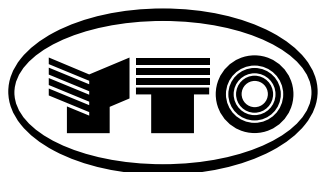


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



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)

截至二零一四年十二月三十一日止年度業績公告

(財務摘要)

營業總收入： 人民幣9,026,978,821.14元

歸屬於本公司的權益持有者利潤： 人民幣167,698,247.35元

歸屬於本公司的權益持有者之每股利潤： 人民幣0.1684元

第一拖拉機股份有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一四年十二月三十一日止(「報告期」)，按照中國企業會計準則編製之經審核綜合業績，連同二零一三年同期比較數字如下(如無特殊註明，本公司所載述之數據以人民幣計價)。

合併資產負債表

2014年12月31日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	6	1,998,159,516.29	1,883,479,523.60
結算備付金			
拆出資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融資產		354,360,150.44	359,095,259.97
衍生金融資產			
應收票據		940,748,139.33	1,269,899,186.51
應收賬款	7	879,355,043.69	1,067,488,278.19
預付款項		292,088,912.74	194,539,070.95
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息		133,472.22	—
應收股利			
其他應收款		228,490,379.91	67,666,099.64
買入返售金融資產			
存貨		1,447,426,253.97	1,766,268,480.42
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		56,383,561.23	—
流動資產合計		6,197,145,429.82	6,608,435,899.28

項目	附註	年末餘額	年初餘額
非流動資產：			
發放貸款及墊款		1,362,361,447.55	725,322,825.23
可供出售金融資產		285,935,741.41	137,580,990.01
持有至到期投資		—	25,601,874.77
長期應收款			
長期股權投資		65,849,170.84	9,184,641.20
投資性房地產		—	31,160,041.52
固定資產		2,738,916,218.10	2,685,745,048.61
在建工程		642,813,215.87	424,579,666.44
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		947,153,734.35	958,395,440.46
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		23,378,553.87	16,919,867.57
遞延所得稅資產		92,141,133.86	76,350,097.44
其他非流動資產			
		<hr/>	<hr/>
非流動資產合計		6,158,549,215.85	5,090,840,493.25
		<hr/>	<hr/>
資產總計		12,355,694,645.67	11,699,276,392.53
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動負債：			
短期借款		1,644,532,646.15	292,437,410.89
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放		576,246,341.28	565,022,287.05
拆入資金		350,000,000.00	350,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		916,374,670.17	654,769,401.01
應付賬款	8	1,350,582,485.03	2,095,124,850.72
預收款項		266,897,178.83	260,683,445.11
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬		100,709,706.51	111,379,298.46
應交稅費		-326,702,397.31	-351,328,558.11
應付利息		57,516,420.08	55,028,515.34
應付股利			
其他應付款		256,876,518.96	213,375,326.11
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債		30,055,745.54	301,018,000.00
其他流動負債		53,243,515.75	87,951,003.54
流動負債合計		<u>5,276,332,830.99</u>	<u>4,635,460,980.12</u>

項目	附註	年末餘額	年初餘額
非流動負債：			
長期借款		46,597,500.00	84,189,000.00
應付債券		1,491,971,739.19	1,489,772,818.57
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益		174,628,692.16	182,418,508.05
遞延所得稅負債		45,336,983.15	49,917,073.21
其他非流動負債			
非流動負債合計		1,758,534,914.50	1,806,297,399.83
負債合計		7,034,867,745.49	6,441,758,379.95
所有者權益：			
股本		995,900,000.00	995,900,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		2,124,246,289.70	2,161,122,028.80
減：庫存股			
其他綜合收益		16,295,741.20	-2,990,577.79
專項儲備			
盈餘公積		368,972,848.56	326,747,339.47
一般風險準備		7,683,706.66	7,097,463.55
未分配利潤	9	1,080,369,447.42	1,015,236,952.27
歸屬於母公司股東權益合計		4,593,468,033.54	4,503,113,206.30
少數股東權益		727,358,866.64	754,404,806.28
股東權益合計		5,320,826,900.18	5,257,518,012.58
負債和股東權益總計		12,355,694,645.67	11,699,276,392.53

合併利潤表

2014年度

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、營業總收入		9,026,978,821.14	11,057,843,491.06
其中：營業收入		8,929,316,050.68	10,985,440,654.79
利息收入		97,253,173.58	70,716,708.55
手續費及佣金收入		409,596.88	1,686,127.72
二、營業總成本		9,138,543,652.57	10,867,008,869.10
其中：營業成本		7,457,744,855.37	9,244,069,520.10
利息支出		29,170,550.21	14,375,399.37
手續費及佣金支出		455,137.26	222,557.94
營業税金及附加		27,702,955.77	29,296,422.85
銷售費用		393,300,666.51	374,371,900.53
管理費用		973,938,133.86	924,121,591.05
財務費用		89,732,342.21	127,836,040.62
資產減值損失		166,499,011.38	152,715,436.64
加：公允價值變動收益(損失以「—」號填列)		8,113,671.48	676,257.27
投資收益(損失以「—」號填列)		108,929,271.92	38,986,561.99
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		238,416.56	903,575.37
匯兌收益(損失以「—」號填列)			
三、營業利潤(虧損以「—」號填列)		5,478,111.97	230,497,441.22
加：營業外收入		211,836,734.97	114,905,778.06
其中：非流動資產處置利得		162,319,571.87	1,514,381.87
減：營業外支出		5,420,715.28	6,304,825.38
其中：非流動資產處置損失		1,742,962.60	4,407,074.65
四、利潤總額(虧損總額以「—」號填列)		211,894,131.66	339,098,393.90
減：所得稅費用	13	47,668,186.23	72,229,037.79
五、淨利潤(淨虧損以「—」號填列)		164,225,945.43	266,869,356.11
歸屬於母公司股東的淨利潤		167,698,247.35	227,084,951.73
少數股東損益		-3,472,301.92	39,784,404.38

項目	附註	本年發生額	上年發生額
六、其他綜合收益的稅後淨額		18,801,873.15	15,597,967.42
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		19,286,318.99	16,402,201.94
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		19,286,318.99	16,402,201.94
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		34,160,499.37	4,960,623.83
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分			
5. 外幣財務報表折算差額		-14,874,180.38	11,441,578.11
6. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-484,445.84	-804,234.52
七、綜合收益總額		183,027,818.58	282,467,323.53
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		186,984,566.34	243,487,153.67
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-3,956,747.76	38,980,169.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	14	0.1684	0.2280
(二) 稀釋每股收益	14	0.1684	0.2280

合併財務報表附註

1. 公司資料

第一拖拉機股份有限公司(「**本公司**」)為於中華人民共和國(「**中國**」)註冊成立的有限公司。本公司在香港聯合交易所有限公司(「**香港聯交所**」)主板發行的股票和在上海證券交易所發行的股票分別自1997年6月23日和2012年8月8日起公開上市。本公司的註冊辦事處及主要營業地點之地址均為中華人民共和國河南省洛陽市建設路154號。

本集團主要於中國經營的業務如下：

- 製造及銷售農業機械
- 製造及銷售動力機械
- 製造及銷售其他機械，包括叉車及礦用卡車
- 提供貸款、貼現票據及接納存款服務

本公司董事(「**董事**」)認為，本公司的直接控股公司為中國一拖集團有限公司(「**控股公司**」)及最終控股公司為中國機械工業集團有限公司(「**母公司**」)，兩者均為在中國註冊成立的公司。

2. 財務報表的編製基礎

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

3. 遵循企業會計準則的聲明

本集團2014年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2014年12月31日的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

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

4. 會計政策

(1) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

(2) 記賬本位幣

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

(3) 本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

(4) 同一控制和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

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

(5) 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

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

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

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

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

(6) 會計政策變更

2014年1月至7月，財政部制定了《企業會計準則第39號 — 公允價值計量》、《企業會計準則第40號 — 合營安排》、《企業會計準則第41號 — 在其他主體中權益的披露》；修訂了《企業會計準則第30號 — 財務報表列報》、《企業會計準則第9號 — 職工薪酬》、《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》、《企業會計準則第2號 — 長期股權投資》、《企業會計準則第37號 — 金融工具列報》以及《企業會計準則 — 基本準則》。上述9項會計準則除修訂後的《企業會計準則第37號 — 金融工具列報》以及《企業會計準則 — 基本準則》以外均自2014年7月1日起施行，修訂後的《企業會計準則 — 基本準則》自2014年7月23日起施行，修訂後的《企業會計準則第37號 — 金融工具列報》自2014年度及以後期間財務報告中執行。相關會計政策變更已經本公司第六屆董事會第十七次董事會會議批准。本集團在編製2014年度財務報表時，執行了上述9項會計準則，並按照相關的銜接規定進行了處理。

此次會計政策變更對本集團報表的主要影響為：

在2014年以前，本集團對於被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資採用成本法核算，確認為長期股權投資。根據修訂的《企業會計準則第2號 — 長期股權投資》規定，對上述權益性投資應適用於《企業會計準則第22號 — 金融工具確認和計量》。本集團對該項會計政策變更採用追溯調整法，2014年比較報表已重新表述，2013年12月31日資產負債表調減長期股權投資80,843,718.41元，調增可供出售金融資產80,843,718.41元，資產總額無影響。

在2014年以前，本集團對可供出售金融資產的公允價值變動計入資本公積。根據修訂的《企業會計準則第30號 — 財務報表列報》的要求，對上述權益列報從資本公積調整至其他綜合收益。本集團對該項會計政策變更採用追溯調整法，2014年比較報表已重新表述，2013年12月31日資產負債表和股東權益變動表調減資本公積13,012,917.24元，調增其他綜合收益13,012,917.24元，歸屬於母公司的所有者權益無影響。

5. 分部資料

分部數據以本集團的主要分部報告方式按業務分類呈列。就釐定地區分類而言，本集團乃按照客戶的所在地劃分收入，而資產則按資產的所在地劃分。由於本集團90%以上的收入均來自中國的客戶，且90%以上的資產位於中國，故不再呈列地區分部資料。

為管理需要，本集團的業務乃按照經營的性質及所提供的產品及服務個別地組織及管理。本集團各項業務類別代表提供產品的策略性業務單位，而每個業務單位均須承擔及可獲取與其他業務類別不同之風險及回報。四個業務分部概述如下：

- (a) 從事研發、製造及銷售農業機械包括拖拉機及相關零部件的「農業機械」分部；
- (b) 從事製造及銷售柴油發動機、燃油噴射泵及燃油噴射機的「動力機械」分部；
- (c) 從事製造及銷售叉車、礦用卡車等其他機械的「其他機械」分部；及
- (d) 從事貸款、貼現票據及接納存款服務的「金融業務」分部。

分部間收入於合併時抵銷。分部間銷售及交易乃按現行市場價格進行。

分部的業績以除所得稅前之營運分部的利潤作披露。而每個分部版塊亦同時披露其他資料，包括折舊與攤銷，總部收入及費用項目，財務費用，出售附屬公司之收益，應佔聯營公司之利潤及虧損，及所得稅費用等。這是向管理層匯報的方法，加上其他的匯報數據，能夠為管理層提供最佳的認知，而投資者亦能就這些數據評估分部年度之營運情況。

2014年度報告分部

項目	農業機械分部	動力機械分部	其他機械分部	金融分部	分部間抵銷	合計
營業收入	7,893,743,200.00	2,067,238,820.84	173,143,999.53	132,520,793.76	-1,239,667,992.99	9,026,978,821.14
其中：對外交易收入	7,376,960,313.57	1,443,714,408.55	108,397,622.06	97,906,476.96	0.00	9,026,978,821.14
分部間交易收入	516,782,886.43	623,524,412.29	64,746,377.47	34,614,316.80	-1,239,667,992.99	0.00
分部利潤總額	190,894,808.32	66,711,819.80	-126,198,850.27	87,554,749.01	-7,068,395.20	211,894,131.66
資產總額	9,245,340,398.30	2,211,316,192.56	303,138,400.87	943,348,204.44	-347,448,550.50	12,355,694,645.67
其中：發生重大減值損失的單項資產 金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
負債總額	<u>5,611,735,424.89</u>	<u>1,020,227,054.39</u>	<u>491,844,639.97</u>	<u>228,115,793.56</u>	<u>-317,055,167.32</u>	<u>7,034,867,745.49</u>
補充信息						
資本性支出	979,404,948.62	37,382,731.06	505,956.51	1,197,100.00	0.00	1,018,490,736.19
當期確認的減值損失	116,986,128.75	4,268,213.87	42,062,288.51	3,182,380.25	0.00	166,499,011.38
其中：商譽減值分攤	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折舊和攤銷費用	290,783,610.17	10,972,602.90	3,969,747.35	683,551.75	0.00	306,409,512.17
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用	<u>60,139,940.13</u>	<u>13,929,836.72</u>	<u>655,181.77</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>74,724,958.62</u>

2013年度報告分部

項目	農業機械分部	動力機械分部	其他機械分部	金融分部	分部間抵銷	合計
營業收入	9,892,511,612.56	2,229,984,731.10	177,217,295.22	106,164,928.54	-1,348,035,076.36	11,057,843,491.06
其中：對外交易收入	9,077,922,894.62	1,757,403,370.92	149,762,016.25	72,755,209.27	0.00	11,057,843,491.06
分部間交易收入	814,588,717.94	472,581,360.18	27,455,278.97	33,409,719.27	-1,348,035,076.36	0.00
分部利潤總額	181,682,501.98	194,266,717.16	-97,194,927.64	71,458,221.32	-11,114,118.92	339,098,393.90
資產總額	9,665,900,386.36	2,310,251,437.06	426,069,804.54	3,358,992,015.44	-4,061,937,250.87	11,699,276,392.53
其中：發生重大減值損失的單項資產 金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
負債總額	<u>5,078,906,733.29</u>	<u>1,159,901,163.14</u>	<u>468,659,302.97</u>	<u>2,706,255,426.02</u>	<u>-2,971,964,245.47</u>	<u>6,441,758,379.95</u>
補充信息						
資本性支出	496,954,193.78	704,635,742.21	1,116,360.66	361,400.00	0.00	1,203,067,696.65
當期確認的減值損失	93,925,437.97	1,456,788.63	49,930,275.96	7,402,934.08	0.00	152,715,436.64
其中：商譽減值分攤	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折舊和攤銷費用	267,264,860.89	212,789,514.87	548,881.32	3,843,826.52	0.00	484,447,083.60
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用	<u>100,576,000.00</u>	<u>1,457,000.00</u>	<u>44,899,000.00</u>	<u>5,740,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>152,672,000.00</u>

6. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	1,225,011.51	1,743,738.88
銀行存款	1,824,370,871.38	1,677,940,462.29
其他貨幣資金	172,563,633.40	203,795,322.43
合計	<u>1,998,159,516.29</u>	<u>1,883,479,523.60</u>
其中：存放在境外的款項總額	<u>173,871,582.28</u>	<u>105,455,593.69</u>

說明：截止2014年12月31日，本集團受限制的貨幣資金為存放中央銀行法定存款準備金人民幣83,555,719.49元（上期金額：人民幣85,366,519.69元），承兌匯票保證金人民幣161,476,511.50元（上期金額：人民幣129,914,673.72元）其他保證金人民幣3,225,117.09元（上期金額：人民幣50,361,372.12元）。

7. 應收賬款

(1) 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	1,270,883,492.72	1,310,403,882.11
減：壞賬準備	391,528,449.03	242,915,603.92
淨額	<u>879,355,043.69</u>	<u>1,067,488,278.19</u>

(2) 應收賬款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
一年以內	692,243,522.17	1,007,666,910.70
一年至二年	173,347,290.36	59,486,867.49
二年至三年	13,718,015.86	80,000.00
三年以上	46,215.30	254,500.00
淨額	<u>879,355,043.69</u>	<u>1,067,488,278.19</u>

8. 應付賬款

(1) 應付賬款

項目	年末金額	年初金額
應付採購款	1,178,243,379.75	1,967,872,328.76
應付工程設備採購款	83,787,541.39	69,175,899.89
應付服務類款項	40,921,388.89	10,460,552.07
其他	47,630,175.00	47,616,070.00
合計	<u>1,350,582,485.03</u>	<u>2,095,124,850.72</u>

(2) 應付賬款賬齡分析

項目	年末金額	年初金額
一年以內	1,227,246,014.76	1,950,132,678.70
一年至二年	53,754,824.26	84,585,319.73
二年至三年	17,044,284.99	19,323,750.65
三年以上	52,537,361.02	41,083,101.64
合計	<u>1,350,582,485.03</u>	<u>2,095,124,850.72</u>

9. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	1,015,236,952.27	
加：年初未分配利潤調整數	0.00	
本年年初金額	1,015,236,952.27	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	167,698,247.35	
減：提取法定盈餘公積	42,225,509.09	當期淨利潤的10%
提取一般風險準備	586,243.11	按本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司當期淨利潤的1%計提
應付普通股股利	<u>59,754,000.00</u>	
本年年末金額	<u><u>1,080,369,447.42</u></u>	

上年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	898,860,043.07	
加：年初未分配利潤調整數	13,278,696.54	
其中：會計政策變更	0.00	
重要前期差錯更正	0.00	
同一控制合併範圍變更	0.00	
其他調整因素	13,278,696.54	
本年年初金額	912,138,739.61	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	227,084,951.73	
減：提取法定盈餘公積	23,869,372.76	當期淨利潤的10%
提取一般風險準備	527,366.31	按本集團之子公司中國一拖集團財務有限責任公司當期淨利潤的1%計提
應付普通股股利	<u>99,590,000.00</u>	
本年年末金額	<u><u>1,015,236,952.27</u></u>	

10. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	6,197,145,429.82	6,608,435,899.28
減：流動負債	5,276,332,830.99	4,635,460,980.12
淨流動資產	<u>920,812,598.83</u>	<u>1,972,974,919.16</u>

11. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	12,355,694,645.67	11,699,276,392.53
減：流動負債	5,276,332,830.99	4,635,460,980.12
總資產減流動負債	<u>7,079,361,814.68</u>	<u>7,063,815,412.41</u>

12. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊/攤銷為人民幣263,982,811.91元／人民幣34,029,757.55元（上年度為人民幣228,499,554.36元/人民幣27,935,610.81元）

13. 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅	66,264,133.46	93,599,050.19
遞延所得稅	-18,595,947.23	-21,370,012.40
合計	<u>47,668,186.23</u>	<u>72,229,037.79</u>

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

14. 每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

項目	本年	上年
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	167,698,247.35	227,084,951.73
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 (扣除非經常性損益後)	-21,999,386.97	152,798,652.61
母公司發行在外普通股的加權平均數	995,900,000.00	995,900,000.00
基本每股收益(元/股)	0.1684	0.2280
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	-0.0221	0.1534

普通股加權平均數計算過程：

項目	本年	上年
年初發行在外普通股股數	995,900,000.00	995,900,000.00
公積金轉增股本調整	0.00	0.00
年末發行在外普通股股數	995,900,000.00	995,900,000.00

(2) 稀釋每股收益

項目	2014年度	2013年度
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	167,698,247.35	227,084,951.73
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 (扣除非經常性損益後)	-21,999,386.97	152,798,652.61
調整後本公司發行在外普通股的加權平均數	995,900,000.00	995,900,000.00
稀釋每股收益(元/股)	0.1684	0.2280
稀釋每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	-0.0221	0.1534

15. 股息

經本公司2015年3月30日召開的第六屆董事會2015年第一次定期會議審議，批准本公司2014年度的利潤分配預案，本次分紅派息以本公司截止2014年12月31日的總股本995,900,000股為基數，向全體股東派發2014年年度末期股息，每股派發現金紅利人民幣0.051元(含稅)，共計派發現金股息人民幣50,790,900.00元(含稅)。該項預案尚待本公司股東大會通過決議後方可實施。

業績回顧

2014年，中國國內外經濟形勢錯綜複雜，國內經濟下行壓力持續加大，農機工業在經歷了持續快速發展後也出現了較大調整，三大糧食作物關聯的耕種收環節作業機械拖拉機，小麥、水稻收割機等市場出現不同程度下滑，本公司經營面臨重大挑戰。

受此影響，本公司大中輪拖、動力機械產品銷量均較去年同期出現不同程度下滑。在嚴峻的市場環境下，本公司堅定戰略目標，堅持創新驅動，積極採取各種措施，持續推動轉型升級和產品結構調整。報告期內，在銷售下降的情況下，本公司大中輪拖市場份額仍有所提升；大中輪拖產品技術升級取得重要進展，動力換擋拖拉機初步形成系列，銷量邁上台階；完成(大中型)拖拉機配套國III柴油機上市的準備工作，重型柴油機的商品化進程持續推進，本公司主導產品結構調整取得進展。通過和德國ZF Friedrichshafen AG公司組建車橋業務合資公司，本公司在拖拉機關鍵零部件研發生產領域與國際先進企業開展深入合作。

按照「聚核鑄強」戰略思路，本公司重點項目建設和資源整合在年內也取得積極進展。新型大輪拖核心能力提升項目和重型柴油機二期建設有序推進行，對中國一拖下屬工藝材料研究所、計量檢測中心的收購強化了本公司工藝研發和品質控制能力；車身覆蓋件、鑄件業務等的內部資源整合使得本公司在降低交易成本、強化業務協同方面取得明顯成效；對上海強農(集團)股份有限公司等非主業低效資產的處置在提高本公司收益的同時，也對主業發展提供了資金支援。

報告期內，本公司堅持加強董事會建設，持續推進行合規運作。在兼顧業務可持續發展的情況下，堅持實施穩定的股息分配政策，重視投資者的合理回報，同時，以信息披露為中心，不斷強化投資者關係管理，2014年8月被上交所評定為2013年度信息披露A類(優秀類)公司。

回顧一年來的工作，雖然本公司在結構調整、轉型升級上取得一定成效，但是由於本公司主導產品銷量下滑，新產品對本公司銷售的支撐仍顯不足，外埠基地尚處於投入期，本公司經營業績同比仍有較大下降。

前景展望

從外部環境看，農機工業增速進一步放緩，增長動力轉換、發展方式轉變、競爭手段升級成為行業發展新常態，行業發展的動力正在由政策拉動向消費推動發生轉換，農機工業發展方式也由過去偏重政策資源支持向注重創新驅動和品牌經營轉變；同時，行業競爭手段已經從價格競爭、產品競爭上升到商業模式競爭、客戶價值創造競爭等高級階段。從內部現狀看，本公司主導產品技術升級已經取得重要進展，在未來市場競爭佔得一定先機；同時，本公司主導產品銷售增長仍面臨壓力，技改項目的效益顯現也需時日，2015年，本公司仍處於轉型升級的關鍵期，爬坡過坎的加速期。

在當前形勢下，本公司將積極適應經濟發展和行業發展的新常態，深化實施「聚核鑄強」戰略，緊緊圍繞發展第一要務，加大市場開拓力度，鞏固和提升市場競爭優勢，努力增加新產品貢獻度，積極培育新業務；同時，努力改善外埠基地運營質量和實施低效無效資產退出；深化體制機制改革，穩步開展資本運營；以提高發展質量和效益為中心，統籌「保增長、控風險、調結構、促升級」協調發展，深化企業改革，強化創新驅動，深入推進有質量的增長，使本公司平穩渡過爬坡階段，保持業務穩健發展。

董事會關於本公司報告期內經營情況的討論與分析

2014年，農機行業結束了持續多年的高速增長，拖拉機，小麥、水稻收割機，播種機等市場均出現不同程度下滑。據中國國家統計局數據顯示，2014年中國一定規模以上農機企業主營業務收入4,180.65億元，同比增長8.79%，增幅較2013年下降約7.52個百分點。

據中國農機工業協會對拖拉機行業骨幹企業產品銷量數據統計，2014年大中型拖拉機實現銷量30.9萬台，同比下降17.1%。其中，大輪拖銷量下降12.8%，中輪拖銷量下降19.3%。

在拖拉機市場整體下滑的嚴峻形勢下，本公司面臨著前所未有的壓力。主導產品銷量均出現不同程度下降，2014年度，本公司實現營業收入89.29億元，同比下降18.7%；實現歸屬於母公司股東的淨利潤16,769.82萬元，同比下降26.2%。

農業機械業務

報告期內，本公司積極適應市場需求變化，實施產品結構調整，針對重點競爭市場新需求，採取有針對性的產品促銷方案，有效鞏固了重點市場份額。高端產品商品化推廣速度加快，新一代東方紅動力換擋拖拉機批量銷售實現新突破。

報告期內，本公司大輪拖銷量33,634台，同比下降9.9%，降幅低於行業2.9個百分點，其中，100馬力以上大輪拖產品在行業銷量下滑的情況下逆勢增長10.6%；中輪拖銷量40,073台，同比下降18%，降幅略低於行業水準。本公司大中拖拉機的市場佔有率繼續保持行業第一的位勢。履帶拖拉機產品和小輪拖市場需求持續萎縮，分別實現銷售577台和7,753台，同比下降46.87%和58.6%。

因本公司部分海外項目訂單尚未進入執行期，報告期內本公司累計出口大中型拖拉機2,195台，同比下降47.1%。

動力機械業務

報告期內，受動力機械配套的拖拉機及收穫機行業銷量下滑影響，本公司累計銷售各種型號柴油機157,126台，同比下降13.4%，其中，實現外部銷售110,297台，同比下降5.4%。同時，完成大中型拖拉機主機配套國三柴油機的上市準備工作。

其他業務

報告期內，面對煤炭市場、基礎建設環境仍未有起色的不利局面，本公司繼續收縮和調整礦用卡車及叉車業務，並重點清理應收款項，規範和完善業務流程，降低業務風險，提升相關單位運營能力。礦用卡車和叉車的銷量同比分別下降15.49%和6.78%。

報告期內，本公司參與組建了洛銀金融租賃股份有限公司，將與財務公司有效協同，進一步豐富金融服務產品和服務方式，促進公司高端農業裝備產品的推廣銷售。財務公司積極拓展本公司上下遊客戶業務，通過提供電子銀行承兌匯票、商業承兌匯票等金融工具，在促進公司產品銷售的同時，提高了財務公司的資金收益率。

財務成果分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	8,929,316,050.68	10,985,440,654.79	-18.72
營業成本	7,457,744,855.37	9,244,069,520.10	-19.32
銷售費用	393,300,666.51	374,371,900.53	5.06
管理費用	973,938,133.86	924,121,591.05	5.39
財務費用	89,732,342.21	127,836,040.62	-29.81
資產減值損失	166,499,011.38	152,715,436.64	9.03
投資收益	108,929,271.92	38,986,561.99	179.40
營業外收入	211,836,734.97	114,905,778.06	84.36
所得稅費用	47,668,186.23	72,229,037.79	-34.00
經營活動產生的現金流量 淨額	74,866,397.52	-141,519,826.21	不適用
投資活動產生的現金流量 淨額	-651,099,306.24	-516,207,345.98	不適用
籌資活動產生的現金流量 淨額	707,727,024.91	655,454,430.91	7.98
研發支出	405,569,602.90	408,486,411.72	-0.71

資產減值損失：資產減值損失較上期增加9.03%，主要為受農機補貼資金結算滯後、應收賬款賬齡滾增等影響，計提的壞賬準備增加所致。

投資收益：投資收益較上期增加179.40%，主要為本公司本期處置子公司股權取得收益所致。

營業外收入：較上期增加84.36%，主要為本公司出售非流動資產取得較大收益。

所得稅費用：所得稅費用較上期減少34%，主要為本公司經營利潤減少所致。

2. 營業收入

(1) 驅動業務收入變化的因素分析

報告期內本公司實現營業收入人民幣892,931.61萬元，較上年同期下降18.72%，主要原因系本公司農業機械產品銷量下滑所致。

(2) 以實物銷售為主的本公司產品收入影響因素分析

農業機械產品：本年本公司銷售各類拖拉機產品82,037台，同比下降22.63%；報告期內，農業機械產品營業收入737,696萬元，同比下降18.74%。農業機械收入佔本公司營業收入比重為82.62%。

動力機械產品：本年本公司對外銷售各類柴油機產品110,297台，同比下降5.40%。報告期內，動力機械產品營業收入人民幣144,371萬元，同比下降17.85%。動力機械收入佔本公司營業收入比重為16.17%。

其他機械產品：本公司銷售礦用卡車、叉車產品等實現營業收入人民幣10,840萬元，同比下降27.62%。其他機械收入佔本公司營業收入比重為1.21%。

3. 成本

(1) 成本分析表

單位：萬元 幣種：人民幣

分行業情況

分行業	成本構成項目	本期金額	本期估	上年	上年同期	本期金額
			總成本		佔總成本	較上年同期
			比例	同期金額	比例	變動比例
			(%)	(調整後)	(%)	(%)
裝備製造	材料	755,113.49	87.46	946,389.80	89.87	-20.21
	人工	49,596.00	5.74	52,487.00	4.98	-5.51
	製造費用	58,657.00	6.79	54,214.00	5.15	8.20
合計		<u>863,366.49</u>	<u>100</u>	<u>1,053,090.80</u>	<u>100</u>	<u>-18.02</u>

分產品情況

分產品	成本構成項目	本期金額	本期估	上年	上年同期	本期金額
			總成本		佔總成本	較上年同期
			比例	同期金額	比例	變動比例
			(%)	(調整後)	(%)	(%)
農業機械	材料	601,835	89.00	778,118	91.43	-22.66
	人工	35,522	5.25	37,102	4.36	-4.26
	製造費用	38,896	5.75	35,800	4.21	8.65
動力機械	材料	139,753	82.65	155,158	84.05	-9.93
	人工	11,818	6.99	12,596	6.82	-6.18
	製造費用	17,510	10.36	16,853	9.13	3.90
其他機械	材料	13,526	75.01	13,114	75.09	3.14
	人工	2,256	12.51	2,789	15.97	-19.11
	製造費用	2,251	12.48	1,561	8.94	44.20

註：本表為未進行分部抵銷前資料。

材料總額降幅為20.21%，主要原因是報告期內原材料市場價格下降。

人工成本總額降幅為5.51%，主要原因是本公司通過降低用工人數，合理控制人工成本總額。

製造費用總額增幅為8.20%，主要是由於本公司近年投資的在建工程逐步完工轉為固定資產增加折舊費，同時對於老設備進行維修、養護等增加所致。

4. 費用

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變化額	變動比例 (%)
銷售費用	393,300,666.51	374,371,900.53	18,928,765.98	5.06
管理費用	973,938,133.86	924,121,591.05	49,816,542.81	5.39
財務費用	89,732,342.21	127,836,040.62	-38,103,698.41	-29.81

報告期內，本公司期間費用共計人民幣145,697萬元，同比增加人民幣3,064萬元，增幅2.15%。

銷售費用有小幅增加，主要由於本公司銷售政策改變，部分農機產品由本公司負責運輸並承擔費用，因此運輸費增加。

管理費用有小幅增加，主要由於本公司擬轉讓下屬全資子公司叉車公司股權，與職工解除勞動關係後本期計提辭退福利等因素所致。

財務費用較同期有大幅下降，在貸款規模同比增加的基礎上，本公司採取多種措施積極降低資金成本，並有效降低匯兌損失。

5. 研發支出

(1) 研發支出情況表

單位：元 幣種：人民幣

本期費用化研發支出	405,569,602.90
本期資本化研發支出	0
研發支出合計	405,569,602.90
研發支出總額佔淨資產比例(%)	7.62
研發支出總額佔營業收入比例(%)	4.54

(2) 情況說明

本報告期的研發支出為405,569,602.90元，與去年同期基本持平，主要用於拖拉機及動力機械相關產品的研發，以提高本公司主導產品技術水準，鞏固和提高產品競爭力。

6. 現金流

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動額	變動比例 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	74,866,397.52	-141,519,826.21	216,386,223.73	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-651,099,306.24	-516,207,345.98	-134,891,960.26	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	707,727,024.91	655,454,430.91	52,272,594.00	7.98

經營活動產生的現金流量淨額比同期少流出21,638.62萬元，主要是由於本期調整銷售政策，經銷商的回款增加所致。

投資活動產生的現金流量淨額比同期多流出13,489.20萬元，主要是由於本期購建的固定資產較上期增加所致。

行業、產品或地區經營情況分析

1. 主營業務分行業、分產品情況

單位：萬元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減
裝備製造	892,931.60	745,774.49	16.48	-18.72	-19.00	增加0.63個 百分點

註：上表數據為分部抵銷後數據。

主營業務分產品情況

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減
農業機械	789,374.32	676,252.71	14.33	-20.20	-21.00	增加0.36個 百分點
動力機械	206,723.88	169,080.54	18.21	-7.30	-8.00	增加0.99個 百分點
其他機械	17,314.40	18,033.24	-4.15	-2.30	3.00	減少5.61個 百分點
分部間抵銷	<u>-120,481.00</u>	<u>-117,592.00</u>	不適用	不適用	不適用	不適用
合計	<u>892,931.60</u>	<u>745,774.49</u>	<u>16.48</u>	<u>-18.72</u>	<u>-19.00</u>	<u>增加0.63個 百分點</u>

2. 主營業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入 比上年增減 (%)
國內	8,481,144,227.23	-16.72
國外	448,171,823.45	-44.07

資產、負債情況分析

本報告期末，本公司資產總額人民幣1,235,569萬元，較期初增長5.61%，負債總額人民幣703,487萬元，較期初增長9.21%，主要原因是短期借款增長462.35%。

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末	上期期末數	上期期末	本期期末
		數佔總資產		數佔總資產	金額較上期
		的比例		的比例	期末變動
		(%)		(%)	比例
					(%)
預付款項	292,088,912.74	2.36	194,539,070.95	1.66	50.14
應收利息	133,472.22	0.00	0.00	0.00	不適用
其他應收款	228,490,379.91	1.85	67,666,099.64	0.58	237.67
其他流動資產	56,383,561.23	0.46	0.00	0.00	不適用
發放委托貸款及墊款	1,362,361,447.55	11.03	725,322,825.23	6.20	87.83
可供出售金融資產	285,935,741.41	2.31	137,580,990.01	1.18	107.83
持有至到期投資	0.00	0.00	25,601,874.77	0.22	-100.00
長期股權投資	65,849,170.84	0.53	9,184,641.20	0.08	616.95
投資性房地產	0.00	0.00	31,160,041.52	0.27	-100.00
在建工程	642,813,215.87	5.20	424,579,666.44	3.63	51.40
長期待攤費用	23,378,553.87	0.19	16,919,867.57	0.14	38.17
短期借款	1,644,532,646.15	13.31	292,437,410.89	2.50	462.35
應付票據	916,374,670.17	7.42	654,769,401.01	5.60	39.95
應付賬款	1,350,582,485.03	10.93	2,095,124,850.72	17.91	-35.54
一年內到期的非流動負債	30,055,745.54	0.24	301,018,000.00	2.57	-90.02
其他流動負債	53,243,515.75	0.43	87,951,003.54	0.75	-39.46
長期借款	46,597,500.00	0.38	84,189,000.00	0.72	-44.65
其他綜合收益	16,295,741.20	0.13	-2,990,577.79	-0.03	不適用

1. 預付款項較期初增加50.14%，主要為本公司對外採購預付貨款增加所致。
2. 應收利息較期初增加人民幣13萬元，主要為財務公司應收取利息增加所致。
3. 其他應收款較期初增加237.67%，主要為本公司本期出售車橋業務無形資產組，按協議約定尚未到收款期所致。
4. 其他流動資產較期初增加人民幣5,638萬元，主要為本公司本期購買結構性存款所致。
5. 發放委託貸款及墊款較期初增加87.83%，主要為本公司購買轉貼現票據增加所致。
6. 可供出售金融資產較期初增加107.83%，主要為本公司本期新增對洛銀金融租賃公司的投資所致。
7. 持有至到期投資較期初減少100%，主要為本公司處置融資債券所致。
8. 長期股權投資較期初增加616.95%，主要為本公司本期新增聯營公司投資所致。
9. 投資性房地產較期初減少100%，主要為本公司本期處置持有的上海強農(集團)股份有限公司股權，其投資性房地產不再納入合併範圍所致。
10. 在建工程較期初增加51.40%，主要為本公司技改投資增加所致。

11. 長期待攤費用較期初增加38.17%，主要為本公司本期購入待攤銷的模具增加所致。
12. 短期借款較期初增加462.35%，主要為本公司增加借款籌資所致。
13. 應付票據較期初增加39.95%，主要為本公司採購加大票據使用量所致。
14. 應付賬款較期初減少35.54%，主要為本公司期初採購款項支付所致。
15. 一年內到期的非流動負債較期初減少90.02%，主要為本公司償還到期長期借款所致。
16. 其他流動負債較期初減少39.46%，主要為本公司本期預提費用減少所致。
17. 長期借款較期初減少44.65%，主要為部分長期借款將於一年內到期，重分類至一年內到期的其他非流動負債所致。
18. 其他綜合收益較期初增加人民幣1,929萬元，主要為本公司持有的可供出售金融資產公允價值增加所致。

資產抵押

報告期末，本集團以人民幣10,009.81萬元（報告期初為人民幣15,393.60萬元）的土地使用權作抵押，以人民幣30,050.28萬元（報告期初為人民幣14,265.50萬元）的應收票據作質押，向金融機構借款37,050.28萬元。

報告期末，本集團以人民幣21,083.27萬元應付票據及人民幣16,470.16萬元存款作質押，從金融機構開具票據約人民幣104,258.08萬元（報告期初為人民幣65,428.1萬元）。

外匯風險管理

本集團的業務主要位於中國。因大多數交易以人民幣結算，本集團不需面對大面積的外幣風險。本集團承受匯率風險主要與美元、港幣、歐元、日元、澳元、西非法郎和南非蘭特有關，該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。本集團密切關注匯率變動對本集團的影響，降低外匯風險。

財務比率指標

項目	本期末	本期初	同比增加
資產負債率(%)	56.94	55.06	增加1.88個百分點
流動比率(%)	117.45	142.56	減少25.11個百分點
速動比率(%)	90.02	104.46	減少14.44個百分點

本公司期末資產負債率較期初增長1.88個百分點，基本持平；期末流動比率較期初減少25.11個百分點，速動比率較期初減少14.44個百分點，主要是本公司期末短期借款大幅增加所致。

銀行借款

截止報告期末，本公司一年內到期的銀行借款為人民幣166,317.16萬元，其中外幣借款為人民幣129,266.89萬元；超過一年到期的銀行借款為人民幣4,659.75萬元；本公司借貸所持有現金及現金等價物主要以人民幣及美元為貨幣單位，固定利率借款為人民幣104,258.08萬元。本公司擁有良好的信用等級和境內外融資能力。

因維持當前業務並完成在建投資項目公司所需的資金需求

2014年度，本公司通過境外銀行融資補充流動資金。2015年度，本公司將根據生產經營計劃和投資規劃，通過銀行融資、票據融資、加快資金周轉、合理安排資金使用計劃等措施保證經營資金需求。

購回、出售或贖回本公司上市股份

報告期內，本公司或其附屬公司並未購回、出售或贖回本公司上市股份。

本公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
蘇維珂	董事、副董事長	離任	工作變動
屈大偉	董事	離任	工作變動
張秋生	獨立董事	離任	辭任
吳宗彥	董事	選舉	股東大會選舉增補
王克俊	董事	選舉	股東大會選舉增補
于增彪	獨立董事	選舉	股東大會選舉增補
許蔚林	職工監事	離任	工作變動
許世棟	監事	離任	工作變動
趙國忠	職工監事	選舉	職代會選舉增補
許蔚林	監事	選舉	股東大會選舉增補

報告期內，本公司及董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人無受到處罰的情形。

企業管治報告

報告期內，本公司嚴格遵照香港《上市規則》附錄十四《企業管治常規守則》及《企業管治報告》(「《守則》」)的各項原則及大部分守則條文。目前，本公司唯偏離守則條文第A.2.1條(該條文規定，主席及行政總裁的角色應有區分，並不應由同一人同時兼任)。

趙剡水先生為本公司的董事長兼總經理。本公司董事會由富有經驗和才幹的成員組成，並定期開會，以商討影響本公司運作的事項。透過董事會的運作，足以確保權利和職權得到平衡。董事會認為此架構不會影響董事會與管理層之間的權利和職權的平衡。董事會對趙先生充滿信心，相信委任他在當前出任董事長兼總經理之職，會有利於本公司的業務發展。

董事的證券交易

經本公司向所有董事進行查詢並經其確認，本公司獨立非執行董事吳德龍先生持有本公司H股股票10,000股。報告期內，本公司全體董事均嚴格遵守上市規則附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》有關董事進行證券交易的各項行為守則。

股息

根據本公司《公司章程》中的利潤分配政策，董事會建議2014年度本公司的利潤分配預案為：以2014年12月31日本公司總股本995,900,000股為基數，向全體股東按每10股派發現金股息人民幣0.51元(含稅)。該預案倘需本公司2014年度股東周年大會批准後方可實施。

由於本公司2014年度股東周年大會日期待定，股權登記日將容後公佈。若上述利潤分配預案獲本公司股東批准，則根據2008年1月1日生效的《中華人民共和國企業所得稅法》與其實施條例以及相關規定，本公司向名列在本公司H股股東名冊之非居民企業（定義見《中華人民共和國企業所得稅法》）股東派發股息前，有義務代扣代繳10%的企業所得稅。任何以非個人股東名義，包括以香港中央結算（代理人）有限公司、其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為由非居民企業股東所持有，而本公司將於代扣10%的企業所得稅後向該等非個人股東派發股息。對於應付予名列在本公司H股股東名冊之自然人股東的股息，本公司則無需代扣代繳個人所得稅。

審核委員會運作情況

報告期內，董事會審核委員會共召開六次會議，詳情如下：

會議屆次	召開時間	審議議案	決議情況
2014年第一次會議	2014.1.10	<ol style="list-style-type: none"> 1、本公司2013年度年報編製工作總體安排 2、本公司2013年度財務報告審計工作安排 	全部通過
2014年第二次會議	2014.3.26	<ol style="list-style-type: none"> 1、本公司2013年年度報告及財務報告 2、本公司內部控制評價報告、內控審計報告 3、本公司聘任2014年度內控審計機構及酬金 	

會議屆次	召開時間	審議議案	決議情況
		4、本公司聘任2014年度境內外核數師及酬金	
		5、本公司2013年度關聯交易執行情況	
		6、第六屆董事會審核委員會2013年度履職報告	
2014年第三次會議	2014.4.25	本公司2014年第一季度報告	
2014年第四次會議	2014.8.19	1、本公司2014年半年度報告 2、2014年上半年關聯／關連交易執行情況 3、改聘本公司2014年度內控審計機構及酬金 4、改聘本公司2014年度財務報告審計機構及酬金	
2014年第五次會議	2014.9.23	關於調整2014年、2015年銷售貨物日常關聯／關連交易上限金額的議案	
2014年第六次會議	2014.10.24	本公司2014年第三季度報告	

第六屆董事會審核委員會已審閱按中國企業會計準則編製的本公司2014年度財務報告。

釋義

在本公告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

農業機械	指	在作物種植業和畜牧業生產過程中，以及農、畜產品初加工和處理過程中所使用的各種機械
核數師	指	本公司聘任的財務報告審計機構，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2014年度核數師
洛銀金融租賃公司	指	洛銀金融租賃股份有限公司(本公司參股公司)
本公司	指	第一拖拉機股份有限公司
控股子公司	指	本公司持有其50%以上股份／股權的公司；通過協議安排實際控制的公司
履帶拖拉機	指	行走裝置為履帶的拖拉機
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
柴油機	指	用柴油作燃料的內燃機
本集團	指	第一拖拉機股份有限公司及其控股子公司
H股	指	經中國證監會批准向境外投資者發行、經聯交所批准上市、以人民幣標明股票面值、以港幣認購和進行交易的普通股

大輪拖	指	70(含)馬力以上輪式拖拉機
香港	指	中國香港特別行政區
聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)
上交所上市規則	指	上海證券交易所上市規則(經不時修訂)
小輪拖	指	25馬力以下輪式拖拉機
中輪拖	指	25(含)–70馬力輪式拖拉機
礦用卡車	指	屬非公路用車，主要用於礦山工程方面的土石方、礦石等運輸
動力機械	指	柴油機及燃油噴射等產品
中國	指	中華人民共和國(就本公告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及中國台灣)
國資委	指	中國國務院國有資產監督管理委員會
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
附屬公司	指	香港聯交所上市規則中關於附屬公司的定義

中國一拖	指	中國一拖集團有限公司(本公司控股股東)
財務公司	指	中國一拖集團財務有限責任公司(本公司控股子公司)
叉車公司	指	一拖(洛陽)叉車有限公司(本公司全資子公司)

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
 二零一四年三月三十日

於本公告日期，本公司董事長為趙剡水先生；本公司副董事長為王二龍先生；其他董事會成員為：六位董事閆麟角先生、吳宗彥先生、王克俊先生、郭志強先生、劉繼國先生及吳勇先生；以及四位獨立非執行董事洪暹國先生、邢敏先生、吳德龍先生及于增彪先生。

* 僅供識別