

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2022年12月31日止年度業績公告

(財務摘要)

營業總收入：人民幣12,563,780,344.92元

歸屬於母公司股東的淨利潤：人民幣681,050,957.24元

歸屬於母公司股東之每股收益：人民幣0.6061元

第一拖拉機股份有限公司(「本公司」)之董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司截至2022年12月31日止年度，按照中國企業會計準則編製之經審核綜合業績，連同2021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，單位元)。

## 合併資產負債表

2022年12月31日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	摘要	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	註釋1	<b>4,363,742,346.01</b>	3,243,399,611.65
拆出資金		<b>0.00</b>	23,320,000.00
交易性金融資產		<b>1,249,646,900.00</b>	1,038,970,988.74
衍生金融資產		<b>0.00</b>	0.00
應收票據		<b>76,769,291.70</b>	62,757,621.58
應收賬款	註釋2	<b>351,792,105.00</b>	301,661,736.48
應收款項融資		<b>246,084,731.86</b>	216,495,094.89
預付款項		<b>214,603,079.62</b>	242,712,324.09
其他應收款		<b>26,664,987.91</b>	24,247,156.19
其中：應收股利		<b>0.00</b>	0.00
應收利息		<b>0.00</b>	944.41
買入返售金融資產		<b>0.00</b>	360,643,454.77
存貨		<b>1,191,302,696.00</b>	1,674,008,933.28
合同資產		<b>0.00</b>	0.00
持有待售資產		<b>0.00</b>	0.00
一年內到期的非流動資產		<b>26,138,882.38</b>	188,189,353.75
其他流動資產		<b>135,457,079.03</b>	319,494,747.99
<b>流動資產合計</b>		<b><u>7,882,202,099.51</u></b>	<b><u>7,695,901,023.41</u></b>

項目	摘要	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款及墊款		0.00	891,754,953.83
債權投資		1,086,568,216.50	0.00
其他債權投資		0.00	0.00
長期應收款		0.00	147,379,925.56
長期股權投資		635,976,086.00	126,970,546.37
其他權益工具投資		3,513,464.70	4,839,048.00
其他非流動金融資產		0.00	0.00
投資性房地產		0.00	0.00
固定資產		2,311,846,878.77	2,465,981,510.01
在建工程		126,466,820.01	79,246,144.63
生產性生物資產		0.00	0.00
油氣資產		0.00	0.00
使用權資產		34,164,906.27	15,044,288.50
無形資產		713,225,331.16	750,855,986.17
開發支出		0.00	0.00
商譽		0.00	0.00
長期待攤費用		59,464,923.38	61,059,040.71
遞延所得稅資產		132,713,596.93	100,562,089.39
其他非流動資產		0.00	0.00
<b>非流動資產合計</b>		<b>5,103,940,223.72</b>	<b>4,643,693,533.17</b>
<b>資產總計</b>		<b>12,986,142,323.23</b>	<b>12,339,594,556.58</b>

項目	摘要	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款		<b>270,223,055.56</b>	270,183,333.34
拆入資金		<b>0.00</b>	200,050,000.00
交易性金融負債		<b>0.00</b>	0.00
衍生金融負債		<b>0.00</b>	0.00
應付票據		<b>1,829,411,578.37</b>	1,429,974,406.92
應付帳款	註釋3	<b>2,286,961,766.98</b>	2,005,338,697.27
預收款項		<b>190,366.98</b>	198,307.51
合同負債		<b>846,464,703.95</b>	580,385,482.01
賣出回購金融資產款		<b>0.00</b>	11,759,888.55
吸收存款及同業存放		<b>34,112,630.48</b>	741,565,080.73
應付職工薪酬		<b>108,545,159.39</b>	94,183,174.20
應交稅費		<b>21,049,384.80</b>	16,547,128.41
其他應付款		<b>338,162,726.80</b>	264,862,718.59
其中：應付利息		<b>24,785,843.99</b>	17,839,437.74
應付股利		<b>8,439,607.83</b>	59,459,387.16
持有待售負債		<b>0.00</b>	0.00
一年內到期的非流動負債		<b>17,750,080.09</b>	13,333,158.50
其他流動負債		<b>374,987,097.17</b>	262,766,044.87
<b>流動負債合計</b>		<b><u>6,127,858,550.57</u></b>	<b><u>5,891,147,420.90</u></b>

項目	摘要	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		<b>49,380,000.00</b>	110,000,000.00
應付債券		<b>0.00</b>	0.00
其中：優先股		<b>0.00</b>	0.00
永續債		<b>0.00</b>	0.00
租賃負債		<b>16,459,875.98</b>	1,853,079.74
長期應付款		<b>8,476,357.76</b>	8,251,321.72
長期應付職工薪酬		<b>48,210,828.04</b>	57,802,347.71
專項應付款		<b>0.00</b>	0.00
預計負債		<b>1,962,613.99</b>	1,962,613.99
遞延收益		<b>121,762,517.70</b>	138,045,711.55
遞延所得稅負債		<b>114,860,703.26</b>	148,308,914.30
其他非流動負債		<b>0.00</b>	0.00
		<hr/>	<hr/>
<b>非流動負債合計</b>		<b>361,112,896.73</b>	466,223,989.01
		<hr/>	<hr/>
<b>負債合計</b>		<b>6,488,971,447.30</b>	6,357,371,409.91
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

項目	摘要	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>股東權益：</b>			
股本		<b>1,123,645,275.00</b>	1,123,645,275.00
其他權益工具		<b>0.00</b>	0.00
其中：優先股		<b>0.00</b>	0.00
永續債		<b>0.00</b>	0.00
資本公積		<b>2,655,849,996.00</b>	2,655,849,996.00
減：庫存股		<b>0.00</b>	0.00
其他綜合收益		<b>-5,853,544.29</b>	-11,710,421.44
專項儲備		<b>5,497,405.05</b>	3,465,767.12
盈餘公積		<b>595,433,495.89</b>	501,495,783.59
一般風險準備		<b>43,263,387.54</b>	43,263,387.54
未分配利潤	註釋4	<b>1,540,248,936.64</b>	1,086,069,085.52
歸屬於母公司股東權益合計		<b>5,958,084,951.83</b>	5,402,078,873.33
少數股東權益		<b>539,085,924.10</b>	580,144,273.34
<b>股東權益合計</b>		<b><u>6,497,170,875.93</u></b>	<u>5,982,223,146.67</u>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b><u><u>12,986,142,323.23</u></u></b>	<b><u><u>12,339,594,556.58</u></u></b>

## 合併利潤表

2022年度

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期金額	上期金額
一、營業總收入		<b>12,563,780,344.92</b>	9,333,808,881.54
其中：營業收入		<b>12,455,465,114.62</b>	9,209,135,833.76
利息收入		<b>103,241,584.91</b>	118,198,056.28
手續費及佣金收入		<b>5,073,645.39</b>	6,474,991.50
二、營業總成本		<b>11,663,299,445.57</b>	8,811,858,933.89
其中：營業成本		<b>10,497,058,564.32</b>	7,712,932,565.70
利息支出		<b>12,119,803.80</b>	21,572,879.07
手續費及佣金支出		<b>505,541.79</b>	695,451.23
稅金及附加		<b>49,187,427.97</b>	43,006,114.05
銷售費用		<b>222,210,134.64</b>	203,809,324.49
管理費用		<b>395,202,295.32</b>	363,378,163.19
研發費用		<b>528,782,269.55</b>	415,352,332.37
財務費用		<b>-41,766,591.82</b>	51,112,103.79
加：其他收益		<b>42,737,331.02</b>	43,498,171.42
投資收益			
(損失以「-」填列)		<b>7,287,769.45</b>	639,394,264.83
公允價值變動收益			
(損失以「-」填列)		<b>-232,279,776.57</b>	38,351,073.07
信用減值損失			
(損失以「-」填列)		<b>-88,215,114.78</b>	-228,857,326.55
資產減值損失			
(損失以「-」填列)		<b>-43,627,186.06</b>	-587,501,045.67
資產處置收益			
(損失以「-」填列)		<b>1,634,977.44</b>	62,931.82

項目	附註	本期金額	上期金額
三、營業利潤		<b>588,018,899.85</b>	426,898,016.57
加：營業外收入		<b>26,426,150.40</b>	34,290,423.02
減：營業外支出		<b>2,547,188.18</b>	896,517.08
四、利潤總額		<b>611,897,862.07</b>	460,291,922.51
減：所得稅費用	註釋6	<b>-30,060,272.03</b>	26,948,716.18
五、淨利潤		<b>641,958,134.10</b>	433,343,206.33
其中：同一控制下企業合併被 合併方在合併前實現 的淨利潤		<b>0.00</b>	0.00
（一）按經營持續性分類		—	—
持續經營淨利潤		<b>558,427,311.90</b>	381,682,035.01
終止經營淨利潤		<b>83,530,822.20</b>	51,661,171.32
（二）按所有權歸屬分類		—	—
歸屬於母公司所有者的 淨利潤		<b>681,050,957.24</b>	438,209,215.31
少數股東損益		<b>-39,092,823.14</b>	-4,866,008.98
六、其他綜合收益的稅後淨額		<b>5,477,415.54</b>	14,875,597.03
歸屬於母公司所有者的其他 綜合收益的稅後淨額		<b>5,856,877.15</b>	15,250,311.72
（一）以後不能重分類進損益的 其他綜合收益		<b>-745,755.85</b>	0.00
1. 重新計量設定受益計 劃變動額		<b>0.00</b>	0.00
2. 權益法下不能轉損益 的其他綜合收益		<b>-69,708.37</b>	0.00
3. 其他權益工具投資公 允價值變動		<b>-676,047.48</b>	0.00
4. 企業自身信用風險公 允價值變動		<b>0.00</b>	0.00



項目	附註	本期金額	上期金額
(二) 以後能重分類進損益的其他綜合收益		<b>6,602,633.00</b>	15,250,311.72
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		<b>0.00</b>	0.00
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		<b>0.00</b>	0.00
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		<b>0.00</b>	0.00
4. 其他債權投資公允價值變動		<b>0.00</b>	0.00
5. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		<b>0.00</b>	0.00
6. 其他債權投資信用減值準備		<b>0.00</b>	0.00
7. 現金流量套期損益的有效部分		<b>0.00</b>	0.00
8. 現金流量套期儲備		<b>0.00</b>	0.00
9. 外幣財務報表折算差額		<b>6,602,633.00</b>	15,250,311.72
10. 其他		<b>0.00</b>	0.00
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-379,461.61</b>	-374,714.69
七、綜合收益總額		<b>647,435,549.64</b>	448,218,803.36
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		<b>686,907,834.39</b>	453,459,527.03
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>-39,472,284.75</b>	-5,240,723.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		<b>0.6061</b>	0.3940
(二) 稀釋每股收益		<b>0.6061</b>	0.3940

# 合併報告財務摘要

## 一、 公司資料

第一拖拉機股份有限公司為於中華人民共和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。

本公司為一間製造及銷售農業機械及動力機械產品的公司。在下文中，本公司及其附屬公司合稱為本集團。本年內，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
- 提供貸款、貼現票據及接納存款服務

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

## 二、 財務報表的編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註「四、會計政策」所述會計政策和會計估計編製。

### 三、 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、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，香港證券及期貨事務監察委員會、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。

### 四、 會計政策

#### (一) 會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

#### (二) 記帳本位幣

本集團採用人民幣為記帳本位幣。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帳本位幣。

#### (三) 本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

#### (四) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

##### **1. 分步實現企業合併過程中的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理**

- (1) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- (2) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；

- (3) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- (4) 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

## 2. 同一控制下的企業合併

本公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方資產、負債（包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽）在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

如果存在或有對價並需要確認預計負債或資產，該預計負債或資產金額與後續或有對價結算金額的差額，調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積不足的，調整留存收益。

對於通過多次交易最終實現企業合併的，屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理；不屬於一攬子交易的，在取得控制權日，長期股權投資初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。對於合併日之前持有的股權投資，因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理，直至處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的所有者權益其他變動，暫不進行會計處理，直至處置該項投資時轉入當期損益。

### **3. 非同一控制下的企業合併**

購買日是指本公司實際取得對被購買方控制權的日期，即被購買方的淨資產或生產經營決策的控制權轉移給本公司的日期。同時滿足下列條件時，本公司一般認為實現了控制權的轉移：

- (1) 企業合併合同或協議已獲本公司內部權力機構通過。
- (2) 企業合併事項需要經過國家有關主管部門審批的，已獲得批准。
- (3) 已辦理了必要的財產權轉移手續。
- (4) 本公司已支付了合併價款的大部分，並且有能力、有計劃支付剩餘款項。
- (5) 本公司實際上已經控制了被購買方的財務和經營政策，並享有相應的利益、承擔相應的風險。

本公司在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

本公司對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差額，經覆核後，計入當期損益。

### **4. 為合併發生的相關費用**

為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他直接相關費用，於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券的交易費用，可直接歸屬於權益性交易的從權益中扣減。

## (五) 合併財務報表的編製方法

### 1. 合併範圍

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，所有子公司(包括本公司所控制的單獨主體)均納入合併財務報表。

### 2. 合併程序

本公司以自身和各子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，編製合併財務報表。本公司編製合併財務報表，將整個企業集團視為一個會計主體，依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求，按照統一的會計政策，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間與本公司一致，如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的，在編製合併財務報表時，按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。

合併財務報表時抵銷本公司與各子公司、各子公司相互之間發生的內部交易對合併資產負債表、合併利潤表、合併現金流量表、合併股東權益變動表的影響。如果站在企業集團合併財務報表角度與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從企業集團的角度對該交易予以調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，以其資產、負債(包括最終控制方收購該子公司而形成的商譽)在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎對其財務報表進行調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

## (六) 分部信息

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。三個業務分部概述如下：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 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。而每個分部板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。

## (七) 會計政策變更

### 1. 會計政策變更

本報告期無會計政策變更。

### 2. 會計估計變更

本報告期無會計估計變更。

## 五、 合併財務報表主要項目

### 註釋1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	60,612.69	413,447.08
銀行存款	3,528,903,780.24	3,084,123,983.80
其他貨幣資金	834,777,953.08	158,862,180.77
合計	4,363,742,346.01	3,243,399,611.65
其中：存放在境外的款項總額	49,270,197.48	48,719,452.12
存放財務公司存款	1,968,212,255.21	0.00

其中受限制的貨幣資金明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票保證金	834,209,742.51	20,218,112.35
法定存款保證金	9,176,871.31	237,769,762.23
政策性銀行受限資金	0.00	138,052,188.68
超過三個月的定期存款	0.00	700,000,000.00
其他受限資金	778,150.32	591,822.78
合計	844,164,764.14	1,096,631,886.04

### 註釋2. 應收賬款

#### 1. 按賬齡披露應收賬款

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	353,550,459.77	292,874,155.48
1—2年	4,997,809.04	4,670,501.05
2—3年	2,503,989.10	8,697,080.46
3年以上	340,919,992.89	450,950,037.19
小計	701,972,250.80	757,191,774.18
減：壞賬準備	350,180,145.80	455,530,037.70
合計	351,792,105.00	301,661,736.48



## 2. 按壞賬準備計提方法分類披露

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	701,972,250.80	100.00	350,180,145.80	—	351,792,105.00
其中：賬齡組合	654,083,485.34	93.18	320,544,054.68	49.01	333,539,430.66
擔保物等風險 敞口組合	47,888,765.46	6.82	29,636,091.12	61.89	18,252,674.34
合計	701,972,250.80	100.00	350,180,145.80	—	351,792,105.00

續表：

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	757,191,774.18	100.00	455,530,037.70	—	301,661,736.48
其中：賬齡組合	687,108,877.84	90.74	422,490,660.74	61.49	264,618,217.10
擔保物等風險 敞口組合	70,082,896.34	9.26	33,039,376.96	47.14	37,043,519.38
合計	757,191,774.18	100.00	455,530,037.70	—	301,661,736.48

## 3. 按組合計提預期信用損失的應收賬款

### (1) 賬齡組合

賬齡	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	337,004,122.40	7,091,459.23	2.10
1-2年	4,037,088.01	1,948,145.23	48.26
2-3年	518,344.86	350,499.39	67.62
3年以上	312,523,930.07	311,153,950.83	99.56
合計	654,083,485.34	320,544,054.68	—

(2) 擔保物等風險敞口組合

組合名稱	期末餘額	壞賬準備	計提比例 (%)
擔保物等風險敞口組合	47,888,765.46	29,636,091.12	61.89

4. 本年計提、收回或轉回的壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額		其他	年末餘額
			收回或轉回	減：轉銷或核銷		
賬齡組合	422,490,660.74	6,922,588.23	0.00	109,126,958.92	257,764.63	320,544,054.68
擔保物等風險敞口組合	33,039,376.96	1,093,852.71	0.00	4,497,138.55	0.00	29,636,091.12
合計	455,530,037.70	8,016,440.94	0.00	113,624,097.47	257,764.63	350,180,145.80

5. 本報告期實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	113,624,097.47

6. 按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款期 末餘額的比例 (%)	已計提 壞賬準備
一拖(洛陽)收穫機械有限公司	63,100,203.73	8.99	63,100,203.73
烏魯木齊世峰農機設備 有限公司	62,183,376.45	8.86	62,183,376.45
一拖(洛陽)神通工程機械 有限公司	27,533,497.99	3.92	27,533,497.99
中國一拖集團有限公司	26,452,838.19	3.77	328,904.83
古巴TECNOIMPORT	24,842,643.30	3.54	24,842,643.30
合計	204,112,559.66	29.08	177,988,626.30

### 註釋3. 應付帳款

#### 1. 應付帳款分類披露

項目	期末金額	期初餘額
應付採購款	<b>2,081,660,028.31</b>	1,793,783,629.36
應付工程設備採購款	<b>41,054,870.93</b>	47,254,480.48
應付服務類款項	<b>164,161,767.34</b>	164,193,538.26
其他	<b>85,100.40</b>	107,049.17
合計	<b>2,286,961,766.98</b>	2,005,338,697.27

#### 2. 賬齡超過一年的重要應付帳款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉原因
LLAF INTERNATIONAL CO., LTD	<b>26,071,952.38</b>	尚未結算

### 註釋4. 未分配利潤

項目	金額	提取或 分配比例(%)
調整前上期末未分配利潤	1,086,069,085.52	
調整期初未分配利潤合計數	0.00	
調整後期初未分配利潤	1,086,069,085.52	
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	681,050,957.24	
減：提取法定盈餘公積	93,937,712.30	
應付普通股股利	132,933,393.82	
期末未分配利潤	1,540,248,936.64	

## 註釋5. 折舊及攤銷

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產折舊	<b>275,564,874.10</b>	289,360,872.78
無形資產攤銷	<b>32,647,428.19</b>	31,246,634.19
合計	<b>308,212,302.29</b>	320,607,506.97

## 註釋6. 所得稅費用

### 1. 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	<b>35,539,446.55</b>	21,028,898.18
遞延所得稅費用	<b>-65,599,718.58</b>	5,919,818.00
合計	<b>-30,060,272.03</b>	26,948,716.18

### 2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
本年合併利潤總額	<b>611,897,862.07</b>
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	<b>91,784,679.31</b>
子公司適用不同稅率的影響	<b>-22,079,400.47</b>
調整以前期間所得稅的影響	<b>8,625,743.21</b>
非應稅收入的影響	<b>1,128,858.31</b>
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>2,934,768.45</b>
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或 可抵扣虧損的影響	<b>46,709,833.40</b>
研發費用等費用項目加計扣除	<b>-79,257,332.70</b>
其他	<b>-79,907,421.54</b>
所得稅費用	<b>-30,060,272.03</b>

### 註釋7. 淨流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產	<b>7,882,202,099.51</b>	7,695,901,023.41
減：流動負債	<b>6,127,858,550.57</b>	5,891,147,420.90
淨流動資產	<b>1,754,343,548.94</b>	1,804,753,602.51

### 註釋8. 總資產減流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
資產總計	<b>12,986,142,323.23</b>	12,339,594,556.58
減：流動負債	<b>6,127,858,550.57</b>	5,891,147,420.90
總資產減流動負債	<b>6,858,283,772.66</b>	6,448,447,135.68

### 註釋9. 分部報告

項目	農業機械	動力機械	金融服務	抵銷	合計
一、營業收入	11,647,531,951.61	2,575,469,432.61	119,630,174.66	-1,778,851,213.41	12,563,780,344.92
其中：對外交易收入	11,226,401,926.33	1,229,063,188.29	108,315,230.30	0.00	12,563,780,344.92
分部間交易收入	421,130,024.73	1,346,406,244.32	11,314,944.36	-1,778,851,213.41	0.00
資產減值損失	-38,354,748.51	-5,129,595.94	0.00	-142,841.61	-43,627,186.06
信用減值損失	-150,989,548.69	122,820.12	49,829,250.22	12,822,363.57	-88,215,114.78
折舊費和攤銷費	292,651,505.87	55,373,653.33	1,750,231.70	0.00	349,775,390.90
二、利潤總額（虧損）	937,277,193.45	-228,889,929.61	101,193,378.06	-197,682,779.83	611,897,862.07
三、所得稅費用	-21,159,009.53	-31,329,096.36	22,406,407.61	21,426.25	-30,060,272.03
四、淨利潤（虧損）	958,436,202.98	-197,560,833.25	78,786,970.45	-197,704,206.08	641,958,134.10
五、資產總額	9,946,205,692.81	2,608,312,598.80	778,555,342.13	-346,931,310.51	12,986,142,323.23
六、負債總額	5,454,969,192.54	1,298,997,384.19	74,350,443.36	-339,345,572.79	6,488,971,447.30
七、其他重要的非現金項目	201,677,981.73	181,669,545.85	783,533.26	0.00	384,131,060.84
1. 折舊費和攤銷費以外的 其他非現金費用	58,861,861.31	68,808,549.81	116,800.00	0.00	127,787,211.12
2. 資本性支出	142,816,120.42	112,860,996.04	666,733.26	0.00	256,343,849.72

#### 註釋10. 淨資產收益率及每股收益

項目	2022年度
歸屬於母公司股東的淨利潤	681,050,957.24
歸屬於母公司的非經常性損益	-90,371,468.36
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	771,422,425.60
發行在外的普通股加權平均數	1,123,645,275.00
基本每股收益(I)(扣非前)	0.6061
基本每股收益(II)(扣非後)	0.6865
歸屬於母公司股東的淨資產加權平均數	5,680,081,912.58
加權平均淨資產收益率(I)(扣非前)	11.9902%
加權平均淨資產收益率(II)(扣非後)	13.5812%

#### 註釋11. 股息

2022年度利潤分配預案：以公司截止2022年12月31日總股本1,123,645,275股為基數向全體股東分派現金股利每股0.2257元(含稅)總計25,360.67萬元。上述利潤分配預案經公司第九屆董事會第十次會議審議通過，須經公司股東大會審議通過後實施。

## 董事會關於本公司報告期內經營情況的討論與分析

### 一、報告期內公司從事的主要業務，經營模式說明

#### (一) 公司主營業務說明

1. 公司聚焦先進農機裝備製造，堅持產業鏈技術升級及結構優化，致力於為我國農業機械化提供技術先進、質量可靠的農業裝備。公司主營業務為農業機械、動力機械及相關零部件產品研發、製造和銷售。主要產品如下：

產品名稱	產品圖片	產品介紹
輪式拖拉機		<p>行走裝置為輪式，主要用於牽引和驅動各種配套機具，完成農業作業、各種土石方工程作業、運輸作業和固定等作業的農業機械。</p> <p>公司擁有全系列輪式拖拉機產品，適用於旱田、水田、果園、大棚等不同作業環境。</p>



## 產品名稱

## 產品圖片

## 產品介紹

履帶式拖拉機



行走裝置為履帶式，主要用於牽引和驅動各種配套機具，完成農業作業、各種土石方工程作業、運輸作業和固定等作業的農業機械。

公司擁有全系列履帶式拖拉機產品，擁有較好的土壤附著性，適於土壤潮濕及鬆軟地帶使用。

柴油機



以柴油為燃料，將柴油燃燒的熱能轉化為機械能的動力機械。

公司非道路用柴油機產品包括排量從2L到12L，功率從10KW到450KW高、中、低各馬力段，產品以拖拉機、收穫機等農業機械配套為主，也可為工程機械、船舶、發電機組等提供配套。

零部件



公司生產的零部件包括為農業機械產品配套的鑄鍛件、齒輪、變速箱、覆蓋件等，以及為動力機械產品配套的缸體、曲軸、噴油泵、噴油嘴等。

2. 本公司控股子公司一拖財務公司是中國銀保監會批准的非銀行金融機構，在批准範圍內開展企業集團成員單位的資金結算、存貸款、票據業務，為公司產品銷售開展融資租賃，及符合監管機構規定的同業業務、投資業務等。

報告期內，為落實《中國銀監會非銀行金融機構行政許可事項實施辦法》（銀保監會令2020年第6號）「一家企業集團只能設立一家財務公司」的金融監管要求，一拖財務公司通過資產出售、現金增資等方式與國機財務公司實施整合，一拖財務公司將在獲得銀保監會批准後解散注銷。詳見公司於2022年3月30日在上交所網站披露的《一拖股份關於簽訂中國一拖集團財務有限責任公司與國機財務有限責任公司重組整合框架協議暨關聯交易的公告》。截止本公告披露日，一拖財務公司清算注銷工作正在進行中。

## **(二) 主要運營模式**

報告期內，本公司主要運營模式未發生重大變化。

產品研發：本公司採用規範的研發流程開展研發活動，研發項目分為戰略規劃類和市場需求型。戰略規劃類產品技術研發由本公司研發中心負責。子公司、專業廠側重市場需求型產品研發，在成熟產品的基礎上根據市場需求，對產品進行改進和完善，以滿足不同細分市場的要求。同時，公司通過組建項目組提高總部研發中心戰略規劃類項目研發質量和子公司、專業廠市場需求型項目研發能力和解決現場問題的效率。

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

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

銷售模式：本公司農機產品在國內市場主要通過經銷商進行銷售，採用現款現貨和一般信用銷售政策。對合作期限長、資信狀況好的經銷商，公司會給予一定信用額度，並根據信用情況每年進行評價調整。目前，公司國內銷售網絡覆蓋中國內地全部31個省、自治區、直轄市。國際市場根據業務拓展進度逐步建立和完善銷售服務網絡，目前海外銷售市場主要有亞洲區、俄語區、中東歐區、非洲區及「一帶一路」沿線國家和地區，海外銷售主要通過政府採購項目銷售和當地經銷商銷售。

公司動力機械及零部件產品主要為主機生產廠商配套，以直銷方式為主。

## 二、報告期內核心競爭力分析

本公司深耕農機行業多年，擁有國內農機行業領先的產品研發和核心關鍵技術自主創新能力，完整的核心零部件製造體系，高效的生產組織能力和質量保障能力，以及健全完善的營銷渠道和售後服務體系，公司始終保持了拖拉機行業的領先優勢。報告期內，公司堅持「鍛造長板、補齊短板」，在研發創新、生產製造、銷售服務等價值鏈各環節的競爭優勢進一步提升，企業綜合實力不斷增強。

1. 持續的研發創新能力。公司在拖拉機動力換擋和無級變速技術、智能駕駛技術、整機及零部件電控技術擁有自主知識產權。報告期內，公司加快高端智能、新能源及短板裝備核心技術攻關和產品研發。重型動力換擋拖拉機LF2204完成國產化改進後批量交付合作方，LZ2604實現批量下線和小批推廣；重型無級變速拖拉機LW3204填補多項國內技術空白，實現小批試銷；混合動力拖拉機HB2204拖拉機已完成了功能調試，正在開展應用驗證，預計2023年實現小批量投放市場；丘陵山地拖拉機MH804M填補了我國丘陵山地專用拖拉機產品空白，2022年下半年已實現批量市場銷售。柴油機產品完成國四技術升級和技術定型，正有序推進針對中東歐的歐五產品研發、YTN新產品平台建設，柴油機產品競爭力持續穩定提升。
2. 日益提升的智能製造實力。公司擁有國內拖拉機行業最完整的從整機到核心零部件製造體系，具備車身、鑄鍛件、發動機、齒輪等拖拉機關鍵零部件製造能力。報告期內，公司圍繞拖拉機及其關鍵零部件，持續推進製造過程智能化、綠色化升級改造，打造國內領先的農機裝備先進製造基地。

3. 穩定可靠的產品技術及產品質量。公司堅持「質量零缺陷、標準國際化」的質量理念，不斷深化質量體系，通過持續推行精品工程，強化質量管控，主導產品質量處於行業領先地位。公司農業機械、動力機械等產品以優異的性能表現、穩定的產品質量獲得良好的用戶使用反饋。
4. 完備的營銷及售後服務體系。公司有覆蓋全國的經銷服務網絡、農業裝備呼叫中心、柴油機呼叫中心、農機行業職業技能培訓鑒定中心等完備的服務平台體系，確保公司能夠快速響應市場。報告期內，公司堅持推進薄弱市場改善，渠道架構更加優化，支持市場銷售及售後服務的渠道基礎不斷鞏固。

### 三、經營情況討論與分析

2022年，我國經濟發展遇到國內外多重超預期因素衝擊，國家出台實施穩經濟一攬子政策和接續措施，穩住經濟大盤工作，強化糧食和重要農產品穩產保供，守牢糧食安全底線，確保農業穩產增產。報告期內，受益於國家持續重視三農工作，穩定糧食生產、國內糧食價格保持高位波動以及2022年底實施非道路柴油機「國四」排放等因素影響，國內拖拉機市場出現較大增長，據中國農機工業協會數據顯示，全年行業骨幹企業大中型拖拉機銷量37.50萬台，同比增長17.2%。

公司牢記為我國加快現代農業發展提供優質高效農機裝備的使命職責，努力克服成本壓力增加、國四切換任務繁重等困難和挑戰，緊緊圍繞「穩增長、促發展」的工作主線，企業經營發展繼續保持良好態勢。報告期內，公司實現營業總收入125.64億元，同比增幅34.61%；歸屬於上市公司股東淨利潤6.81億元，同比增幅55.42%。

### **(一) 搶抓技術升級和市場機遇，行業位勢和市場份額持續鞏固和提升**

報告期內，公司抓住農業規模化作業需求增長、「國四」切換帶來的市場需求前移以及行業技術升級的機會，通過優化產品結構、豐富產品組合、持續強化渠道建設等一系列舉措，提升大中型拖拉機市場綜合競爭力，全年大中拖銷售創歷史新高，實現銷售8.84萬台，同比增長27.58%，市場份額和行業位勢持續鞏固和提升。在關鍵核心技術攻關和產品結構優化方面，公司根據不同農機作業馬力段、機型配置及用戶實際需求，持續加大區域適應性新產品開發及推廣力度，加快形成以用戶農機作業需求為導向的產品競爭優勢，東方紅LZ2604重型動力換擋拖拉機實現量產，拖拉機智能作業控制系統等高端智能農機核心技術實現突破。

公司聚焦非道路柴油機技術和排放升級，充分進行作業及品質驗證，確保按期實現國四切換。公司柴油機產品的作業性能，進一步贏得收穫機械、工程機械等外部用戶認可，公司報告期內柴油機實現銷售15.13萬台，其中外部市場配套銷量同比增長8.31%。

公司積極克服俄烏衝突等不利因素影響，通過增強策劃能力、差異化營銷，優化產品結構、提升產品適應性、強化渠道建設等舉措，實現海外市場銷量的持續增長，全年大中拖產品出口數量同比增長37.80%。

## **(二) 貫徹全價值鏈成本管控，提質增效成果顯著**

報告期內，公司貫徹目標成本管理理念，以全價值鏈成本管控為抓手，努力克服能源及部分原材料價格上漲等對公司成本的影響，實現全年提質增效目標。一是從價值鏈源頭入手，通過設計優化、工藝升級等方式發揮技術降本作；同時強化採購降本，通過鎖價建儲、波段採購、價值鏈優化等舉措，從採購環節促進降本增效目標的實現。二是持續強化應收賬款和存貨管控，提高應收賬款和存貨周轉率，經營現金流實現淨流入並大幅增長；報告期內，公司應收賬款周轉率17.07次，同比提升4.98次，存貨周轉率6.8次，同比提升2.14次。三是深入推進精益生產和強化品質提升，通過體系規範運行和質量文化引領，質量損失和故障率持續下降，用戶滿意度提升。報告期內，在原材料價格高位波動及能源價格大幅增長的情況下，公司主導產品綜合毛利率15.72%，同比下降0.53個百分點。



### (三) 落實国企改革三年行動各項重點任務，推動企業高質量發展

作為央企控股上市公司，公司堅定落實国企改革三年行動各項重點任務，實現以改革進一步完善機制、激發活力，提高發展質量。一是進一步完善治理機制，激發活力、提升效率。公司按照「範圍限定、權責對等、風險可控」的原則，制定了《董事會授權管理辦法》，規範董事會向經理層授權決策行為。同時，完善管理制度體系建設，進一步夯實公司治理制度基礎。年內修訂完善了公司資產投資及處置管理制度、資金管理制度等一系列公司基本制度，持續規範企業對外投資、項目建設、資產處置、資金使用等各項經營管理工作，深化合規發展。二是持續實施「瘦身健體」、資源整合，提升企業資源配置及運營效率。報告期內，公司分別通過破產清算、吸收合併方式完成了兩家子公司的退出重組工作。落實金融監管要求（根據中國銀保監會關於「一家企業集團只能設立一家財務公司」的規定），推動實施一拖財務公司與國機集團下屬國機財務公司實施重組整合。三是進一步完善市場化用人機制，深化收入分配制度改革，落實對公司本部及下屬全級次企業經理層成員任期制和契約化管理，強化業績考核目標的剛性約束作用，通過工資與效益聯動、正向激勵等方式激發各層級能動性、釋放經營發展活力。

## 四、公司關於公司未來發展的討論與分析

### (一) 行業格局和趨勢

黨的二十大報告中指出，全面推進鄉村振興，堅持農業農村優先發展，加快建設農業強國；2023年中央「一號文件」中也釋放出明確信號，全方位夯實糧食安全根基，堅決守牢確保糧食安全的底線，是做好「三農」工作的「重中之重」。在此背景下，圍繞強化農業裝備支撐、提高現代農業生產效率，加快農業機械化發展仍處於重要機遇期。國家推進「工廠條件審核」、「優機優補」、補貼歸檔引入「K」值、「農機應用補貼試點」和「農機研發製造推廣應用一體化試點」等政策、項目的實施，以及2022年12月實施的「國四」切換，將加速促進農機產品向「智能、環保、舒適、高效、高可靠」的高品質、高質量發展，從而促進行業集中度進一步提升，行業競爭更趨規範有序，有利於具備綜合競爭能力的行業重點企業更好地發揮產品和市場優勢。

同時，2023年是國四切換後的第一年，受國四農機產品整機價格、使用成本、保養維護等因素影響，以及過去兩年用戶提前購機、行業需求前移，一定程度上透支國四切換後的市場需求，2023年農機市場需求將呈現一定程度調整。

## (二) 公司發展戰略

2023年是公司實施「十四五」規劃承上啟下之年，更是農機企業面對國四切換元年的大考之年。公司將保持戰略定力、堅持規劃引領，繼續按照「創新驅動、優化結構、深耕市場、搶佔高端」的戰略發展思路，牢牢抓住農業農村現代化發展及農機裝備產業轉型升級的機遇，推進實施「十四五」重點戰略措施，強化研發創新引領，推進產品技術升級，有效立足於企業在技術、製造、服務等方面的領先優勢，打造產品的市場競爭優勢；同時，持續打造產品的國際競爭力，持續深耕重點市場，穩步推進國際市場開拓。

### (三) 經營計劃

2023年，公司將研判和把握好國四切換後的市場調整變化，在農機市場需求短期受到影響的情況下，抓住行業產品升級的機會，重點做好國四產品成本管控及質量管理工作，穩定產品銷售，力爭市場份額取得進一步的提升。同時全面有效做好企業經營發展各項工作，保持企業持續健康穩定發展。

一是「搶訂單、拓市場」，積極應對國四切換後市場需求及補貼政策變化，增強營銷策劃能力，提升對國四機型的服務保障能力，做好對市場和用戶的快速響應，積極搶抓市場機遇。

二是「練內功、深挖潛」，推進全價值鏈成本管理，提升資金周轉效率，嚴格管控和減少期間費用，努力實現企業盈利能力穩定及提升。

三是「強創新、促轉型」，堅持創新驅動，圍繞「卡脖子」技術加大科技攻關力度，重點推進大型化、高端化拖拉機等戰略性研發項目，做好丘陵山地等專用拖拉機研製開發工作，加快新產品研發進程。

同時，統籌抓好經營風險管控工作，強化風險、內控、合規管理協同推進，確保公司內控風險體系運行的有效性。

#### (四) 可能面對的風險

##### 1. 非道路國四切換導致市場需求變化風險

我國已於2022年12月1日起實施非道路柴油機國四排放標準，從發展面看有利環保和農機主機技術的升級與進步，但因國四標準的升級也將帶來用戶購機、使用、維修成本的增加，以及國四產品穩定性還需市場進一步驗證，或將在一定時期內壓制用戶購機意願，疊加國三產品提前透支市場等因素影響，或將導致一定時期內市場銷量下滑。

公司將發揮柴油機與主機產品配套優勢，牢牢把握國四切換帶來的轉型升級機遇，扎實做好國四產品成本管控及質量管理，著力提升國四整機產品使用可靠性和產品競爭力，爭取進一步提升市場份額。

##### 2. 原材料、能源價格波動風險

受經濟復甦形勢、市場供求關係及國際市場環境等多種因素影響，公司主要原材料鋼材、橡膠等大宗商品價格走勢具有較大的不確定性，俄烏衝突等也導致能源價格出現較大上漲，增加了公司產品生產成本管理難度。如果未來公司主要原材料和能源價格發生大幅波動，將不利於公司生產成本控制，進而影響公司盈利的穩定性。

公司將通過提高原材料價格走勢研判水平，根據原材料價格波動情況和業務實際需求情況合理選擇採購時點及規模，降低原材料價格波動對公司業績的影響，同時通過產品工藝優化、強化內部管理等措施控制成本，提升利潤水平。

### **3. 產品較為單一的風險**

隨著土地規模化、集約化經營的發展，規模化的農業經營主體需要農機企業能提供成套裝備，以滿足其「全面、全程機械化」的作業需求。同時農機購置補貼政策已明確逐步降低區域內保有量明顯過多、技術相對落後的輪式拖拉機等農機具品目的補貼額，並重點支持農業機械化薄弱環節，但目前公司產品品種結構不夠豐富，調減單台農機購置補貼金額，可能分流拖拉機等部分傳統產品的補貼資金，可能對公司經營業績造成不利影響。

公司將不斷豐富農機產品組合，在鞏固拖拉機產品競爭優勢的同時積極推進完善農機產品品種和機組銷售，發展成套農業裝備，降低市場風險。

## 五、報告期內主要經營情況

### 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	<b>12,455,465,114.62</b>	9,209,135,833.76	35.25
營業成本	<b>10,497,058,564.32</b>	7,712,932,565.70	36.10
銷售費用	<b>222,210,134.64</b>	203,809,324.49	9.03
管理費用	<b>395,202,295.32</b>	363,378,163.19	8.76
財務費用	<b>-41,766,591.82</b>	51,112,103.79	-181.72
研發費用	<b>528,782,269.55</b>	415,352,332.37	27.31
投資收益(損失以“-”號填列)	<b>7,287,769.45</b>	639,394,264.83	-98.86
公允價值變動收益 (損失以“-”號填列)	<b>-232,279,776.57</b>	38,351,073.07	-705.67
信用減值損失 (損失以“-”號填列)	<b>-88,215,114.78</b>	-228,857,326.55	不適用
資產減值損失 (損失以“-”號填列)	<b>-43,627,186.06</b>	-587,501,045.67	不適用
所得稅費用	<b>-30,060,272.03</b>	26,948,716.18	-211.55
經營活動產生的現金流量淨額	<b>3,602,007,317.35</b>	582,279,759.33	518.60
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-2,096,009,934.95</b>	272,575,926.72	-868.96
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-140,526,633.94</b>	-119,911,581.04	不適用

營業收入變動原因說明：較上年增幅35.25%，主要是報告期內公司主導產品銷量同比上升，營業收入同比增加。

營業成本變動原因說明：較上年增幅36.10%，主要是報告期內公司主導產品銷量同比上升，同時受原材料、能源價格上漲因素影響，營業成本增幅超過營業收入。

銷售費用變動原因說明：較上年增幅9.03%，主要是報告期內收入增加，銷售費用相應增加。

管理費用變動原因說明：較上年增幅8.76%，主要是報告期內人工成本同比增長。

財務費用變動原因說明：較上年降幅181.72%，一方面受美元升值影響，報告期內匯兌收益較同期增加，另一方面本期貨幣資金規模增加，利息收入增加。

研發費用變動原因說明：較上年增幅27.31%，主要是報告期內公司積極推進項目研發，研發投入增加。

投資收益變動原因說明：較上年同期減少63,211萬元，主要是上年同期法國公司、收穫機械公司因清算不再納入合併範圍，前期超額虧損進行回轉。



公允價值變動收益變動原因說明：較上年同期減少27,063萬元，主要是報告期內公司持有的交易性金融資產的公允價值變動所致。

信用減值損失變動原因說明：損失較上年同期減少14,064萬元，主要原因一是上年同期收穫機械公司進行清算，公司對其應收賬款計提減值準備7,409萬元，二是報告期內一拖財務公司實施重組，業務逐步終止，貸款等資產收回，貸款減值準備轉回2,669萬元。

資產減值損失變動原因說明：損失較上年同期減少54,387萬元，主要是上年同期法國公司、收穫機械公司進行清算，公司計提長期股權投資減值損失55,904萬元。

所得稅費用變動原因說明：較上年同期減少5,701萬元，主要是報告期內確認的遞延所得稅費用較同期減少。

## 2. 收入和成本分析

### (1). 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位：萬元 幣種：人民幣

#### 主營業務分行業情況

分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 (%)
裝備製造業	1,245,547	1,049,706	15.72	35.25	36.10	減少0.53個 百分點

#### 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	1,164,753	1,001,135	14.05	37.64	38.01	減少0.23個 百分點
動力機械	257,547	225,324	12.51	13.08	13.26	減少0.13個 百分點
分部間抵消	-176,753	-176,753	-	-	-	-
合計	<u>1,245,547</u>	<u>1,049,706</u>	<u>15.72</u>	<u>35.25</u>	<u>36.10</u>	減少0.53個 百分點

## 主營業務分地區情況

分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 (%)
國內	1,173,831	985,965	16.00	33.17	33.88	減少0.44個 百分點
國外	71,716	63,741	11.12	81.68	82.93	減少0.60個 百分點

## 主營業務分銷售模式情況

銷售模式	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 (%)
經銷	1,016,817	843,358	17.06	48.45	51.14	減少1.47個 百分點
直銷	228,730	206,348	9.79	-3.07	-3.25	增加0.17個 百分點

## 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

報告期內，裝備製造業綜合毛利率為15.72%，較去年同期降低0.53個百分點，主要是本期受國內外環境及能源價格上漲等因素影響。公司通過積極開展設計降本、材料鎖價，波段採購等工作，一定程度上遏制了材料價格上漲對毛利率的影響，同時加強費用管控，嚴格費用支出，減少非生產經營支出，製造費用率同比下降。

公司農業機械業務毛利率為14.05%，同比減少0.23個百分點。

公司動力機械業務毛利率為12.51%，同比減少0.13個百分點。

## (2). 營業收入

報告期內，本公司實現營業收入人民幣124.55億元，較上年同期上升32.25%，主要是因為報告期內主導產品銷量同比增長所致。

## (3). 成本分析表

單位：萬元 幣種：人民幣

### 分行業情況

分行業	成本 構成項目	本期金額	本期佔 總成本比例 (%)	上年 同期金額	上年同期佔總成 本比例 (%)	本期金額 較上年同期 變動比例 (%)
裝備製造業	材料	1,122,296	91.51	821,910	88.91	36.55
裝備製造業	人工	40,640	3.31	38,328	4.15	6.03
裝備製造業	製造費用	63,523	5.18	64,138	6.94	-0.96

### 分產品情況

分產品	成本 構成項目	本期金額	本期佔 總成本比例 (%)	上年 同期金額	上年同期佔總成 本比例 (%)	本期金額 較上年同期 變動比例 (%)
農業機械	材料	917,257	91.62	645,655	89.00	42.07
農業機械	人工	32,448	3.24	28,998	4.00	11.90
農業機械	製造費用	51,430	5.14	50,771	7.00	1.30
動力機械	材料	205,039	91.00	176,255	88.59	16.33
動力機械	人工	8,192	3.64	9,330	4.69	-12.20
動力機械	製造費用	12,093	5.36	13,367	6.72	-9.53

註：本表為未進行分部間抵消前的數據

## 成本分析其他情況說明

報告期內，材料成本佔比較上年同期上升，主要由於拖拉機、柴油機總銷量增長所致；人工和製造費用佔比下降，主要是由於嚴格管控人工成本，實施精益生產和目標成本管理，生產過程製造費用率同比下降。

### 3. 費用

單位：元 幣種：人民幣

科目	本年數	上年同期數	變化額	變動比例 (%)
銷售費用	<b>222,210,134.64</b>	203,809,324.49	18,400,810.15	9.03
管理費用	<b>395,202,295.32</b>	363,378,163.19	31,824,132.13	8.76
研發費用	<b>528,782,269.55</b>	415,352,332.37	113,429,937.18	27.31
財務費用	<b>-41,766,591.82</b>	51,112,103.79	-92,878,695.61	-181.72
合計	<b><u>1,104,428,107.69</u></b>	<b><u>1,033,651,923.84</u></b>	<b><u>70,776,183.85</u></b>	<b><u>6.85</u></b>

#### 4. 研發投入

##### 研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

本期費用化研發投入	528,782,269.55
本期資本化研發投入	0.00
研發投入合計	528,782,269.55
研發投入總額佔營業收入比例(%)	4.25
研發投入資本化的比重(%)	0

#### 5. 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	<b>3,602,007,317.35</b>	582,279,759.33	3,019,727,558.02	518.60
投資活動產生的				
現金流量淨額	<b>-2,096,009,934.95</b>	272,575,926.72	-2,368,585,861.67	-868.96
籌資活動產生的				
現金流量淨額	<b>-140,526,633.94</b>	-119,911,581.04	-20,615,052.90	不適用

經營活動產生的現金流量淨額：較上年同期多流入301,973萬元，一是報告期內公司銷量增長，銷售回款增加，經營業務現金流量同比增加，二是一拖財務公司經營業務逐步停止，資金收回。

投資活動產生的現金流量淨額：較上年同期多流出236,859萬元，一是報告期內公司結構性存款及大額存單投資淨流出較同期增加，二是報告期內公司新增對國機財務公司的股權投資。

籌資活動產生的現金流量淨額：較上年同期多流出2,062萬元，一是上年同期收到非公開發行募集資金7億元，本期無此事項，同比少流入7億元，二是報告期內償還債務及收回貸款保證金淨額同比少流出7.65億元，三是本期分配股利同比多流出0.87億元。

## 6. 資產及負債狀況分析

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例 (%)	本期期末金額較上期期末變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	4,364,510,619.25	33.61	3,243,399,611.65	26.28	34.57	一方面報告期內經營情況良好，銷售回款增加；另一方面一拖財務公司因與國機財務公司重組，經營業務逐步停止，資金收回
拆出資金	0.00	0.00	23,320,000.00	0.19	-100.00	一拖財務公司持有的拆出資金終止確認
買入返售金融資產	0.00	0.00	360,643,454.77	2.92	-100.00	一拖財務公司買入返售金融資產到期收回
一年內到期的非流動資產	26,138,882.38	0.20	188,189,353.75	1.53	-86.11	一拖財務公司因重組整合出售融資租賃業務
其他流動資產	134,688,805.79	1.04	319,494,747.99	2.59	-57.84	本期收到留抵增值稅返還，留抵稅額減少
發放貸款和墊款	0.00	0.00	891,754,953.83	7.23	-100.00	一拖財務公司收回貸款



項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例 (%)	本期期末金額較上期期末變動比例 (%)	情況說明
長期應收款	0.00	0.00	147,379,925.56	1.19	-100.00	一方面報告期內一拖財務公司因重組整合出售部分融資租賃業務，另一方面報告期內對長期應收款計提壞賬準備
長期股權投資	635,976,086.00	4.90	126,970,546.37	1.03	400.88	報告期內新增對國機財務公司股權投資
在建工程	126,466,820.01	0.97	79,246,144.63	0.64	59.59	報告期內新增在建工程項目
使用權資產	34,164,906.27	0.26	15,044,288.50	0.12	127.10	報告期內新增租賃業務合同，確認使用權資產增加
遞延所得稅資產	132,713,596.93	1.02	100,562,089.39	0.81	31.97	預提費用增加，確認的遞延所得稅資產增加
拆入資金	0.00	0.00	200,050,000.00	1.62	-100.00	一拖財務公司歸還拆入資金
合同負債	846,464,703.95	6.52	580,385,482.01	4.70	45.85	合同預收款增加
賣出回購金融資產款	0.00	0.00	11,759,888.55	0.10	-100.00	一拖財務公司再貼現票據到期

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總 資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數佔 總資產的比例 (%)	本期期末金額 較上期期末 變動比例 (%)	情況說明
吸收存款及同業存放	34,112,630.48	0.26	741,565,080.73	6.01	-95.40	一拖財務公司吸收存款減少
一年內到期的非流動負債	17,750,080.09	0.14	13,333,158.50	0.11	33.13	一年內到期的租賃負債增加
其他流動負債	374,987,097.17	2.89	262,766,044.87	2.13	42.71	報告期內銷售增加，計提費用增加
長期借款	49,380,000.00	0.38	110,000,000.00	0.89	-55.11	報告期內償還部分長期借款
租賃負債	16,459,875.98	0.13	1,853,079.74	0.02	788.24	報告期內新增租賃業務合同，確認 租賃負債增加
其他綜合收益	-5,853,544.29	-0.05	-11,710,421.44	-0.09	-50.01	主要是外幣報表折算差額的影響
專項儲備	5,497,405.05	0.04	3,465,767.12	0.03	58.62	報告期內計提安全生產費增加
未分配利潤	1,540,248,936.64	11.86	1,086,069,085.52	8.80	41.82	本期盈利所致

### (1) 主要財務比率

項目	本期末	本年初	同比變動
資產負債率(%)	49.97	51.52	下降1.55個百分點
流動比率	1.29	1.31	下降0.02
速動比率	1.09	1.02	上升0.07

### (2) 銀行借款

本集團的銀行借款主要以人民幣為貨幣單位，截止報告期末，公司一年內到期的銀行借款(本金)人民幣27,020萬元；超過一年到期的銀行借款(本金)人民幣4,938萬元。

### 截至報告期末主要資產受限情況

報告期末，公司所有權受到限制的貨幣資金人民幣84,416.48萬元，包括銀行承兌匯票保證金人民幣83,420.97萬元，央行法定存款準備金人民幣917.69萬元，其他受限資金77.82萬元。

報告期末，公司所有權受到限制的應收票據人民幣2,502.69萬元，系本期質押在銀行的應收票據。

報告期內，公司所有權受到限制的固定資產及無形資產賬面價值人民幣4,803.38萬元，系長拖公司取得短期借款而在銀行抵押的房屋建築物和土地。

## 貨幣匯兌風險

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

## 資金主要來源和運用

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

## 購買、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買、出售或贖回本公司上市股份。

## 企業管治報告

報告期內，本公司已採納上市規則附錄十四企業管治守則所載的各項原則及及遵守所有守則條文及(如適用)建議最佳實踐，惟劉繼國先生擔任本公司董事長及總裁偏離守則條文第C.2.1條除外。董事將繼續審閱本集團企業管治架構的成效，以評估是否有必要作出變動，包括分開董事長及總裁的職位。

### 《環境、社會及管治報告指引》要求

2022年，按照聯交所《環境、社會及管治報告指引》要求，公司完成了《環境、社會及管治報告》的編製工作。公司《2022年度環境、社會及管治報告》將於2023年4月登載在公司網站和聯交所網站。

### 董事的證券交易

本公司已採納聯交所上市規則附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》作為董事進行證券交易的操守守則。經本公司向所有董事進行查詢並經其確認，概無董事持有本公司股票。報告期內，本公司全體董事均嚴格遵守聯交所上市規則附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》有關董事進行證券交易的各項行為守則。

## 報告期內董事、監事、高級管理人員變動情況

1. 2022年4月13日，公司召開2022年第一次臨時股東大會，選舉劉繼國先生為公司第九屆董事會執行董事，選舉張治宇先生、方憲法先生、馬智慧先生為公司第九屆董事會非執行董事，選舉薛立品先生、王書茂先生、徐立友先生為公司第九屆董事會獨立非執行董事，選舉楊郁先生、谷愛琴女士、肖斌先生為第九屆監事會監事。公司職代會民主管理聯席會選舉李鵬先生、楊昆先生為公司第九屆監事會職工監事。公司第九屆董事會、監事會任期自2022年4月13日起至2025年4月12日屆滿。同日，公司召開第九屆董事會第一次會議及第九屆監事會第一次會議，選舉劉繼國先生為公司第九屆董事會董事長，選舉楊郁先生為公司第九屆監事會主席，聘任劉繼國先生為公司總經理，蘇文生先生、于麗娜女士、薛文璞先生、魏濤先生、楊廣軍先生為公司副總經理，蘇曄先生為公司財務總監，于麗娜女士兼任公司董事會秘書。任期與公司第九屆董事會任期同步。
2. 2022年6月6日，蘇曄先生因工作調動辭去公司財務總監職務。公司於2022年12月20日召開第九屆董事會第七次會議聘任康志鋒先生為公司財務總監，任期自董事會聘任之日起至第九屆董事會任期屆滿之日止。

3. 2022年10月18日，公司非執行董事馬智慧先生因工作變動辭去本公司非執行董事、董事會薪酬委員會委員職務。2022年11月28日，經本公司2022年第四次臨時股東大會批准，選舉張斌先生為本公司非執行董事，任期自股東大會選舉之日起至2025年4月12日屆滿。公司於2022年12月20日召開第九屆董事會第七次會議增補張斌董事為公司第九屆董事會薪酬委員會委員，任期自董事會決議作出之日起至第九屆董事會任期屆滿之日止。

## 股息

根據本公司《章程》中的利潤分配政策，董事會建議2022年度本公司的利潤分配預案為：以公司截止2022年12月31日總股本1,123,645,275股為基數，向全體股東每10股派發現金紅利人民幣2.257元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣25,360.67萬元，公司本年度不進行資本公積金轉增股本。該預案尚需本公司2022年度股東週年大會批准後方可實施。在上文所述的規限下，本公司預期於2023年7月31日或之前支付股息。

由於本公司2022年度股東週年大會日期待定，股權登記日將容後公佈。若上述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。

## 審閱初步業績公告

於本公告發佈之日，本公司第九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2022年度財務報告，並按照聯交所和上交所要求審閱了本公司2022年度內部控制評價報告。

本公司的核數師信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)同意本集團截至2022年12月31日止年度的初步業績公告所載的數字，且數字與將刊載於本公司2022年年度報告的數字一致。無保留意見之核數師報告亦將載於本公司2022年年度報告內。

## 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：

A股	指	經中國證監會批准向境內投資者及合資格境外投資者發行、在中國境內證券交易所上市、以人民幣標明股票面值、以人民幣認購和進行交易的普通股
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2022年度核數師
中國銀保監會	指	中國銀行保險監督管理委員會



本公司、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
履帶式拖拉機	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	本公司及控股子公司
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	100(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)
小輪拖	指	25馬力以下輪式拖拉機
中輪拖	指	25(含)–100馬力輪式拖拉機
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,不包括中國香港、澳門特別行政區及台灣)
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
附屬公司	指	聯交所上市規則中關於附屬公司的定義
中國一拖	指	中國一拖集團有限公司(本公司控股股東)
一拖財務公司	指	中國一拖集團財務有限責任公司(本公司控股子公司)
法國公司	指	YTO France SAS(中文名稱:一拖法國農業裝備有限公司)(已進入司法清算程序)
神通公司	指	一拖(洛陽)神通工程機械有限公司(已進入破產清算)
國機集團	指	中國機械工業集團有限公司(本公司實際控制人)
國機財務公司	指	國機財務有限責任公司(一間獲中國銀保監會批准於中國作為非銀行金融機構成立的有限責任公司,並為國機集團的附屬公司)
長拖公司	指	長拖農業機械裝備集團有限公司(本公司控股子公司)

收獲機械公司 指 一拖(洛陽)收獲機械有限公司(已進入破產清算)

國四 指 國家第四階段機動車污染物排放標準，自2022年12月1日起，所有生產、進口和銷售的560kW以下非道路移動機械及其裝用的柴油機應符合「國四」標準

承董事會命  
第一拖拉機股份有限公司  
公司秘書  
于麗娜

中國·洛陽  
2023年3月29日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事劉繼國先生(董事長)；非執行董事張治宇先生、方憲法先生及張斌先生；以及獨立非執行董事薛立品先生、王書茂先生及徐立友先生。

\* 僅供識別