产品、分地区情况

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上升所致。

单位：万元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

装备制造业	573,694	480,828	16.19	3.54	-5.69	8.2
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	7.98
动力机械	139,095	124,121	10.77	7.02	2.65	3.8
其他机械	377	369	2.27	-66.45	-47.67	-35.08
分部间抵消	-91,429	-91,429	/	/	/	/
合计	573,694	480,828	16.19	3.54	-5.69	8.2
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	7.78	6.81	0.85
国外	29,324	24,901	15.08	-56.38	-55.37	-1.91

2、利润表相关科目变动

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业总收入	5,830,175,119.64	5,681,547,536.68	2.62
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	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	797,468.07	196,944.39	304.92

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。

3、成本分析

(1) 分行业情况

单位：万元币种：人民币

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 (%)
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

(2) 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 (%)
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	97.13	1.62
其它机械	人工	2	0.52	8	1.20	-0.68
其它机械	制造费用	3	0.73	12	1.67	-0.94

注：本表为未进行分部间抵消前数据。

农业机械：报告期内，随着公司对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，公司其他机械处于萎缩状态，公司对该业务板块进行了改制重组和资源整合，人工及制造成本大幅度下降。

4、费用

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，公司期间费用共计人民币 110,621 万元，同比减少人民币 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。

5、研发投入

单位：元币种：人民币

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

报告期内公司研发费用同比下降 5.76%，研发投入总额占营业收入比重下降了 0.61 个百分点，仍然保持了较大的研发投入，主要是公司着眼企业转型升级，提升产品核心竞争力，保持对拖拉机等产品的研发投入。

6、现金流

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。

7、资产、负债情况分析

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
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	-100.00	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	-100.00	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	部分子公司盈利增加,应交企业所得税同比增加

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
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	一年内到期的长期借款增加
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

(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 5.79 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

(2) 银行借款

公司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。

8、截止报告期末主要资产受限情况

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 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。

9、货币汇兑风险

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

10、资金主要来源和运用

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等；资金主要用于公司经营活动及投资活动的项目。

三、报告期公司治理相关情况

1、购回、出售或赎回本公司上市股份

报告期内，本公司或其附属公司并未购回、出售或赎回本公司上市股份。

2、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2019 年 3 月 3 日，因工作变动，赵剡水先生辞去公司董事长、执行董事、战略及投资委员会主席及提名委员会委员职务；朱卫江先生辞去公司执行董事、董事会战略及投资委员会委员及总经理职务；姚卫东先生辞去公司财务总监职务。2019 年 3 月 5 日，公司召开第八届董事会第四次会议，聘任刘继国先生为公司总经理，任期至公司第八届董事会届满。（详情请查阅公司于 2019 年 3 月 6 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于董事长辞职的公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于董事、总经理、财务总监辞职及提名董事候选人、聘任公司总经理的公告》、《第一拖拉机股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告》以及公司于 2019 年 3 月 5 日在联交所网站发布的《董事长及执行董事辞职、总经理及执行董事辞职、财务总监辞职及委任总经理、拟委任执行董事》公告）

2019 年 3 月 30 日，李凯先生辞去公司非执行董事及董事会薪酬委员会委员职务。（详情请查阅公司于 2019 年 4 月 3 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于董事辞职及提名董事候选人的公告》以及公司于 2019 年 4

月 2 日在联交所网站发布的《非执行董事及薪酬委员会委员辞职及拟委任执行董事》公告)

2019 年 4 月 25 日, 经公司 2019 年第一次临时股东大会选举, 黎晓煜先生、蔡济波先生、刘继国先生任公司第八届董事会执行董事, 任期均至公司第八届董事会届满。吴勇先生于同日辞去公司副董事长、董事会战略及投资委员会委员职务, 继续担任公司董事职务。公司于同日召开第八届董事会第七次会议, 选举黎晓煜先生为公司董事长、蔡济波先生为公司副董事长; 增补黎晓煜先生、蔡济波先生、刘继国先生为公司第八届董事会战略及投资委员会委员, 黎晓煜先生任公司第八届董事会战略及投资委员会主席; 增补黎晓煜先生为公司第八届董事会提名委员会委员; 增补蔡济波先生为公司第八届董事会薪酬委员会委员。上述任期均至公司第八届董事会届满。(详情请查阅公司于 2019 年 4 月 26 日在上交所网站发布的《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》、《第一拖拉机股份有限公司第八届董事会第七次会议决议公告》、《第一拖拉机股份有限公司关于副董事长辞任及选举董事长、副董事长的公告》以及公司于 2019 年 4 月 25 日在联交所网站发布的《委任董事长及副董事长、副董事长及战略及投资委员会成员辞任、委任战略及投资委员会成员、委任战略及投资委员会主席、委任提名委员会成员及委任薪酬委员会成员》公告)

2019 年 6 月 4 日, 公司召开第八届董事会第九次会议, 聘任赵俊芬女士为公司财务总监, 任期至公司第八届董事会届满。(详情请查阅公司于 2019 年 6 月 5 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九次会议决议公告》)

2019 年 7 月 15 日, 吴勇先生辞去公司执行董事职务, 张家新先生辞去公司监事、监事会主席职务, 许蔚林先生辞去公司监事职务。(详情请查阅公司于 2019 年 7 月 16 日在上交所网站发布的《第一拖拉机股份有限公司关于董事、监事辞职的公告》以及公司于 2019 年 7 月 15 日在联交所网站发布的《执行董事辞职及监事辞职》公告)

2019 年 11 月 29 日, 本公司监事会于 2019 年 11 月 29 日举行会议, 并选举张洪生先生担任监事会主席, 任期自 2019 年 11 月 29 日起至本公司第八届监事会任期届满之日 (2021 年 10 月 28 日) 为止。(详情请查阅公司于 2019 年

11月30日在上交所网站发布的《关于第一拖拉机股份有限公司第八届监事会第六次会议决议的公告》以及公司于2019年11月29日在联交所网站发布的《委任监事会主席》公告)

3、审核委员会运作情况

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	

四、股息

公司董事会将根据截止2019年度经审计财务数据提出有关本公司2019年度是否派发股息以及股息派发方案（如适用）的建议。

五、风险提示

公司2019年经审计的财务数据将在本公司2019年年度报告中详细披露，提

示广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

六、上网附件

公司2019年度未经审计合并口径资产负债表、利润表及附注相关说明

特此公告。

第一拖拉机股份有限公司董事会

2020年4月2日

附件：

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

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金	注释1	1,401,027,992.74	1,549,845,341.18	1,549,845,341.18
拆出资金		70,000,000.00	200,257,777.78	200,000,000.00
交易性金融资产		980,392,948.10	897,235,968.16	897,235,968.16
衍生金融资产			578,743.73	578,743.73
应收票据		352,201,737.77	523,719,132.77	
应收账款	注释2	406,586,834.70	405,771,306.07	
应收票据及应收账款				929,490,438.84
预付款项		175,282,225.34	107,561,199.88	107,561,199.88
其他应收款		38,657,541.73	48,032,116.86	65,741,038.66
买入返售金融资产		671,668,502.78	150,203,731.40	150,203,731.40
存货		1,001,785,770.20	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		250,465,409.57	184,159,312.46	184,159,312.46
其他流动资产		1,067,152,153.18	2,034,630,027.40	2,017,266,694.07
流动资产合计		6,415,221,116.11	7,532,344,445.11	7,532,432,255.80
非流动资产：				
发放贷款及垫款		959,950,968.59	1,011,466,273.60	1,011,378,462.91
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款		220,198,228.05	280,985,073.83	280,985,073.83
长期股权投资		119,753,172.07	131,203,815.70	131,203,815.70
其他权益工具投资		3,871,238.40		
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		2,814,817,617.87	2,942,857,496.39	2,942,857,496.39
在建工程		128,990,466.09	232,816,443.52	232,816,443.52
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		18,945,867.20	28,882,159.73	

无形资产		791,670,317.62	842,336,991.00	842,336,991.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		44,118,542.74	41,237,156.30	41,237,156.30
递延所得税资产		111,484,850.77	125,494,060.54	125,494,060.54
其他非流动资产				
非流动资产合计		5,213,801,269.40	5,637,279,470.61	5,608,309,500.19
资产总计		11,629,022,385.51	13,169,623,915.72	13,140,741,755.99
流动负债：				
短期借款		1,419,528,065.30	2,792,337,237.50	2,777,516,101.13
吸收存款及同业存放		1,137,277,294.54	1,086,218,057.79	1,080,524,854.03
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债			2,727,592.84	2,727,592.84
应付票据		1,004,008,951.30	958,616,789.34	
应付账款	注释 3	1,252,450,248.58	1,194,829,925.57	
应付票据及应付账款				2,153,446,714.91
预收款项				
合同负债		177,743,289.89	369,490,638.57	369,490,638.57
应付职工薪酬		104,615,621.71	189,486,846.96	189,486,846.96
应交税费		34,716,241.84	24,562,534.28	24,562,534.28
其他应付款		302,747,490.57	292,106,786.08	312,621,126.21
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		649,035,505.95	78,936,510.48	76,664,479.21
其他流动负债		225,466,269.20	196,139,042.20	196,139,042.20
流动负债合计		6,307,588,978.88	7,185,451,961.61	7,183,179,930.34
非流动负债：				
长期借款		139,077,500.00	868,473,000.00	868,473,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		64,384.18	9,945,649.25	
长期应付款		8,933,931.06	8,971,437.07	8,971,437.07
长期应付职工薪酬		88,010,022.26	119,715,885.28	119,715,885.28
专项应付款				
预计负债		2,652,542.65	3,981,625.85	3,981,625.85
递延收益		155,715,222.06	186,025,075.84	169,360,596.63
递延所得税负债		143,114,014.97	130,983,510.46	130,983,510.46

其他非流动负债				
非流动负债合计		537,567,617.18	1,328,096,183.75	1,301,486,055.29
负债合计		6,845,156,596.06	8,513,548,145.36	8,484,665,985.63
股东权益：				
股本		985,850,000.00	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		2,099,466,626.33	2,099,639,657.89	2,099,639,657.89
减：库存股				
其他综合收益		-14,198,180.13	-16,863,576.18	-16,863,576.18
专项储备		2,230,000.31	3,274,006.51	3,274,006.51
盈余公积		442,101,172.16	442,101,172.16	442,101,172.16
一般风险准备		25,104,151.50		
未分配利润	注释 4	529,451,678.91	493,080,403.24	493,080,403.24
归属于母公司股东权益合计		4,070,005,449.08	4,007,081,663.62	4,007,081,663.62
少数股东权益		713,860,340.37	648,994,106.74	648,994,106.74
股东权益合计		4,783,865,789.45	4,656,075,770.36	4,656,075,770.36
负债和股东权益总计		11,629,022,385.51	13,169,623,915.72	13,140,741,755.99

合并利润表

2019 年度

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,830,175,119.64	5,681,547,536.68
其中：营业收入		5,736,943,977.67	5,540,998,393.26
利息收入		89,290,344.59	138,092,137.95
手续费及佣金收入		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		4,808,281,175.55	5,098,425,607.81
利息支出		33,252,713.00	12,455,994.16
手续费及佣金支出		490,425.90	405,617.87
税金及附加		45,186,472.32	46,008,058.50
销售费用		305,526,565.26	461,866,175.50
管理费用		382,371,302.74	764,198,051.29
研发费用		356,609,547.39	378,394,140.28
财务费用		61,706,462.37	105,047,052.79
加：公允价值变动收益		85,687,735.18	10,081,083.66
投资收益		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		-10,618,250.83	-10,627,595.84
资产处置收益		797,468.07	196,944.39
其他收益		94,223,622.26	36,623,032.72
资产减值损失		-81,901,256.49	-172,393,654.35
信用减值损失		-34,256,859.43	-59,449,904.60
三、营业利润		143,696,509.55	-1,351,036,957.11
加：营业外收入		41,497,680.79	41,079,900.33
减：营业外支出		2,570,351.43	4,793,199.24
四、利润总额		182,623,838.91	-1,314,750,256.02
减：所得税费用	注释 6	56,110,713.49	50,221,900.25
五、净利润		126,513,125.42	-1,364,972,156.27
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		126,513,125.42	-1,364,972,156.27
终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		61,475,427.17	-1,300,108,773.92

少数股东损益		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
归属于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
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
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)以后能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、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、其他债权投资公允价值变动			
5、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期损益的有效部分			
8、现金流量套期储备			
9、外币财务报表折算差额		2,665,396.05	-595,491.68
10、其他			
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
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
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		0.0624	-1.3188
(二)稀释每股收益		0.0624	-1.3188

合并财务报表附注

一、公司资料

第一拖拉机股份有限公司为于中华人民共和国注册成立的有限公司。本公司在香港联合交易所有限公司主板发行的股票和在上海证券交易所发行的股票分别自 1997 年 6 月 23 日和 2012 年 8 月 8 日起公开上市。本公司的注册办事处及主要营业地点之地址均为中华人民共和国河南省洛阳市建设路 154 号。

本公司为一间制造及销售农业机械及动力机械产品的公司。在下文中，本公司及其附属公司合称为「本集团」。本年内，本集团主要于中国经营的业务如下：

- 制造及销售农业机械
- 制造及销售动力机械
- 制造及销售其他机械
- 提供贷款、贴现票据及接纳存款服务

本公司董事认为，本公司的直接控股公司为中国一拖集团有限公司及最终控股公司为中国机械工业集团有限公司，两者均为在中国注册成立的公司。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定，并基于本附注“四、会计政策”所述会计政策和会计估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果、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，香港证券及期货事务监察委员会、联交所已接受中国内地在港上市公司以中国内地企业会计准则编制财务报告并由具备相应资质的中国内地会计师事务所进行审计。2014 年 10

月 31 日，经本公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准，本集团自 2014 年度不再同时按照中国会计准则及香港会计准则编制财务报告，仅向本公司 A 股及 H 股股东提供按照中国会计准则编制财务报告。

四、会计政策

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

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

(三) 本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司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

购买日是指本公司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公司的日期。同时满足下列条件时，本公司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公司内部权力机构通过。
- 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本公司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本公司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。

本公司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。

本公司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。

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。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公

司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司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。本公司编制合并财务报表,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。

(六) 分部信息

分部数据以本集团的主要分部报告方式按业务分类呈列。就厘定地区分类而言,本集团乃按照客户的所在地划分收入,而资产则按资产的所在地划分。由于本集团90%以上的收入均来自中国的客户,且90%以上的资产位于中国,故不再呈列地区分部资料。

为管理需要,本集团的业务乃按照经营的性质及所提供的产品及服务个别地组织及管理。本集团各项业务类别代表提供产品的策略性业务单位,而每个业务

单位均须承担及可获取与其他业务类别不同之风险及回报。四个业务分部概述如下：

(a) 从事研发、制造及销售农业机械包括拖拉机及相关零部件的「农业机械」分部；

(b) 从事制造及销售柴油发动机、燃油喷射泵及燃油喷射机的「动力机械」分部；

(c) 从事制造及销售叉车、矿用卡车等其他机械的「其他机械」分部；

(d) 从事贷款、贴现票据及接纳存款服务的「金融业务」分部。

分部间收入于合并时抵销。分部间销售及交易乃按现行市场价格进行。

分部的业绩以除所得税前之营运分部的利润作披露。而每个分部板块亦同时披露其他资料，包括折旧与摊销，总部收入及费用项目，财务费用，出售附属公司之收益，应占联营公司之利润及亏损，及所得税费用等。这是向管理层汇报的方法，加上其他的汇报数据，能够为管理层提供更佳的认识，而投资者亦能就这些数据评估分部年度之营运情况。

(七) 会计政策变更

1. 会计政策变更

(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》。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	65,741,038.60	-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 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

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、合并财务报表主要项目

注释1. 货币资金

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：

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

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

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应收账款	895,175,926.34	100.00	488,589,091.64	54.58	406,586,834.70
其中：账龄组合	786,100,488.44	87.82	450,127,545.78	57.26	335,972,942.66
担保物等风险敞口组合	109,075,437.90	12.18	38,461,545.86	35.26	70,613,892.04
合计	895,175,926.34	100.00	488,589,091.64	54.58	406,586,834.70

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应收账款	896,199,217.42	100.00	490,427,911.35	54.72	405,771,306.07
其中：账龄组合	843,277,315.54	94.09	474,560,442.71	56.28	368,716,872.83
担保物等风险敞口组合	52,921,901.88	5.91	15,867,468.64	29.98	37,054,433.24
合计	896,199,217.42	100.00	490,427,911.35	54.72	405,771,306.07

2. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(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	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) 担保物等风险敞口组合

组合名称	账面原值	计提减值准备	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

3. 应收账款账龄披露

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
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

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. 本报告期实际核销的应收账款

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：

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	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

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

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
潍柴动力股份有限公司	22,779,436.71	2.54	318,567.76
古巴 TECNOIMPORT	24,922,379.40	2.78	12,979,418.24
合计	250,249,638.54	27.96	215,845,808.43

注释3. 应付账款

1. 应付账款分类披露

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. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
香港 LLAFF INTERNATIONAL CO., LTD	26,233,915.81	尚未结算
合计	26,233,915.81	

注释4. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	493,080,403.24	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	493,080,403.24	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,475,427.17	—
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	
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
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	

注释5. 折旧及摊销

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

注释6. 所得税费用

1. 所得税费用表

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

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

注释7. 净流动资产

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

注释8. 总资产减流动负债

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

注释9. 分部报告

1. 报告分部的财务信息

项目	期末余额/本期发生额					
	农业机械	动力机械	其他机械	金融服务	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

注释10. 净资产收益率及每股收益

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

注释11. 股息

本公司董事会将根据本集团截止 2019 年 12 月 31 日止年度经审计财务数据提出有关本公司 2019 年度是否派发股息以及本公司 2019 年度股息派发方案（如适用）的建议。