

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)

2023年第三季度報告

重要內容提示：

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

公司負責人、主管會計工作負責人及會計機構負責人(會計主管人員)保證季度報告中財務信息的真實、準確、完整。

第三季度財務報表未經過審計。

一、釋義

本公司、公司	指	第一拖拉機股份有限公司
本集團	指	本公司及控股子公司
控股子公司	指	上市公司持有其50%以上的股份，或者能夠決定其董事會半數以上成員的當選，或者通過協議或其他安排能夠實際控制的公司
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
H股	指	經中國證監會批准向境外投資者發行、經香港聯交所批准上市、以人民幣標明股票面值、以港幣認購和進行交易的普通股
一拖財務公司	指	中國一拖集團財務有限責任公司（原公司控股子公司，已注銷）

追溯調整或重述的原因說明

財政部於2022年11月30日印發了《企業會計準則解釋第16號》（以下簡稱解釋16號），本公司自2023年1月1日起施行，根據解釋16號中「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」相關內容，對2022年12月31日資產負債表相關項目追溯調整，執行解釋16號對本公司利潤無重大影響。

(二) 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期金額 (2023年7-9月)	年初至 報告期末金額 (2023年1-9月)	說明
非流動性資產處置損益	400,892.53	1,144,133.67	
計入當期損益的政府補助， 但與公司正常經營業務密切相關， 符合國家政策規定、按照一定 標準定額或定量持續享受的 政府補助除外	12,734,023.26	24,591,234.19	
除同公司正常經營業務相關的 有效套期保值業務外，持有交易性 金融資產、衍生金融資產、交易性 金融負債、衍生金融負債產生的 公允價值變動損益，以及處置 交易性金融資產、衍生金融資產、 交易性金融負債、衍生金融負債和 其他債權投資取得的投資收益	0.00	22,340,900.00	
除上述各項之外的其他營業外收入 和支出	417,370.14	2,954,490.53	
其他符合非經常性損益定義的 損益項目	14,267.23	318,122.97	
減：所得稅影響額	1,713,118.09	10,804,609.33	
少數股東權益影響額(稅後)	679,709.89	1,278,365.02	
合計	<u>11,173,725.18</u>	<u>39,265,907.01</u>	

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

項目	涉及金額	原因
結構性存款收益	15,838,380.69	日常資金管理行為

(三) 主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

項目名稱	變動比例 (%)	主要原因
歸屬於上市公司股東的 淨利潤-本報告期	54.45	2023年1-9月，公司營業收入同比基本持平，成本費用得到有效控制，因去年同期受非經常性損益影響較大，使得2023年歸母淨利潤同比有較大增長。
歸屬於上市公司股東的 淨利潤-年初至報告期末	36.36	
經營活動產生的現金流量 淨額-年初至報告期末	-59.77	主要是上年同期一拖財務公司業務重組，金融業務逐步停止，收回大額資金，本期無此事項。
基本每股收益(元/股)-本報告期	54.40	主要是淨利潤增加所致。
基本每股收益(元/股)-年初至報告期末	36.37	
稀釋每股收益(元/股)-本報告期	54.40	
稀釋每股收益(元/股)-年初至報告期末	36.37	

三、股東信息

(一) 普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數 **28,102戶** 報告期末表決權恢復的優先股股東總數 (如有) /
其中：A股27,790戶，H股312戶

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限售條件股份數量	質押、標記或凍結情況	
					股份狀態	數量
中國一拖集團有限公司	國有法人	548,485,853	48.81	137,795,275	無	0
HKSCC NOMINEES LIMITED (註1)	境外法人	388,299,309	34.56	0	未知	/
香港中央結算有限公司(註2)	境外法人	16,796,120	1.49	0	未知	/
中國建設銀行股份有限公司— 華泰柏瑞富利靈活配置 混合型證券投資基金	其他	9,235,287	0.82	0	未知	/

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限售 條件股份數量	質押、標記或 凍結情況	
					股份 狀態	數量
中國建設銀行股份有限公司— 華泰柏瑞多策略靈活配置 混合型證券投資基金	其他	4,933,225	0.44	0	未知	/
興業銀行股份有限公司— 華泰柏瑞鼎利靈活配置 混合型證券投資基金	其他	3,411,900	0.30	0	未知	/
中國銀行股份有限公司— 招商量化精選股票型發起式 證券投資基金	其他	2,686,314	0.24	0	未知	/
呂義春	境內自然人	2,625,200	0.23	0	未知	/
泰康人壽保險有限責任公司— 投連—創新動力	其他	1,964,800	0.17	0	未知	/

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限售 條件股份數量	質押、標記或 凍結情況	
					股份 狀態	數量
中國銀行股份有限公司—華泰柏 瑞新利靈活配置混合型證券投 資基金	其他	1,339,703	0.12	0	未知	/

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股的		股份種類及數量	
	數量	股份種類		數量
中國一拖集團有限公司	410,690,578	人民幣普通股		410,690,578
HKSCC NOMINEES LIMITED (註1)	388,299,309	境外上市外資股		388,299,309
香港中央結算有限公司 (註2)	16,796,120	人民幣普通股		16,796,120
中國建設銀行股份有限公司—華泰柏瑞 富利靈活配置混合型證券投資基金	9,235,287	人民幣普通股		9,235,287
中國建設銀行股份有限公司—華泰柏瑞 多策略靈活配置混合型證券投資基金	4,933,225	人民幣普通股		4,933,225
興業銀行股份有限公司—華泰柏瑞鼎利 靈活配置混合型證券投資基金	3,411,900	人民幣普通股		3,411,900

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股的		股份種類及數量	
	數量	股份種類		數量
中國銀行股份有限公司—招商量化精選 股票型發起式證券投資基金	2,686,314	人民幣普通股		2,686,314
呂義春	2,625,200	人民幣普通股		2,625,200
泰康人壽保險有限責任公司—投連— 創新動力	1,964,800	人民幣普通股		1,964,800
中國銀行股份有限公司—華泰柏瑞新利 靈活配置混合型證券投資基金	1,339,703	人民幣普通股		1,339,703

上述股東關聯關係或一致行動的說明 在前十名股東和前十名無限售條件股份股東中，本公司控股股東中國一拖與其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。本公司未知其他股東相互間是否存在關聯關係，也未知其相互之間是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。

前10名股東及前10名無限售股東參與融 無
資融券及轉融通業務情況說明(如有)

註1：HKSCC NOMINEES LIMITED持有的境外上市外資股乃代表多個客戶所持有；

註2：香港中央結算有限公司持有的人民幣普通股乃代表境外投資者通過滬股通交易持有的公司人民幣普通股。

四、其他提醒事項

需提醒投資者關注的關於公司報告期經營情況的其他重要信息

受市場需求前移、去年同期農機行業大中拖產品銷售處於高位等因素影響，2023年三季度，行業大中拖產品銷量降幅有所擴大。公司積極應對國內市場環境變化，發揮國四切換綜合優勢，不斷強化渠道管理、提升服務能力；同時，公司持續加大海外市場拓展力度，今年1-9月份，大中拖國內市場份額繼續保持領先，國際市場銷量同比增長48.82%；公司東方紅國四柴油機外部市場配套銷售同比增長14.66%。

五、季度財務報表

合併資產負債表

2023年9月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年9月30日	2022年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	3,395,435,851.09	4,363,742,346.01
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	1,405,402,457.53	1,249,646,900.00
衍生金融資產		
應收票據	22,390,993.06	76,769,291.70
應收賬款	1,242,087,008.14	351,792,105.00
應收款項融資	281,502,364.03	246,084,731.86
預付款項	108,425,512.22	214,603,079.62
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	43,787,465.01	26,664,987.91
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	1,099,287,840.96	1,191,302,696.00
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產	26,829,964.80	26,138,882.38
其他流動資產	31,690,360.65	135,457,079.03
流動資產合計	<u>7,656,839,817.49</u>	<u>7,882,202,099.51</u>

項目	2023年9月30日	2022年12月31日
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資	3,109,603,677.09	1,086,568,216.50
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	659,347,817.33	635,976,086.00
其他權益工具投資	3,513,464.70	3,513,464.70
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	2,275,158,721.00	2,311,846,878.77
在建工程	119,881,821.69	126,466,820.01
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	24,039,290.81	34,164,906.27
無形資產	702,758,902.00	713,225,331.16
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	50,514,196.84	59,464,923.38
遞延所得稅資產	141,047,262.73	138,136,755.38
其他非流動資產		
非流動資產合計	<u>7,085,865,154.19</u>	<u>5,109,363,382.17</u>
資產總計	<u>14,742,704,971.68</u>	<u>12,991,565,481.68</u>

項目	2023年9月30日	2022年12月31日
流動負債：		
短期借款	500,000,000.00	270,223,055.56
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	2,235,442,791.81	1,829,411,578.37
應付帳款	2,990,391,925.11	2,286,961,766.98
預收款項	1,656,883.07	190,366.98
合同負債	178,588,357.01	846,464,703.95
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		34,112,630.48
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	110,458,865.17	108,545,159.39
應交稅費	38,204,912.28	21,049,384.80
其他應付款	430,128,130.33	338,162,726.80
其中：應付利息	29,981,375.24	24,785,843.99
應付股利	8,439,607.84	8,439,607.83
應付手續費及佣金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	13,844,819.45	17,750,080.09
其他流動負債	616,592,201.98	374,987,097.17
流動負債合計	<u>7,115,308,886.21</u>	<u>6,127,858,550.57</u>

項目	2023年9月30日	2022年12月31日
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款		49,380,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	9,684,059.31	16,459,875.98
長期應付款	8,776,405.83	8,476,357.76
長期應付職工薪酬	26,386,752.88	48,210,828.04
預計負債	1,962,613.99	1,962,613.99
遞延收益	132,820,086.98	121,762,517.70
遞延所得稅負債	116,693,487.87	120,283,861.71
其他非流動負債		
	<hr/>	<hr/>
非流動負債合計	<u>296,323,406.86</u>	<u>366,536,055.18</u>
負債合計	<u><u>7,411,632,293.07</u></u>	<u><u>6,494,394,605.75</u></u>

項目	2023年9月30日	2022年12月31日
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	1,123,645,275.00	1,123,645,275.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	2,655,849,996.00	2,655,849,996.00
減：庫存股		
其他綜合收益	-2,572,742.21	-5,853,544.29
專項儲備	7,729,268.01	5,497,405.05
盈餘公積	595,433,495.89	595,433,495.89
一般風險準備		43,263,387.54
未分配利潤	2,411,363,544.90	1,540,248,936.64
歸屬於母公司所有者權益 (或股東權益)合計	6,791,448,837.59	5,958,084,951.83
少數股東權益	539,623,841.02	539,085,924.10
所有者權益(或股東權益)合計	<u>7,331,072,678.61</u>	<u>6,497,170,875.93</u>
負債和所有者權益 (或股東權益)總計	<u>14,742,704,971.68</u>	<u>12,991,565,481.68</u>

公司負責人：
劉繼國

主管會計工作負責人：
康志鋒

會計機構負責人：
蔣靜媛

合併利潤表

2023年1-9月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年	2022年
	前三季度(1-9月)	前三季度(1-9月)
一、營業總收入	10,251,806,292.67	10,320,425,131.42
其中：營業收入	10,246,180,269.09	10,221,589,977.57
利息收入	5,626,023.58	93,815,682.56
已賺保費		
手續費及佣金收入		5,019,471.29
二、營業總成本	9,239,404,972.71	9,245,609,963.55
其中：營業成本	8,549,155,954.14	8,525,370,329.09
利息支出	99,838.97	11,711,821.43
手續費及佣金支出	60,491.28	387,925.59
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任準備金		
淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	38,182,519.09	37,760,127.97
銷售費用	151,176,584.89	119,391,600.83
管理費用	252,612,129.00	238,283,910.90
研發費用	290,167,982.58	340,517,897.96
財務費用	-42,050,527.24	-27,813,650.22
其中：利息費用	13,867,775.06	17,362,868.22
利息收入	45,931,429.25	10,644,826.47

項目	2023年	2022年
	前三季度(1-9月)	前三季度(1-9月)
加：其他收益	24,819,378.11	19,462,995.02
投資收益(損失以「-」號填列)	98,510,105.73	44,693,590.42
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益	38,958,396.87	9,529,584.15
以攤餘成本計量的金融資產 終止確認收益		
匯兌收益(損失以「-」號填列)		
淨敞口套期收益 (損失以「-」號填列)		
公允價值變動收益 (損失以「-」號填列)	36,663,032.42	-239,522,894.29
信用減值損失 (損失以「-」號填列)	-14,423,992.05	-131,443,947.90
資產減值損失 (損失以「-」號填列)	-2,095,929.16	-7,160,637.61
資產處置收益 (損失以「-」號填列)	1,144,133.67	1,686,273.20
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	1,157,018,048.68	762,530,546.71
加：營業外收入	4,246,639.71	4,109,785.54
減：營業外支出	1,076,149.18	1,548,968.94
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	1,160,188,539.21	765,091,363.31
減：所得稅費用	67,864,536.59	-13,413,996.73

項目	2023年	2022年
	前三季度(1-9月)	前三季度(1-9月)
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,092,324,002.62	778,505,360.04
(一)按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,074,913,288.32	709,392,869.33
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	17,410,714.30	69,112,490.71
(二)按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,085,194,909.92	795,803,452.32
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)	7,129,092.70	-17,298,092.28
六、其他綜合收益的稅後淨額	4,213,443.99	5,054,323.16
(一)歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	3,280,802.08	6,024,383.09
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	30,276.86	-633,015.12
(1) 重新計量設定受益計劃變動額		
(2) 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	30,276.86	

項目	2023年 前三季度(1-9月)	2022年 前三季度(1-9月)
(3) 其他權益工具投資公允價值變動		-633,015.12
(4) 企業自身信用風險公允價值變動		
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	3,250,525.22	6,657,398.21
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
(2) 其他債權投資公允價值變動		
(3) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
(4) 其他債權投資信用減值準備		
(5) 現金流量套期儲備		
(6) 外幣財務報表折算差額	3,250,525.22	6,657,398.21
(7) 其他		
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	932,641.91	-970,059.93

項目	2023年 前三季度(1-9月)	2022年 前三季度(1-9月)
七、綜合收益總額	1,096,537,446.61	783,559,683.20
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,088,475,712.00	801,827,835.41
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額	8,061,734.61	-18,268,152.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.9658	0.7082
(二) 稀釋每股收益(元/股)	0.9658	0.7082

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0元，上期被合併方實現的淨利潤為：0元。

公司負責人：
劉繼國

主管會計工作負責人：
康志鋒

會計機構負責人：
蔣靜媛

合併現金流量表

2023年1-9月

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年	2022年
	前三季度(1-9月)	前三季度(1-9月)
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	8,143,169,766.62	8,481,561,987.90
客戶存款和同業存放款項淨增加額	-33,469,641.36	-521,163,977.52
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金	6,394,495.07	113,162,287.94
拆入資金淨增加額		-199,984,382.28
回購業務資金淨增加額		360,000,000.00
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	230,651,928.16	252,747,603.83
收到其他與經營活動有關的現金	187,498,524.31	94,115,650.21
經營活動現金流入小計	<u>8,534,245,072.80</u>	<u>8,580,439,170.08</u>

項目	2023年 前三季度(1-9月)	2022年 前三季度(1-9月)
購買商品、接受勞務支付的現金	5,659,505,167.91	5,108,372,506.83
客戶貸款及墊款淨增加額	-95,035.30	-744,879,711.10
存放中央銀行和同業款項淨增加額	-9,176,871.31	-855,161,043.48
支付原保險合同賠付款項的現金 拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及佣金的現金	844,433.24	11,234,561.18
支付保單紅利的現金		
支付給職工及為職工支付的現金	800,200,119.24	764,981,477.48
支付的各项稅費	217,694,917.42	96,177,482.47
支付其他與經營活動有關的現金	364,623,230.90	469,164,546.53
經營活動現金流出小計	<u>7,033,595,962.10</u>	<u>4,849,889,819.91</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>1,500,649,110.70</u></u>	<u><u>3,730,549,350.17</u></u>

項目	2023年 前三季度(1-9月)	2022年 前三季度(1-9月)
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	4,266,450.00	1,201,000.00
取得投資收益收到的現金	27,426,223.16	8,365,419.11
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	3,772,156.53	2,719,206.55
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		61,016,327.59
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	35,464,829.69	73,301,953.25
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	64,793,874.85	76,252,982.43
投資支付的現金	2,095,000,000.00	1,674,777,100.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	<u>2,159,793,874.85</u>	<u>1,751,030,082.43</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>-2,124,329,045.16</u>	<u>-1,677,728,129.18</u>

項目	2023年 前三季度(1-9月)	2022年 前三季度(1-9月)
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金		
取得借款收到的現金	300,000,000.00	480,980,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		138,052,188.68
籌資活動現金流入小計	300,000,000.00	619,032,188.68
償還債務支付的現金	49,580,000.00	470,300,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的 現金	270,738,428.17	196,411,933.58
其中：子公司支付給少數股東的 股利、利潤	4,662,532.29	52,762,144.65
支付其他與籌資活動有關的現金	18,286,220.59	9,033,146.14
籌資活動現金流出小計	338,604,648.76	675,745,079.72
籌資活動產生的現金流量淨額	-38,604,648.76	-56,712,891.04

項目	2023年 前三季度(1-9月)	2022年 前三季度(1-9月)
四、匯率變動對現金及現金等價物的 影響	8,623,341.53	6,924,922.56
五、現金及現金等價物淨增加額	-653,661,241.69	2,003,033,252.51
加：期初現金及現金等價物餘額	3,519,577,581.87	2,146,767,725.61
六、期末現金及現金等價物餘額	2,865,916,340.18	4,149,800,978.12

公司負責人：
劉繼國

主管會計工作負責人：
康志鋒

會計機構負責人：
蔣靜媛

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10月27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