

公司代码：601038

公司简称：一拖股份

第一拖拉机股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘继国、主管会计工作负责人康志锋及会计机构负责人（会计主管人员）蒋静媛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的本公司发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告第三节《管理层讨论与分析》

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	40

备查文件目录	经公司法定代表人签字和加盖公司印章的2023年半年度报告及摘要
	经公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	经公司董事、监事、高级管理人员签署的对2023年半年报的书面确认意见

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	第一拖拉机股份有限公司
本集团	指	本公司及控股子公司
控股子公司	指	本公司持有其 50% 以上股份/股权的公司；通过协议安排实际控制的公司
附属公司	指	联交所上市规则中关于附属公司的定义
中国一拖	指	中国一拖集团有限公司（本公司控股股东）
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司（本公司实际控制人）
国贸公司	指	一拖国际经济贸易有限公司（本公司全资子公司）
福莱格公司	指	一拖（洛阳）福莱格车身有限公司（本公司全资子公司）
铸锻公司	指	一拖（洛阳）铸锻有限公司（本公司全资子公司）
神通公司	指	一拖（洛阳）神通工程机械有限公司（已破产清算）
长兴公司	指	洛阳长兴农业机械有限公司（本公司全资子公司）
一拖财务公司	指	中国一拖集团财务有限责任公司（原公司控股子公司，已注销）
柴油机公司	指	一拖（洛阳）柴油机有限公司（本公司控股子公司）
液压传动公司	指	一拖（洛阳）液压传动有限公司（本公司控股子公司）
中非重工公司	指	中非重工投资有限公司（本公司控股子公司）
拖研所公司	指	洛阳拖拉机研究所有限公司（本公司控股子公司）
长拖公司	指	长拖农业机械装备集团有限公司（本公司控股子公司）
采埃孚一拖车桥公司	指	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司（本公司参股公司）
国机财务公司	指	国机财务有限责任公司（本公司实际控制人控制的公司）
中原银行	指	中原银行股份有限公司
核数师、会计师	指	本公司聘任的财务报告审计机构。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度核数师。
原中国银保监会	指	原中国银行保险监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所上市规则	指	上海证券交易所上市规则（经不时修订）
联交所上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）
A 股	指	经中国证监会批准向境内投资者及合格境外投资者发行、在中国境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股
H 股	指	经中国证监会批准向境外投资者发行、经联交所批准上市、以人民币标明股票面值、以港币认购和进行交易的普通股
农业机械	指	在作物种植业和畜牧业生产过程中，以及农、畜产品初加工和处理过程中所使用的各种机械
动力机械	指	柴油机及喷油泵/喷油器等燃油喷射系统部件及总成产品
大轮拖	指	100（含）马力以上轮式拖拉机
中轮拖	指	25（含）-100 马力轮式拖拉机
履带式拖拉机	指	行走装置为履带的拖拉机
柴油机	指	用柴油作燃料的内燃机
非公开发行	指	本公司 2020 年非公开发行 A 股股票事项

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	第一拖拉机股份有限公司
公司的中文简称	一拖股份
公司的外文名称	First Tractor Company Limited
公司的外文名称缩写	First Tractor
公司的法定代表人	刘继国

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省洛阳市建设路154号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	河南省洛阳市建设路154号
公司办公地址的邮政编码	471004
公司网址	http://www.first-tractor.com.cn
电子信箱	msc0038@ytogroup.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址（A股报告）	www.sse.com.cn
登载半年度报告的网站地址（H股报告）	www.hkex.com.hk、www.irasia.com
公司半年度报告备置地点（A股报告）	本公司董事会办公室
公司半年度报告备置地点（H股报告）	香港德辅道中19号环球大厦1502室金华顾问有限公司
报告期内变更情况查询索引	公司半年度报告备置地点（H股报告）变更详情见本公司于2023年5月12日在联交所网站（www.hkex.com.hk）发布的《更改香港主要经营地点》公告。

五、 公司股票简况

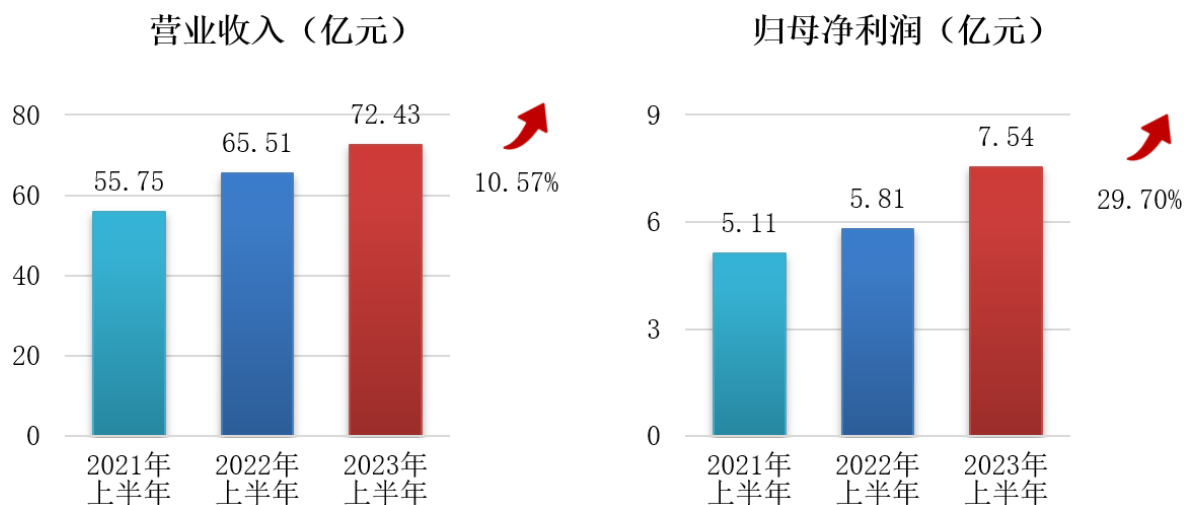
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	一拖股份	601038	/
H股	联交所	第一拖拉机股份	0038	/

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据



单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (2023年1月-6月)	上年同期 (2022年1月-6月)		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业总收入	7,248,544,566.19	6,630,331,281.57	6,630,331,281.57	9.32
营业收入	7,242,918,542.61	6,550,726,514.79	6,550,726,514.79	10.57
归属于上市公司股东的净利润	754,144,938.68	581,466,905.85	581,466,905.85	29.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	726,052,756.85	606,677,080.21	606,677,080.21	19.68
经营活动产生的现金流量净额	954,344,139.53	3,275,783,250.74	3,275,783,250.74	-70.87
	本报告期末 (2023年6月30日)	上年度末 (2022年12月31日)		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	6,460,275,649.38	5,958,084,951.83	5,958,084,951.83	8.43
总资产	14,205,305,772.95	12,991,565,481.68	12,986,142,323.23	9.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (2023年1月-6月)	上年同期 (2022年1月-6月)		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益 (元/股)	0.6712	0.5175	0.5175	29.70
稀释每股收益 (元/股)	0.6712	0.5175	0.5175	29.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.6462	0.5399	0.5399	19.69

加权平均净资产收益率（%）	11.98	10.26	10.26	增加1.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.53	10.71	10.71	增加0.82个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	743,241.14	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,857,210.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,340,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,537,120.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	303,855.74	
减：所得税影响额	9,091,491.24	
少数股东权益影响额（税后）	598,655.13	
合计	28,092,181.83	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
结构性存款收益	11,611,342.47	日常资金管理行为

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主营业务说明

1. 公司致力于成为“卓越的农业装备制造服务商”，聚焦先进农机装备制造，坚持产业链技术升级和结构优化，持续为我国农业发展提供更高水平的农业机械化保障。公司主营业务为农业机械、动力机械及相关零部件产品研发、制造和销售。主要产品如下：

产品名称	产品图片	产品介绍
轮式拖拉机		行走装置为轮式，用于牵引和驱动作业机械完成移动式作业的自走式动力机。公司拥有全系列轮式拖拉机产品，适用于旱田、水田、果园、大棚等不同作业环境。
履带式拖拉机		行走装置为履带式，用于牵引和驱动作业机械完成移动式作业的自走式动力机。公司拥有全系列履带式拖拉机产品，该产品拥有较好的土壤附着性，适于土壤潮湿及松软地带使用。
非道路柴油机		以柴油为燃料，将柴油燃烧的热能转化为机械能的动力机械。公司非道路用柴油机产品包括排量从 2L 到 12L，功率从 10KW 到 450KW 高、中、低各马力段，产品以拖拉机、收获机等农业机械配套为主，也能为工程机械、船舶、发电机组等提供配套。
零部件		公司生产的零部件包括为农业机械产品配套的铸锻件、齿轮、变速箱、覆盖件等，以及为动力机械产品配套的缸体、曲轴、喷油泵、喷油嘴等。

2. 为落实《中国银保监会非银行金融机构行政许可事项实施办法》（银保监会令 2020 年第 6 号）“一家企业集团只能设立一家财务公司”的金融监管要求，报告期内，一拖财务公司与国机财务公司整合实施完毕。一拖财务公司实施清算，并完成工商注销登记手续。（详见公司于 2023 年 6 月 6 日在上交所网站披露的《一拖股份关于中国一拖集团财务有限责任公司完成解散的公告》）

（二）公司所属行业情况说明

报告期内行业情况详见本节第三部分《经营情况的讨论与分析》

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司拥有国内农机行业领先的技术研发和自主创新能力，为产品升级提供强有力支撑；稳定的产品品质为提升产品竞争力做出有效保障；不断提升的智能制造体系和核心制造能力打造国内领先的农机装备先进制造基地；完备的营销及售后服务体系确保能够快速响应市场需求。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年是我国农机行业全面步入国四时代的第一年，由于市场需求前移，国四切换后用户购机成本上升、运营维护成本增加，以及国四新产品有待市场进一步检验和接受，国内农机市场需求出现了年初预计的调整波动，行业大中型拖拉机产品销量出现下降。根据中国农机工业协会数据显示，2023 年上半年行业骨干企业大中型拖拉机销量 18.93 万台，同比下降 10.98%。同时，拖拉机排放标准升级，也对农机企业提出了更高的生产制造技术要求，市场资源进一步向综合实力较强的头部企业聚拢，行业集中度继续提升。

面对产业升级带来的震荡，公司及研判谋划、系统筹划，重点做好国四产品质量管理、市场推广和成本管控工作，着力稳定产品销售并提升市场份额，企业经营继续保持稳健增长。报告期内，公司实现营业收入 72.43 亿元，同比增长 10.57%，实现归属于上市公司股东的净利润 7.54 亿元，同比增长 29.70%。

（1）“抢订单、拓市场”

针对国四切换对国内市场的影响，公司坚持以“抢订单、拓市场”为工作抓手，抢抓“东方红”拖拉机率先全面实现国四切换和批量上市的有利契机，及时、精准地投放和调整销售政策，持续提升渠道运营水平、夯实国四服务保障、加强产品使用培训，促进产品销售。同时，公司进一步强化国四产品质量管控，通过完善质量审核管理体系、优化质量信息化管理平台等措施，主导产品重点质量指标呈现稳步优化，“东方红”国四机型在春季作业中表现良好，用户认可度持续提升。报告期内，公司大中拖产品销售 4.89 万台，市场占有率继续保持行业第一位势。

海外市场方面，公司优化海外营销网络布局，持续推进重点市场产品适应性改进，积极开展产品出口认证。上半年，公司大中拖出口销量继续攀升，同比增幅达 70.27%。

动力机械业务方面，“东方红”国四柴油机先发优势明显，具备良好的稳定性和作业性能，较好满足外部用户对国四柴油机配套需求，报告期内公司销售柴油机外销量同比增长 19.05%。

（2）“强创新、促转型”

公司立足于国四技术优势和产品储备，服务我国大型、高效农机装备发展及农机应用薄弱环节，丰富产品系列并完善产品组合。上半年，面对国四切换后新机型占比攀升、供货周期不断缩短等特点，公司紧盯供货节点，优化工艺布局，释放产能优势，提高国四机型的“混线”生产能力，确保国四新机型如期交付及上市。

公司不断适应产品技术升级新趋势，围绕“卡脖子”技术加大科技攻关力度，深入推进动力换挡、无级变速等高端化拖拉机战略性研发项目，积极实施丘陵山地等专用拖拉机研制开发工作，满足市场化应用需求。报告期内，公司国四智能拖拉机完成产品验证，实现小批量上市销售；丘陵山地新机型产品各项试验按计划进行，相关变型机型产品的市场应用度实现提升，对于加快补齐丘陵山区农机化短板具有重要意义；加快非道路 YTN 柴油机新平台系列研发和上市验证，有利于提升公司在国四及后续排放阶段的柴油机产品市场竞争力。

（3）“练内功、增价值”

公司多措并举提升运营质量，以国四专项优化为突破口，持续增强价值创造能力。报告期内，公司以国四专项优化工作为牵引，聚焦提质增效和盈利能力提升，深入推进全价值链成本管理，公司运行质量不断改善。

公司在经营业绩稳定向好及资本市场关注度持续提升的背景下，积极开展投资者关系工作，做好价值传递。上半年，公司结合年度股东大会召开，邀请机构投资者到公司现场调研，参加国机集团上市公司集体投资者交流活动，组织“机构投资者进央企活动”等活动，先后与 40 余家机构投资者开展一对一、一对多的交流，积极对外传递企业内在价值。

上半年，公司通过上述措施有效应对国四切换带来的市场波动，经营未受到大的不利影响。但从 2023 年下半年情况看，国四切换的市场影响将进一步显现。行业竞争格局方面，随着排放标准升级等政策实施，行业头部企业的产品竞争优势更加凸显。同时，部分观望中的企业也开始在借鉴大企业切换经验的基础上跟进国四产品，一定时期内也会加剧市场竞争。

2023 年下半年，公司将坚持战略导向，筑牢竞争优势，力争市场份额取得进一步的提升，在行业调整中保持企业持续健康稳定发展。一是持续强化国四率先切换的产品和市场优势，通过持续提升市场预测和把控能力、改善渠道运营质量、强化售后服务管控、加大品牌宣传力度等措施，全力以赴稳定销量并提升市场份额。二是强化科技创新引领，面向行业发展需求，加快“国四”新机型和智能拖拉机产品能力提升进程，持续保持产品和技术领先。三是围绕持续增强价值创造能力，进一步完善机制、激发活力、提升效率，全面提升运营管理水平。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,242,918,542.61	6,550,726,514.79	10.57
营业成本	6,095,270,579.18	5,483,733,869.53	11.15
利息收入	5,626,023.58	74,636,601.43	-92.46
手续费及佣金收入	0.00	4,968,165.35	-100.00
利息支出	99,838.97	10,371,808.42	-99.04
手续费及佣金支出	60,491.28	273,748.70	-77.90
销售费用	92,395,848.22	66,207,655.04	39.55
管理费用	158,697,813.66	158,908,787.57	-0.13
财务费用	-30,083,841.28	-2,210,209.54	不适用
研发费用	180,333,815.14	186,386,944.21	-3.25
投资收益（损失以“-”号填列）	68,466,234.58	32,825,671.32	108.58
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,573,546.12	-86,421,175.31	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,835,156.37	-74,465,404.30	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,922,441.13	-1,630,983.93	不适用
营业外支出	624,738.16	1,742,372.23	-64.14
所得税费用	56,523,543.55	7,489,261.82	654.73
经营活动产生的现金流量净额	954,344,139.53	3,275,783,250.74	-70.87
投资活动产生的现金流量净额	-2,217,893,223.75	-401,223,384.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-26,521,188.76	112,246,860.89	不适用

营业收入、营业成本变动原因说明：虽然拖拉机产品销量略有下降，但国四切换后产品的生产成本及销售价格较国三均有所提高，且公司柴油机产品销量增加，因此营业收入及营业成本均同比增加。

利息收入及支出、手续费及佣金收入及支出变动原因说明：报告期一拖财务公司清算注销完成，金融业务终止，与金融业务相关财务指标均大幅降低。

销售费用变动原因说明：较上年同期增加 2,619 万元，一是报告期内收入增加，计提三包费增加；二是柴油机销量增长，销售服务费增加。

财务费用变动原因说明：较上年同期减少 2,787 万元，主要是报告期内存款规模及利息较同期增

加的影响。

投资收益变动原因说明：较上年同期增加 3,564 万元，主要是报告期内公司购买大额存单规模增加，确认投资收益增加。

公允价值变动收益变动原因说明：较上年同期增加 11,299 万元，主要是报告期内公司持有的交易性金融资产的公允价值变动所致。

信用减值损失变动原因说明：损失较上年同期减少 6,363 万元，主要是上年同期公司对部分海外业务计提信用减值准备。

所得税费用变动原因说明：较上年同期增加 4,903 万元，主要是报告期内母公司持续盈利，未弥补亏损额已全部弥补，计提当期所得税所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期少流入 232,144 万元，主要是上年同期一拖财务公司重组，金融业务逐步停止，收回贷款等大额资金。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期多流出 181,667 万元，主要是报告期内公司利用闲置资金购买结构性存款和大额存单增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期少流入 13,877 万元，一是报告期内取得借款净额较同期少流入 5,000 万元，二是本期支付分红款较同期多流出 7,200 万元。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,655,047,976.99	18.69	4,363,742,346.01	33.59	-39.16	报告期内购买大额存单增加所致
应收账款	1,143,555,992.17	8.05	351,792,105.00	2.71	225.07	受农机销售季节性影响，上半年为销售旺季，公司销售商品产生的应收账款未到回款期
预付款项	114,971,778.79	0.81	214,603,079.62	1.65	-46.43	上年未采购支付预付款，本期陆续收货
其他应收款	53,140,706.90	0.37	26,664,987.91	0.21	99.29	应收出口退税款增加
其他流动资产	78,374,511.78	0.55	135,457,079.03	1.04	-42.14	本期收到留抵增值税返还，留抵税额减少
债权投资	3,085,292,255.86	21.72	1,086,568,216.50	8.36	183.95	报告期内持有的大额存单规模增加

在建工程	84,447,317.72	0.59	126,466,820.01	0.97	-33.23	报告期内部分在建工程结转固定资产
短期借款	500,381,388.90	3.52	270,223,055.56	2.08	85.17	报告期内因生产经营资金周转需要增加短期借款
应付账款	3,256,745,626.83	22.93	2,286,961,766.98	17.60	42.40	报告期内采购原材料，应付账款未到付款期
预收款项	3,504,133.12	0.02	190,366.98	0.00	1,740.73	预收租赁费增加
合同负债	217,394,739.30	1.53	846,464,703.95	6.52	-74.32	部分合同履行义务已完成
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	34,112,630.48	0.26	-100.00	一拖财务公司完成注销，全部金融业务已终止
应交税费	70,772,467.07	0.50	21,049,384.80	0.16	236.22	因企业盈利持续增长，应交企业所得税增加
其他流动负债	649,759,002.02	4.57	374,987,097.17	2.89	73.28	报告期内销售收入增加，计提预提费用增加
长期借款	0.00	0.00	49,380,000.00	0.38	-100.00	报告期内偿还长期借款
长期应付职工薪酬	26,546,090.79	0.19	48,210,828.04	0.37	-44.94	将一年内到期的长期应付职工薪酬调整至应付职工薪酬
其他综合收益	-1,783,829.97	-0.01	-5,853,544.29	-0.05	-69.53	外币报表折算差额的影响
一般风险准备	0.00	0.00	43,263,387.54	0.33	-100.00	一拖财务公司完成注销，全部金融业务已终止
未分配利润	2,080,313,576.51	14.64	1,540,248,936.64	11.86	35.06	本期盈利所致

2. 境外资产情况

√适用□不适用

(1) 资产规模

报告期末，公司总资产 1,420,530.58 万元，其中：境外资产 9,769.89（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 0.69%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用√不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

报告期末，本集团所有权受到限制的货币资金人民币 41,547.55 万元，包括银行承兑汇票保证金人民币 41,197.30 万元、其他受限资金 350.26 万元。

报告期末，本集团所有权受到限制的应收票据人民币 2,446.17 万元，系本期质押在银行的应收票据金额。

报告期末，本集团所有权受到限制的固定资产及无形资产账面价值共计人民币 4,504.17 万元，系长拖公司取得短期借款而在银行抵押的房屋建筑物和土地。

4. 其他说明

适用 不适用

(1) 主要财务指标

项目	本期末	本年初	同比变动
资产负债率 (%)	50.70	49.99	上升 0.71 个百分点
流动比率	1.03	1.29	下降 0.26
速动比率	0.86	1.09	下降 0.23

(2) 银行借款

本公司的银行借款主要以人民币为货币单位，截止报告期末，本公司一年内到期的银行借款本金人民币 50,000 万元，超过一年到期的银行借款本金人民币 0 万元；

(3) 货币汇兑风险

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

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

□适用 √ 不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √ 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,253,160,364.70	26,573,546.12	0.00	0.00	1,500,000,000.00	1,270,064,166.67	0.00	1,509,669,744.15
合计	1,253,160,364.70	26,573,546.12	0.00	0.00	1,500,000,000.00	1,270,064,166.67	0.00	1,509,669,744.15

证券投资情况

□适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

□适用 √ 不适用

私募基金投资情况

□适用 √ 不适用

衍生品投资情况

□适用 √ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	主营业务	截止 2023 年 6 月 30 日		报告期内实现	
			总资产	净资产	营业收入	净利润
国贸公司	6,600	农业机械国际销售	28,601	-30,038	59,026	5,431
柴油机公司	1600 万美元	发动机制造及销售	306,940	139,780	178,343	9,066
拖研所公司	44,500	拖拉机产品开发与研究	65,039	55,459	9,564	450

2. 本期取得和处置子公司的情况

2022 年 11 月 7 日，一拖财务公司收到《中国银保监会关于中国一拖集团财务有限责任公司解散的批复》（银保监复[2022]787 号），同意一拖财务公司停止一切经营活动并解散，按照有关法律法规办理清算及注销等手续。2023 年 6 月，一拖财务公司完成工商注销手续。至此，一拖财务公司不再纳入一拖股份合并报表范围。

3. 对本公司净利润影响达到 10%以上的子公司

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	报告期营业收入	报告期营业利润	报告期净利润
1	柴油机公司	178,343	8,518	9,066

4. 经营业务变动幅度超过 30%的重要子公司情况说明

国贸公司：净利润同比增加 10,789 万元，一是本期出口业务销量增加；二是上年同期对海外业务部分应收款计提信用减值准备，上年末已足额计提减值损失，本报告期不再增提。

柴油机公司：净利润同比增加 9,360 万元，一是本期柴油机产品销量增长，收入增加，净利润同比增加；二是柴油机公司持有的中原银行股权本期确认的公允价值变动损失较同期减少。

拖研所公司：净利润同比增加 112 万元，主要是本期所得税费用较同期减少，净利润同比增加。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 国四排放标准切换后市场风险

非道路柴油机国四排放标准实施后，国四产品品质及产品适应性有待市场进一步检验。同时，由于国四标准的升级带来用户购机、使用、维修成本的增加，或将在一定时期内压制用户购机意愿，导致一定时期内市场销量下滑；此外，随着下半年二三线品牌跟进发布国四产品，或将引发市场竞争加剧。

公司将发挥柴油机与主机产品配套优势，牢牢把握国四切换带来的转型升级机遇，扎实做好国四产品成本管控及质量管理，着力提升国四整机产品使用可靠性、性价比和产品竞争力，争取进一步提升市场份额。

2. 国际市场经营环境变化风险

2023 年上半年，我国外贸进出口规模在历史同期首次突破 20 万亿元，机电产品出口同比增长 6.3%，公司大中拖出口亦实现大幅增长，但受市场供求关系及国际地缘形势等因素影响，以及公司部分国际重点市场区域税收政策发生调整，对产品销量造成不确定性影响。

公司将继续深耕五大重点海外市场，逐步建立全球稳定的市场架构，通过持续完善产品组合、优化产品配置，形成产品竞争优势；同时，围绕业务人员能力提升、风险防控、国际物流保障能力等方面扎实工作，为持续扩大海外销量提供支持。

3. 补贴政策变化的风险

随着土地规模化、集约化经营的发展，规模化的农业经营主体需要农机企业能提供成套装备，以满足其“全面、全程机械化”的作业需求。同时农机购置补贴政策已明确逐步降低区域内保有量明显过多、技术相对落后的轮式拖拉机等农机具品目的补贴额，并重点支持农业机械化薄弱环节。但目前公司产品品种结构不够丰富，调减单台农机购置补贴金额，可能分流拖拉机等部分传统产品的补贴资金，对公司经营业绩可能造成不利影响。

公司将不断丰富农机产品组合，在巩固拖拉机产品竞争优势的同时积极推进完善农机产品品种和机组销售，发展成套农业装备，降低市场风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 24 日	上交所网站 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》	2023 年 3 月 25 日	批准公司 2023 年度以自有闲置资金购买金融产品的议案
2022 年度股东周年大会	2023 年 6 月 6 日	上交所网站 www.sse.com.cn 《第一拖拉机股份有限公司 2022 年度股东周年大会决议公告》	2023 年 6 月 7 日	1. 批准公司 2022 年度董事会报告； 2. 批准公司 2022 年度监事会工作报告； 3. 批准公司 2022 年度经审计财务报告； 4. 批准公司 2022 年度利润分配预案； 5. 批准续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2023 年度财务审计及内控审计机构，并授权董事会确定审计费用。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开的 2023 年第一次临时股东大会、2022 年度股东周年大会议案全部获得通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

单位	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	分布情况	执行标准 mg/m ³	排放浓度 (月均值) mg/m ³	排放总量 t	排放情况
福莱格公司	颗粒物	有组织	5	二号厂房、结构件厂房、驾驶室工部	10	5.05	3.27	达标
	颗粒物	有组织	1	驾驶室工部抛丸机	120	8.9	0.01	达标
	颗粒物	有组织	15	驾驶室工部涂装线、覆盖件涂装线	120	4.72	1.49	达标
	林格曼黑度	有组织	4	驾驶室工部涂装线	1	< 1	/	达标
	氮氧化物	有组织	6	驾驶室工部涂装线、覆盖件涂装线	300	23	0.82	达标
	非甲烷总烃	有组织	7	驾驶室工部涂装线、覆盖件涂装线	50	7.92	5.55	达标
	二甲苯	有组织	1	覆盖件涂装线	20	0.0787	0.01	达标
	厂界噪声	/	4	厂界四周	昼间: 65	53		达标
					夜间: 55	43	/	达标
	非甲烷总烃	无组织	1	驾驶室工部涂装线车间外、覆盖件涂装线车间外	1h 平均浓度值: 6	0.99	/	达标
任意一次浓度值: 20					1.03	/	达标	

注：无组织是大气污染物不经过排气筒的无规则排放，包括开放式作业场所逸散，以及通过缝隙、通风口、敞开门窗和类似开口(孔)的排放等，是污染物不可避免的一种排放方式。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

福莱格公司围绕废水、废气共建设有 16 套污染治理设备，建立有环保设备管理台账，并定期对治理设施设备进行维护保养，确保污染治理设备有效运行；同时，委托有资质的第三方监测公司对废水、废气、噪音进行监测，确保污染物达标排放。为了有效控制污染物的无组织排放，福莱格公司对涂装车间进行重新封闭，改善了车间作业环境。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

福莱格公司严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规要求，完成了建设项目环境影响评价，取得了环评批复；严格落实环境影响评价和批复要求，确保环保设施跟主体设施工程同时设计、同时施工、同时投产使用；项目完成后进行自主验收，目前环保设施运行良好。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

福莱格公司编制了突发环境事件专项预案，建立了应急组织机构，同时，每年对突发环境事件专项预案进行培训、演练和评估，并根据评估结果及时对预案进行修订、完善，确保突发环境事件后能够迅速、有序、高效地开展应急处置。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

福莱格公司自行监测采用自动监测和手工监测相结合的方式。每年年初根据国家《排污单位自行监测技术指南》要求，制定自行监测方案。挥发性有机物排放采用自动监测，实现数据实时传输；其它排放口委托有资质的第三方检测机构按照自行监测方案的要求进行全面监测。经监测全部达到排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

福莱格公司加强固体废物管理，每年通过国家平台上报管理计划和处置计划，日常严格执行固体废物的分类收集和贮存，委托有资质的单位进行合法处置，严格落实联单制度及台账管理制度；并积极推广危险废物信息化管理，安装危险废物物联网系统，实现全流程信息追溯。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司排放污染物种类主要有：烟（粉）尘、挥发性有机物、二氧化硫、氮氧化物等。

报告期内，公司一是按照国家排污单位自行监测有关规范要求，对所有污染源进行排查，编制了自行监测方案，明确了主要污染源及主要监测批指标，监测频次及质量控制等要求，排放口监测达标率达 100%。二是通过对大拖公司涂装线废气治理设施进行提标改造，实现涂装全过程废气收集处理达标排放，同时进一步完善了在用环保设施台帐，已投入使用的防治污染设施运行稳定，污染物排放均达到国家或地方排放标准要求。三是按照国家环境影响评价法的相关要求，确保新建投资项目做好环境影响评价报告，取得批复意见。四是组织下属单位开展突发环境事件应急演练，围绕危险废物泄漏开展了专项应急演练，通过演练、评估、总结，进一步完善了应急预案。五是落实危险废物年度管理计划、转移计划的申报，加强危险废物日常管理。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司认真贯彻落实国务院、国资委《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》文件精神，充分发挥企业农机行业优势，结合帮扶地区乡村振兴总体规划和当地实际需求，协助帮扶地区制定发展规划、落实帮扶责任、谋划帮扶项目、开展消费帮扶，助力帮扶地区乡村振兴的发展。2023 年上半年，公司持续坚持把乡村振兴工作作为企业重点工作来抓，积极履行社会责任。一是加大帮扶走访力度，重点关注帮扶地区群众生产生活情况，帮助解决农户家庭实际困难，确保不发生规模性返贫现象，巩固帮扶地区的脱贫攻坚效果；二是大力开展“双节”期间消费帮扶活动，帮助销售和组织购买帮扶地区特色农副产品 56.89 万元，保障脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接；三是协助帮扶地区，在特色产业发展、基础设施建设、人才素质培训等方面，积极谋划，持续推动。尤其在农事服务推广、智慧农业平台管理、农机社会化服务提升等方面，充分发挥企业优势所长、服务帮扶地区所需，大力推动帮扶地区乡村振兴的全面开展。下一步，公司将按照乡村振兴战略总要求，严格落实“四个不摘”，积极履行企业社会责任，优选干部挂职帮扶，落实各项帮扶措施，大力推动消费帮扶，全面推进帮扶地区乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	本公司	自 2012 年 1 月 11 日起，一拖（洛阳）机具有限有限公司除将已购入或已订购的农机具产品完成配套销售外，不再从事农机具产品的采购、组装、销售；本公司及所有的控股子公司不从事农机具的加工、生产或组装，仅进行配套销售及相应的采购。	长期	否	是
	解决同业竞争	中国一拖	中国一拖将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务，以避免与本公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，中国一拖或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，中国一拖自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与本公司的业务竞争。	长期	否	是
	解决同业竞争	国机集团	国机集团将不从事并努力促使其控制的其他企业不从事与本公司相同或相近的业务，以避免与本公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，国机集团或其控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对本公司带来不公平的影响时，国机集团自愿放弃并努力促使其控制的其他企业放弃与本公司的业务竞争。	长期	否	是
与再融资相关的承诺	其他	国机集团	国机集团承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。将依据职责权限切实推动公司有效实施有关填补即期回报的措施，切实履行承诺。若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	长期	否	是
	其他	中国一拖	中国一拖承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。将依据职责权限切实推动公司有效实施有关填补即期回报的措施，切实履行承诺。若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。	长期	否	是

	其他	本公司董事、监事及高管	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	长期	否	是
	股份限售	中国一拖	中国一拖通过公司 2020 年度非公开发行认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不转让，法律法规对限售期另有规定的，依其规定。中国一拖所取得公司 2020 年度非公开发行的股份因上市公司分配股票股利、资本公积金转增股本等形式所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。	股票发行结束之日起 36 个月	是	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
神通公司	其他关联方	2020 年 1 月至今	委托贷款	17,100	0	427	16,673	16,673	/	/	/
合计	/	/	/	17,100	0	427	16,673	16,673	/	/	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例						2.80%					
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序						第八届董事会第五次会议审议通过					
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明						/					

未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	/
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）	/

注：神通公司原为公司全资子公司，于 2020 年 1 月进入破产清算，不再纳入合并范围，根据《企业会计准则》规定，本公司将其分类为其他关联方，该笔款项占用时间从其分类为其他关联方之日起计算。报告期内，根据神通公司最终清算结果，公司收回债权款项 427 万元。公司将对剩余未收回款项予以核销，该资产已于前期全额计提信用减值准备。

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，本公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

联交所上市规则第十四 A 章及上交所上市规则规定之关联交易：								
						单位：万元 币种：人民币		
序号	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2023 年 预计交易 金额 上限	2023 年 1-6 月实 际发生 的交易 金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
1	《采购货物协议》	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖采购包括但不限于原材料、其他工业设备、配套件、零部件及其他必需品	(1)独立第三方市场价； (2)倘无独立第三方厘定的市价，则为中国一拖及其联系人、国机集团及其附属公司与独立第三方之间的交易价；及	71,000	31,881	4.69

					(3)倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本加成率），其中成本加成率不超过 30%。			
2	《销售货物协议》	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖销售包括但不限于原材料、配套件、零部件、设备及其他必需品	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为本集团与独立第三方之间的交易价； 及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+ 成本加成率），其中成本加成率不超过 30%。	24,500	11,322	1.57
3	《综合服务协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供运输、运输辅助及与生产相关的加工承揽服务	(1) 独立第三方市场价； (2) 倘无独立第三方厘定的市价，则为中国一拖、其控制的公司及其联系人与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成法确定价格（计税价），即：计税价=成本×（1+成本加成率），其中成本加成率不超过 10%。	19,000	12,359	88.62
4	《采购动能协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供能源及相关服务	(1) 市场价格； (2) 倘无市场价格，则为中国一拖与独立第三方之间的交易价；及 (3) 倘上述价格均不适用，则按成本加成率确定价格（计税价），即：价格=成本×（1+成本加成	24,000	11,157	98.84

					率)，其中成本加成率不超过 16%。			
5	《房屋租赁协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司出租房屋	(1) 出租方与独立第三方之间的交易价；及 (2) 倘上述价格不适用，则由双方参考相近区域内类似物业的市场租金公平磋商厘定。	800	360	91.85
6	《土地租赁协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司出租土地	(1) 出租方与独立第三方之间的交易价；及 (2) 倘上述价格不适用，则由双方参考类似土地使用权的市场租金后公平磋商而厘定。	1,400	551	92.66
7	《金融服务协议》	国机财务公司	实际控制人的子公司	国机财务公司向本公司及附属公司提供本、外币存款服务，包括但不限于活期存款、协定存款、通知存款、定期存款等	公司及下属子公司在国机财务公司的各类存款，按中国人民银行不时公布的同期同档次存款基准利率及利率浮动区间上限计付存款利息，该利率不低于同期境内公司及（或）下属全资、控股子公司所在地主要独立商业银行同期同档次同类存款基准利率，且不低于国机财务公司向其他同等资信水平的成员单位提供的同期同档次同类存款基准利率（以较高者为准）计付存款利息。	200,000	199,962	53.57
				国机财务公司向本公司及附属公司提供信贷服务，包括但不限于流动资金贷款、固定资产贷款、买方信贷、应收账款保理、票据	公司及下属子公司在国机财务公司取得的贷款，按市场利率定价自律机制的相关要求，在贷款市场报价利率的基础上，不高于境内公司及（或）下属全资、控股子公司所在地主要独立商业银行的同类型	240,000	189,444	86.86

				承兑与贴现以及担保、保函、信用证等信贷业务	贷款利率，且不高于国机财务公司向其他同等资信水平的成员单位提供的同类型贷款利率（以较低者为准）计收贷款利息。			
				国机财务公司向本公司及附属公司提供其他金融服务，包括但不限于本、外币资金结算与管理、委托贷款、委托投资、承销企业债券、财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理服务以及经原中国银保监会批准的可从事的其他业务	<p>(1) 国机财务公司将免于收取公司及下属子公司在乙方进行资金结算的资金汇划费用；及</p> <p>(2) 国机财务公司为公司及下属子公司提供的除存款和贷款外的其他各项金融服务，收取的费用标准须符合中国人民银行或原银保监会就该类型服务的规定，且不高于同期境内公司及（或）下属全资、控股子公司所在地主要独立商业银行所收取的同类费用标准，或不高于国机财务公司向其他同等资信水平的成员单位所收取的同类费用标准（以较低者为准）。</p>	1,000	76	74.76
8	《房屋租赁协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司承租房屋、厂房及附属设施。	<p>(1) 出租方与独立于第三方发生的非关联交易价格；及</p> <p>(2) 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方经参考类似房屋的市场租金后协商确定</p>	650	224	22.78
9	《土地租赁协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司承租土地	<p>(1) 出租方与独立第三方发生的非关联交易价格；</p> <p>(2) 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方经参考类似土地及土地使用权租金后协商确定</p>	65	22	11.47

10	《公共资源服务协议》	中国一拖	控股股东	中国一拖向本公司及附属公司提供厂区绿化、道路维护、清洁、后勤保障等公共资源服务	(1) 中国一拖与独立第三方之间的交易价格；及 (2) 成本加成法，其中成本加成率不超过 10%。	710	65	100.00
11	《研发服务协议》	中国一拖	控股股东	本公司向中国一拖及其子公司提供产品研发、工艺技术、材料检测、计量器具检测等服务	(1) 公司与独立第三方发生的相同服务的非关联交易价格； (2) 公司在所提供服务的合理成本加上同类别可比非关联交易的毛利所构成的价格；及 (3) 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方基于公允原则协商确定。	1,100	120	11.22
12	《产品检验检测及技术服务协议》	洛阳西苑车辆与动力检验有限公司	控股股东的全资子公司	向本公司及所属企业产品提供产品技术检验检测，专利、标准化技术支持服务，检验检测等非标设备的研发服务	(1) 洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司与独立第三方发生的非关联交易价格； (2) 洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格；及 (3) 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方基于公允原则协商确定	2,200	988	100.00

1.上述第 1-11 项关联交易详情见本公司于 2021 年 8 月 26 日、2021 年 11 月 3 日、2022 年 3 月 4 日、2022 年 4 月 14 日在上交所网站发布的《一拖股份第八届董事会第三十次会议决议公告》和《一拖股份关于 2022-2024 年持续关联交易的公告》《一拖股份 2021 年第二次临时股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东会议及 2021 年第一次 H 股类别股东会议决议公告》《一拖股份第八届董事会第三十五次会议决议公告》《一拖股份关于增加 2022 年-2024 年采购动能日常关联交易上限金额的公告》《一拖股份 2022 年第一次临时股东大会决议公告》，以及 2021 年 8 月 25 日、2021 年 11 月 2 日、2022 年 3 月 3 日、2022 年 4 月 13 日在联交所网站发布的《持续关联交易及须予披露交易》《有关于 2021 年 11 月 2 日举行的临时股东大会及类别股东大会的投票表决结果及关于选举监事会主席》《持续关联交易—调整采购动能协议的年度上限金额》《于二零二二年四月十三日举行的临时股东大会的投票表决结果》公告及相关海外监管公告；

2.上述第 7 项关联交易详情见本公司于 2022 年 3 月 30 日、6 月 17 日在上交所网站发布的《一拖股份第八届董事会第三十六次会议决议公告》《一拖股份关于与国机财务有限责任公司签订<金融服务协议>暨日常关联交易的公告》《一拖股份 2022 年第二次临时股东大会决议公告》，以及 2022 年 3 月 29 日、6 月 16 日在联交所网站发布的《（1）有关出售标的资产的须予披露及关联交易；（2）有关对国机财务增资的主要及关联交易；及（3）有关存款交易的须予披露交易及持续关联交易》《于二零二二年六月十六日举行的临时股东大会的投票表决结果》公告及相关海外监管公告；

3.上述第 8-12 项关联交易详情见本公司于 2022 年 12 月 21 日在上交所网站发布的《一拖股份第九届董事会第七次会议决议公告》《一拖股份关于 2023 年日常关联交易的公告》以及本公司于 2022 年 12 月 20 日在联交所网站发布的《二零二三年持续关连交易》公告及相关海外监管公告。

4.报告期内，一拖财务公司注销清算完成前，一拖财务公司与中国一拖签订的金融服务协议《存款服务协议》、《贷款服务协议》、《票据承兑服务协议》、《票据贴现服务协议》在任一时点最高余额分别为 5,500.31 万元、0 万元、8.76 万元、0 万元，与国机财务公司签订的《同业业务协议》在任一时点最高余额为 0 万元，交易金额均为 2022 年期末余额结转形成且未超过经批准关联交易上限。截止 2023 年 6 月末，一拖财务公司已完成清算，上述关联交易涉及的债权债务已全部结清，协议已全部终止。

联交所上市规则第十四 A 章规定之关联交易：

单位：万元 币种：人民币

序号	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2023 年预计交易金额上限	2023 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例(%)
13	《技术服务协议》	拖研所公司	中国一拖附属公司	由拖研所公司向本公司及附属公司提供技术研发、技术咨询以及与拖拉机及柴油机相关的其他技术服务及其他特别服务（包括检测服务）。	(1) 拖研所公司与独立第三方之间相同业务的交易价； (2) 拖研所公司在所提供服务的合理成本加上可比非关联交易的毛利所构成的价格； (3) 倘若并无任何上述价格或上述价格不适用，则由双方基于公允原则协商确定。	20,000	7,669	100.00

第 13 项关联交易详见公司于 2022 年 12 月 21 日在上交所网站发布的《一拖股份第九届董事会第七次会议决议公告》《一拖股份关于 2023 年日常关联交易的公告》，以及本公司于 2022 年 12 月 20 日在联交所网站发布的《二零二三年持续关连交易》公告及相关海外监管公告。

上交所上市规则之关联交易：

单位：万元 币种：人民币

序号	协议名称	交易方	关联关系	交易内容	交易定价原则	2023 年预计交易金额上限	2023 年 1-6 月实际发生的交易金额	占同类交易金额的比例(%)
14	《场地租赁协议》	采埃孚一拖车桥公司	关联法人	本公司向采埃孚一拖车桥公司出租土地及房屋	双方按照市场化原则协商确认租赁费用为每年人民币 663 万元。	663	331	28.12
15	《技术许可协议》	采埃孚一拖车桥公司	关联法人	本公司授权采埃孚一拖车桥公司使用本公司的相关驱动桥产品技术，制造和装配现有产品以及未来产品	采埃孚一拖车桥公司按照使用许可技术生产的产品销售额的 0.3% 向本公司支付技术许可费用。	77	0	0
16	《采购框架协议》	采埃孚一拖车桥公司	关联法人	采埃孚一拖车桥公司从本公司采购用于生产驱动桥的齿轮、传动轴等零部件	双方参考过往年度及当时市场的价格，考虑原材料价格变动等因素，协商确认零部件的采购价格。	5,800	2,939	0.41
17	《销售框架协议》	采埃孚一拖车桥公司	关联法人	采埃孚一拖车桥公司向本公司及本公司的分支机构销售其产品	(1) 双方参考过往年度及当时市场的价格、原材料价格变动等因素，协商确认车桥产品的销售价格； (2) 采埃孚一拖车桥向本公司或本公司的任何分支机构及附属公司销售的产品价格不得高于其向采埃孚传动技术（杭州）有限公司销售的同类产品价格。	20,000	13,493	1.99

第 14-17 项关联交易详情见本公司分别于 2022 年 12 月 21 日在上交所网站发布的《一拖股份关于与采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司 2023 年日常关联交易的公告》，以及本公司于 2022 年 12 月 20 日于联交所网站发布的海外监管公告。

3. 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2023年预计交易上限金额	2023年1-6月关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国一拖	控股股东	接受专利、商标等使用权	本公司许可中国一拖及其附属公司使用东方红商标、字号	(1) 按照使用商标产品的外部销售收入 ₀ 的2%-5%收取；(2) 按照字号使用单位的外部销售收入为基础计算，最高收取不超过5% ₀	35	0	0
合计				/	35	0	0
大额销货退回的详细情况					无		
关联交易的说明					根据上交所和联交所《上市规则》的相关规定，上述关联交易定价原则均符合《上市规则》相关规定，且金额未达到披露标准		

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国机财务公司	实际控制人控制的公司	200,000.00	1.80%-1.85%	196,821.23	3,586,255.47	3,590,914.64	192,162.06

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
				本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
国机财务公司	实际控制人控制的公司	3.4%-3.7%	4,958.00	0.00	4,958.00	0.00

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	实际发生额	报告期末余额
国机财务公司	实际控制人控制的公司	票据承兑	159,581.50	159,572.58

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国机集团	一拖股份	国机集团持有的长拖公司股权	/	2013-3-7	/	/	/	/	是	间接控股股东

托管情况说明

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

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3. 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国一拖	137,795,275	0	0	137,795,275	中国一拖承诺通过公司非公开发行认购的股份自发行之日起三十六个月内不转让	2024年2月19日
合计	137,795,275	0	0	137,795,275	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	31,872
	其中 A 股 31,556 户，H 股 316 户
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	

中国一拖集团有限公司	0	548,485,853	48.81	137,795,275	无	/	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED(注 1)	-208,000	387,975,309	34.53	0	未知	/	境外法人
香港中央结算有限公司(注 2)	-15,369,288	10,147,486	0.90	0	未知	/	境外法人
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	9,215,487	9,215,487	0.82	0	未知	/	其他
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金	4,633,825	4,633,825	0.41	0	未知	/	其他
兴业银行股份有限公司—华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	2,996,800	2,996,800	0.27	0	未知	/	其他
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	0	1,964,800	0.17	0	未知	/	其他
韩艳	7,700	1,478,141	0.13	0	未知	/	境内自然人
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞新利灵活配置混合型证券投资基金	1,358,203	1,358,203	0.12	0	未知	/	其他
国新投资有限公司	266,200	1,242,100	0.11	0	未知	/	国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国一拖集团有限公司	410,690,578	人民币普通股	410,690,578
HKSCC NOMINEES LIMITED(注 1)	387,975,309	境外上市外资股	387,975,309
香港中央结算有限公司(注 2)	10,147,486	人民币普通股	10,147,486
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	9,215,487	人民币普通股	9,215,487
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金	4,633,825	人民币普通股	4,633,825
兴业银行股份有限公司—华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	2,996,800	人民币普通股	2,996,800

泰康人寿保险有限责任公司一投连一创新动力	1,964,800	人民币普通股	1,964,800
韩艳	1,478,141	人民币普通股	1,478,141
中国银行股份有限公司一华泰柏瑞新利灵活配置混合型证券投资基金	1,358,203	人民币普通股	1,358,203
国新投资有限公司	1,242,100	人民币普通股	1,242,100
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	在前十名股东和前十名无限售条件股东中，本公司控股股东中国一拖不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权。本公司未知其他股东是否存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	在前十名股东和前十名无限售条件股东中，本公司控股股东中国一拖与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司未知其他股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国一拖集团有限公司	137,795,275	2024 年 2 月 19 日	137,795,275	公司非公开发行完成之日起三十六个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、主要股东及其他人士之权益

于 2023 年 6 月 30 日，本公司主要股东及其他人士（除本公司董事、监事或最高行政人员外）就其于本公司股份或相关股份拥有权益或淡仓，而须根据《证券及期货条例》（香港法例第 571 章）（「《证券及期货条例》」）第 XV 部第 2 及第 3 分部向本公司披露，或须记载于本公司按《证券及期货条例》第 336 条规定置存之登记册内，或已知会本公司）列载如下：

名称	身份	权益性质	所持股份数目	根据权益衍生工具所持有相关股份数目	持有权益的股份数目总计	占有关已发行类别股本之百分比 ¹ (%)	占已发行股本总数之百分比 ¹ (%)	股份种类
中国一拖	实益拥有人	实益权益	548,485,853 (L)	/	548,485,853 (L)	74.96 (L)	48.81 (L)	A 股

附注 1: (L) - 好仓

附注 2: 国机集团为中国一拖的控股股东。根据证券及期货条例，国机集团被视为拥有与中国一拖相同的本公司权益（即持有本公司 548,485,853 股 A 股股份）

除上述所披露外，于 2023 年 6 月 30 日，概无任何人士（除本公司董事、监事或最高行政人员外）就其于本公司股份或相关 P 股份拥有权益或淡仓，而须根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及第 3 分部向本公司披露，或须记载于本公司按《证券及期货条例》第 336 条规定置存之登记册内，或已知会本公司。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,655,047,976.99	4,363,742,346.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,506,156,279.45	1,249,646,900.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	87,483,209.66	76,769,291.70
应收账款	七、4	1,143,555,992.17	351,792,105.00
应收款项融资	七、5	275,777,260.58	246,084,731.86
预付款项	七、6	114,971,778.79	214,603,079.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、7	53,140,706.90	26,664,987.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	1,190,566,796.95	1,191,302,696.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	27,173,957.66	26,138,882.38
其他流动资产	七、10	78,374,511.78	135,457,079.03
流动资产合计		7,132,248,470.93	7,882,202,099.51
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、11	3,085,292,255.86	1,086,568,216.50
其他债权投资			
长期应收款	七、12		
长期股权投资	七、13	663,258,684.82	635,976,086.00
其他权益工具投资	七、14	3,513,464.70	3,513,464.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、15	2,310,754,632.23	2,311,846,878.77
在建工程	七、16	84,447,317.72	126,466,820.01
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、17	28,643,577.21	34,164,906.27
无形资产	七、18	706,933,795.06	713,225,331.16
开发支出	七、19		
商誉	七、20		
长期待摊费用	七、21	51,143,736.04	59,464,923.38
递延所得税资产	七、22	139,069,838.38	138,136,755.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,073,057,302.02	5,109,363,382.17
资产总计		14,205,305,772.95	12,991,565,481.68
流动负债：			
短期借款	七、23	500,381,388.90	270,223,055.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、24	1,652,382,989.30	1,829,411,578.37
应付账款	七、25	3,256,745,626.83	2,286,961,766.98
预收款项	七、26	3,504,133.12	190,366.98
合同负债	七、27	217,394,739.30	846,464,703.95
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	七、28	-	34,112,630.48
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、29	115,097,329.41	108,545,159.39
应交税费	七、30	70,772,467.07	21,049,384.80
其他应付款	七、31	434,967,569.40	338,162,726.80
其中：应付利息		28,230,500.24	24,785,843.99
应付股利		8,439,607.88	8,439,607.83
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	15,005,273.08	17,750,080.09
其他流动负债	七、33	649,759,002.02	374,987,097.17
流动负债合计		6,916,010,518.43	6,127,858,550.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、34	-	49,380,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、35	13,123,089.79	16,459,875.98
长期应付款	七、36	9,001,441.87	8,476,357.76
长期应付职工薪酬	七、37	26,546,090.79	48,210,828.04
预计负债	七、38	1,962,613.99	1,962,613.99
递延收益	七、39	113,716,621.63	121,762,517.70
递延所得税负债	七、22	121,649,810.89	120,283,861.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		285,999,668.96	366,536,055.18

负债合计		7,202,010,187.39	6,494,394,605.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、40	1,123,645,275.00	1,123,645,275.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、41	2,655,849,996.00	2,655,849,996.00
减：库存股			
其他综合收益	七、42	-1,783,829.97	-5,853,544.29
专项储备	七、43	6,817,135.95	5,497,405.05
盈余公积	七、44	595,433,495.89	595,433,495.89
一般风险准备	七、45	-	43,263,387.54
未分配利润	七、46	2,080,313,576.51	1,540,248,936.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,460,275,649.38	5,958,084,951.83
少数股东权益		543,019,936.18	539,085,924.10
所有者权益（或股东权益）合计		7,003,295,585.56	6,497,170,875.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,205,305,772.95	12,991,565,481.68

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：第一拖拉机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,164,998,785.15	1,722,897,157.23
交易性金融资产		958,340,979.45	675,482,733.33
衍生金融资产			
应收票据		9,648,644.24	1,625,000.00
应收账款	十七、1	1,624,080,060.06	581,387,851.71
应收款项融资		225,568,609.17	221,126,278.14
预付款项		117,951,819.57	215,931,829.44
其他应收款	十七、2	199,166,026.44	201,924,617.91
其中：应收利息		-	-
应收股利		76,808,376.96	76,808,376.96
存货		616,389,193.73	665,370,559.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,027,477.79	83,603,174.36
流动资产合计		5,957,171,595.60	4,369,349,201.57
非流动资产：			
债权投资		3,085,292,255.86	1,086,568,216.50

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,152,012,755.90	2,609,671,715.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,325,442,332.92	1,368,715,459.93
在建工程		37,392,649.42	41,927,945.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,278,809.19	25,832,986.85
无形资产		487,416,005.32	490,628,424.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		29,830,099.89	35,249,504.90
递延所得税资产		48,795,696.44	52,982,699.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,188,460,604.94	5,711,576,953.50
资产总计		13,145,632,200.54	10,080,926,155.07
流动负债：			
短期借款		500,381,388.90	200,223,055.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,194,407,132.10	1,022,266,618.92
应付账款		2,088,514,177.88	1,434,693,508.64
预收款项		3,504,133.12	190,366.98
合同负债		103,126,315.32	831,726,460.38
应付职工薪酬		84,660,151.48	81,901,948.04
应交税费		54,315,999.89	6,011,774.44
其他应付款		2,463,030,571.74	339,791,958.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,272,931.39	13,519,395.20
其他流动负债		44,578,223.26	106,292,965.99
流动负债合计		6,548,791,025.08	4,036,618,052.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,005,877.80	12,313,591.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬		17,931,064.38	31,670,478.87
预计负债		1,962,613.99	1,962,613.99
递延收益		83,627,840.31	88,032,488.71
递延所得税负债		32,441,821.38	28,681,108.03

其他非流动负债			
非流动负债合计		145,969,217.86	162,660,281.25
负债合计		6,694,760,242.94	4,199,278,333.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,123,645,275.00	1,123,645,275.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,561,176,415.62	2,561,176,415.62
减：库存股			
其他综合收益		39,026.98	-69,708.37
专项储备		343,901.00	-
盈余公积		520,940,212.06	520,940,212.06
未分配利润		2,244,727,126.94	1,675,955,626.86
所有者权益（或股东权益）合计		6,450,871,957.60	5,881,647,821.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,145,632,200.54	10,080,926,155.07

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		7,248,544,566.19	6,630,331,281.57
其中：营业收入	七、47	7,242,918,542.61	6,550,726,514.79
利息收入	七、48	5,626,023.58	74,636,601.43
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、49	-	4,968,165.35
二、营业总成本		6,522,395,246.30	5,927,839,751.42
其中：营业成本	七、47	6,095,270,579.18	5,483,733,869.53
利息支出	七、48	99,838.97	10,371,808.42
手续费及佣金支出	七、49	60,491.28	273,748.70
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、50	25,620,701.13	24,167,147.49
销售费用	七、51	92,395,848.22	66,207,655.04
管理费用	七、52	158,697,813.66	158,908,787.57
研发费用	七、53	180,333,815.14	186,386,944.21
财务费用	七、54	-30,083,841.28	-2,210,209.54
其中：利息费用		9,144,097.12	12,495,853.25
利息收入		29,872,258.61	1,431,615.26
加：其他收益	七、55	12,143,087.62	13,387,620.04

投资收益（损失以“-”号填列）	七、56	68,466,234.58	32,825,671.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,363,498.87	4,501,370.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、57	26,573,546.12	-86,421,175.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、58	-10,835,156.37	-74,465,404.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、59	-4,922,441.13	-1,630,983.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、60	743,241.14	648,065.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		818,317,831.85	586,835,323.93
加：营业外收入	七、61	3,305,858.55	3,781,734.44
减：营业外支出	七、62	624,738.16	1,742,372.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		820,998,952.24	588,874,686.14
减：所得税费用	七、63	56,523,543.55	7,489,261.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		764,475,408.69	581,385,424.32
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		747,064,694.39	537,025,746.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,410,714.30	44,359,678.08
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		754,144,938.68	581,466,905.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,330,470.01	-81,481.53
六、其他综合收益的税后净额		5,276,332.17	-11,173,351.46
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,069,714.32	-9,968,439.40
1.不能重分类进损益的其他综合收益		108,735.35	-633,015.12
（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		108,735.35	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-633,015.12

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		3,960,978.97	-9,335,424.28
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		3,960,978.97	-9,335,424.28
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,206,617.85	-1,204,912.06
七、综合收益总额		769,751,740.86	570,212,072.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		758,214,653.00	571,498,466.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		11,537,087.86	-1,286,393.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6712	0.5175
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6712	0.5175

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	5,807,235,223.85	5,453,372,167.82
减：营业成本	十七、4	4,993,517,933.89	4,645,179,108.69
税金及附加		11,713,583.07	10,776,574.77
销售费用		7,389,027.55	9,328,938.75
管理费用		86,143,219.75	91,016,585.41
研发费用		150,572,328.56	156,784,018.51
财务费用		-5,063,116.86	-10,980,921.13
其中：利息费用		15,250,585.41	18,366,155.45
利息收入		20,778,297.91	29,357,396.82
加：其他收益		8,189,524.40	7,898,098.89
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	279,562,648.35	241,952,044.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,272,606.98	4,336,752.69

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		32,858,246.12	19,718,640.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,962,993.87	3,829,669.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-470,908.40	4,882,263.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		147,219.37	540,763.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		891,211,971.60	830,089,342.05
加：营业外收入		460,975.49	2,746,818.62
减：营业外支出		-	466,299.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		891,672,947.09	832,369,860.76
减：所得税费用		65,557,760.66	6,160,177.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		826,115,186.43	826,209,683.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		826,115,186.43	826,209,683.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		108,735.35	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		108,735.35	-
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		108,735.35	-
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		826,223,921.78	826,209,683.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,482,238,621.05	5,293,082,906.48
客户存款和同业存放款项净增加额		-33,469,641.36	963,250,081.38
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		6,394,495.07	84,421,605.33
拆入资金净增加额		-	-200,000,000.00
回购业务资金净增加额		-	360,000,000.00
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		156,767,015.75	225,482,438.54
收到其他与经营活动有关的现金	七、65	120,920,575.86	25,675,559.96
经营活动现金流入小计		5,732,851,066.37	6,751,912,591.69
购买商品、接受劳务支付的现金		4,056,416,894.63	3,612,947,257.57
客户贷款及垫款净增加额		-95,035.30	-461,862,052.29
存放中央银行和同业款项净增加额		-9,176,871.31	-411,208,291.10
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		844,433.24	9,642,778.61
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		535,231,035.99	522,325,121.69

支付的各项税费		134,802,055.43	75,022,100.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、65	60,484,414.16	129,262,426.42
经营活动现金流出小计		4,778,506,926.84	3,476,129,340.95
经营活动产生的现金流量净额		954,344,139.53	3,275,783,250.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,266,450.00	1,201,000.00
取得投资收益收到的现金		7,459,363.02	1,393,546.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,818,940.00	2,052,242.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	61,016,327.59
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,544,753.02	65,663,116.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,437,976.77	46,885,500.75
投资支付的现金		2,195,000,000.00	420,001,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,231,437,976.77	466,886,500.75
投资活动产生的现金流量净额		-2,217,893,223.75	-401,223,384.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	460,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、65	-	7,883,193.22
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	468,183,193.22
偿还债务支付的现金		49,580,000.00	160,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,081,600.46	191,185,721.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,662,532.29	50,497,085.48
支付其他与筹资活动有关的现金	七、65	13,859,588.30	4,450,610.70
筹资活动现金流出小计		326,521,188.76	355,936,332.33
筹资活动产生的现金流量净额		-26,521,188.76	112,246,860.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		10,065,120.30	-7,090,173.88
五、现金及现金等价物净增加额			
		-1,280,005,152.68	2,979,716,553.42

加：期初现金及现金等价物余额		3,519,577,581.87	2,146,767,725.61
六、期末现金及现金等价物余额		2,239,572,429.19	5,126,484,279.03

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,163,922,357.08	3,634,681,897.87
收到的税费返还		118,885,209.88	203,440,275.88
收到其他与经营活动有关的现金		2,206,837,151.45	197,475,091.42
经营活动现金流入小计		5,489,644,718.41	4,035,597,265.17
购买商品、接受劳务支付的现金		3,076,518,231.20	2,508,017,331.37
支付给职工及为职工支付的现金		329,444,591.69	323,540,981.49
支付的各项税费		86,729,868.59	11,875,810.21
支付其他与经营活动有关的现金		48,959,391.53	103,163,255.28
经营活动现金流出小计		3,541,652,083.01	2,946,597,378.35
经营活动产生的现金流量净额		1,947,992,635.40	1,088,999,886.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		684,863,228.35	231,200,000.00
取得投资收益收到的现金		11,244,535.49	296,942,121.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,219,839.14	8,514,558.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		697,327,602.98	536,656,679.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,783,207.03	32,281,158.51
投资支付的现金		2,215,000,000.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,226,783,207.03	432,281,158.51

投资活动产生的现金流量净额		-1,529,455,604.05	104,375,521.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	980,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	7,883,193.22
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	987,883,193.22
偿还债务支付的现金		-	1,570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		257,982,139.28	151,963,680.57
支付其他与筹资活动有关的现金		8,472,199.58	2,335,305.93
筹资活动现金流出小计		266,454,338.86	1,724,298,986.50
筹资活动产生的现金流量净额		33,545,661.14	-736,415,793.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,108.17	879.62
五、现金及现金等价物净增加额		452,071,584.32	456,960,494.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,507,739,713.00	1,600,876,655.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,959,811,297.32	2,057,837,150.16

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											其他	小计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,123,645,275.00				2,655,849,996.00		-5,853,544.29	5,497,405.05	595,433,495.89	43,263,387.54	1,540,248,936.64	5,958,084,951.83	539,085,924.10	6,497,170,875.93	
加：会计政策变更												-		-	
前期差错更正												-		-	
同一控制下企业合并												-		-	
其他												-		-	
二、本年期初余额	1,123,645,275.00				2,655,849,996.00		-5,853,544.29	5,497,405.05	595,433,495.89	43,263,387.54	1,540,248,936.64	5,958,084,951.83	539,085,924.10	6,497,170,875.93	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,069,714.32	1,319,730.90		43,263,387.54	540,064,639.87	502,190,697.55	3,934,012.08	506,124,709.63	
（一）综合收益总额							4,069,714.32				754,144,938.68	758,214,653.00	11,537,087.86	769,751,740.86	
（二）所有者投入和减少资本												-	-3,000,000.00	-3,000,000.00	
1. 所有者投入的普通股												-		-	
2. 其他权益工具持有者投入资本												-		-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-		-	
4. 其他												-	-3,000,000.00	-3,000,000.00	
（三）利润分配											-257,343,686.35	-257,343,686.35	-4,662,532.29	-262,006,218.64	
1. 提取盈余公积											-	-		-	
2. 提取一般风险准备											-	-		-	
3. 对所有者（或股东）的分配											-257,343,686.35	-257,343,686.35	-4,662,532.29	-262,006,218.64	
4. 其他											-	-		-	
（四）所有者权益内部结转										43,263,387.54	43,263,387.54	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）											-	-		-	

2023 年半年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）													-		-	
3. 盈余公积弥补亏损													-		-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-	
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-	
6. 其他													-		-	
									43,263,387.54	43,263,387.54			-		-	
（五）专项储备								1,319,730.90					1,319,730.90	59,456.51	1,379,187.41	
1. 本期提取								9,413,924.06					9,413,924.06	807,989.96	10,221,914.02	
2. 本期使用								8,094,193.16					8,094,193.16	748,533.45	8,842,726.61	
（六）其他													-		-	
四、本期期末余额	1,123,645,275.00				2,655,849,996.00	-1,783,829.97	6,817,135.95	595,433,495.89					2,080,313,576.51	6,460,275,649.38	543,019,936.18	7,003,295,585.56

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,123,645,275.00				2,655,849,996.00		11,710,421.44	3,465,767.12	501,495,783.59	43,263,387.54	1,086,069,085.52		5,402,078,873.33	580,144,273.34	5,982,223,146.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,123,645,275.00				2,655,849,996.00		11,710,421.44	3,465,767.12	501,495,783.59	43,263,387.54	1,086,069,085.52		5,402,078,873.33	580,144,273.34	5,982,223,146.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,968,439.40	879,069.29	-		448,471,186.32		439,381,816.21	-2,729,440.99	436,652,375.22
（一）综合收益总额							-9,968,439.40				581,466,905.85		571,498,466.45	-1,286,393.59	570,212,072.86
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-	-132,995,719.53	-132,995,719.53	-1,497,085.48	-134,492,805.01
1. 提取盈余公积										-			
2. 提取一般风险准备										-			
3. 对所有者(或股东)的分配										-132,995,719.53	-132,995,719.53	-1,497,085.48	-134,492,805.01
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,123,645,275.00			2,655,849,996.00		21,678,860.84	4,344,836.41	501,495,783.59	43,263,387.54	1,534,540,271.84	5,841,460,689.54	577,414,832.35	6,418,875,521.89

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积		其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2023 年半年度报告

	(或股本)	优先股	永续债	其他		减：库 存股	收益				
一、上年期末余额	1,123,645,275.00				2,561,176,415.62		-69,708.37	-	520,940,212.06	1,675,955,626.86	5,881,647,821.17
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,123,645,275.00				2,561,176,415.62		-69,708.37	-	520,940,212.06	1,675,955,626.86	5,881,647,821.17
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	-				-		108,735.35	343,901.00	-	568,771,500.08	569,224,136.43
（一）综合收益总额							108,735.35			826,115,186.43	826,223,921.78
（二）所有者投入和减少资本	-				-		-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金 额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-				-		-	-	-	-257,343,686.35	-257,343,686.35
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-257,343,686.35	-257,343,686.35
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-				-		-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存 收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-				-		-	343,901.00	-	-	343,901.00
1. 本期提取								5,181,365.08			5,181,365.08
2. 本期使用								4,837,464.08			4,837,464.08
（六）其他											
四、本期期末余额	1,123,645,275.00				2,561,176,415.62		39,026.98	343,901.00	520,940,212.06	2,244,727,126.94	6,450,871,957.60

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,123,645,275.00				2,561,176,415.62			-	427,002,499.76	973,502,644.68	5,085,326,835.06
加：会计政策变更											-

2023 年半年度报告

前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,123,645,275.00			2,561,176,415.62			-	427,002,499.76	973,502,644.68	5,085,326,835.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-			-			28,489.68	-	693,213,963.82	693,242,453.50	
（一）综合收益总额									826,209,683.35	826,209,683.35	
（二）所有者投入和减少资本	-			-			-	-	-	-	
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-			-			-	-	-132,995,719.53	-132,995,719.53	
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配									-132,995,719.53	-132,995,719.53	
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-			-			-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-			-			28,489.68	-	-	28,489.68	
1. 本期提取							4,038,251.58			4,038,251.58	
2. 本期使用							4,009,761.90			4,009,761.90	
（六）其他											
四、本期期末余额	1,123,645,275.00			2,561,176,415.62			28,489.68	427,002,499.76	1,666,716,608.50	5,778,569,288.56	

公司负责人：刘继国

主管会计工作负责人：康志锋

会计机构负责人：蒋静媛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

第一拖拉机股份有限公司（以下简称本公司，包含子公司时统称本集团）于中华人民共和国成立的有限公司，成立于1997年5月8日，本公司根据1996年12月31日生效的重组方案，接收中国一拖集团有限公司（以下简称中国一拖集团）主要的拖拉机生产业务及相关的资产和负债，净资产价值人民币636,346,000元，折为本公司国有法人股450,000,000股。其后，本公司经批准于香港发行335,000,000股H股（股票面值为每股人民币1元），本公司注册资本及实收资本增加至785,000,000元。本公司发行的H股股票于1997年6月23日在香港联合交易所有限公司（香港联交所）上市。2007年10月24日，本公司以每股3.95港元配售60,900,000股H股，配售完成后本公司注册资本及实收资本增加至人民币845,900,000元。2012年7月27日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]736号文批准，向社会公开发行人民币普通股不超过150,000,000股，实际发行股份为150,000,000股，发行价为RMB5.40元/股，2012年8月1日发行款全部到位，并于2012年8月8日在上海证券交易所正式挂牌交易。本公司注册资本及实收资本增加至人民币995,900,000元。

经本公司2015年度股东周年大会、2016年第一次A股类别股东会议和2016年第一次H股类别股东会议批准，本公司于2016年7月19日至2017年5月26日累计回购并注销H股10,050,000股。

2021年1月，中国一拖获中国证券监督管理委员会《关于核准第一拖拉机股份有限公司非公开发行股票批复》后，对本公司进行增资694,178,644.67元，其中计入股本137,795,275.00元，计入资本公积股本溢价556,383,369.67元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股、股份回购等，截止2022年12月31日，本公司累计股本总数1,123,645,275股，注册资本为1,123,645,275.00元。

本集团属于农业机械制造行业，经营范围主要包括：制造销售农业机械、制造销售柴油发动机及燃油喷射、制造销售其他机械、财务公司经营业务。

本公司母公司为中国一拖，最终控制方为中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括11家二级子公司。具体如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中非重工投资有限公司	控股子公司	2	55.00	55.00
长拖农业机械装备集团有限公司	控股子公司	2	33.33	66.66
洛阳拖拉机研究所有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00

一拖国际经济贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(洛阳)液压传动有限公司	控股子公司	2	86.11	86.11
华晨中国机械控股有限公司	控股子公司	2	90.10	90.10
洛阳长兴农业机械有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖(洛阳)柴油机有限公司	控股子公司	2	85.47	85.47
一拖(洛阳)铸锻有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
一拖白俄技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

与上期相比，本期因清算注销减少 1 家 2 级子公司中国一拖集团财务有限责任公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 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》及相关规定，以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司下属公司一拖白俄技术有限公司以白俄罗斯卢布为记账本位币；中非重工南非装配厂以兰特为记账本位币；科特迪瓦农机装配股份有限公司以西非法郎为记账本位币；华晨中国机械

控股有限公司以美元为记账本位币，除上述公司外，本公司及其他下属公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将

合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目

标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关

资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收票据根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备结合。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率（%）
账龄组合	按整个存续期内预计损失率计提
其中：国内业务客户	按账龄信用风险特征组合预计损失率
国际业务客户	扣除中信担保金额后按账龄信用风险特征组合预计损失率
存在抵押质押担保等的应收款项	原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团对应收款项融资根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信

用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率（%）
组合方式	预计损失率
其中：账龄组合	
非经营类低风险组合	
存在抵押质押担保等的应收款项	原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失

15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

存货购入、发出均按预先制定的计划成本计价，同时另设“材料成本差异”科目，按期结转实际成本与计划成本的差额，期末将发出和结存存货的成本调整为实际成本。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货采用永续盘存制。

本集团对低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产；已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团评估合同资产的预期信用损失，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。在以前年度合同资产实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提合同资产减值准备。

17. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对融资租赁产生的应收款项和采用递延方式分期收款、实质上具有融资性质的销售商品和提供劳务等经营活动产生的应收款项确认为长期应收款。同时按照应收合同或协议价款的公允价值 and 合同或协议金额的差额确认未实现融资收益。

长期应收款减值准备的计提：以原值扣减未实现融资收益后的余额作为减值计提基础。

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

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产，包括已经出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率参照固定资产。

21. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

本固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备等。

(2) 折旧方法

适用 不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧方法	折旧年限 (年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	土地资产	—	长期	—	—
2	房屋及建筑物	直线法	10-30	5-10	3.00-9.50
3	机器设备	直线法	10-14	5-10	6.40-9.50
4	运输工具	直线法	8-12	5-10	7.50-11.90
5	办公及电子设备	直线法	5-8	5-10	11.30-19.00
6	其他	直线法	5-14	5-10	6.40-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

自本集团对使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧，计提的折旧金额计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，以直线法对使用权资产计提折旧。折旧年限应遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

25. 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专用权无形资产在带来经济利益的期限内平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

商标使用权和生产许可权由于无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	受益年限
软件	2-10 年	受益年限
专利权	5-10 年	受益年限

26. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

27. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括模具摊销和维修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。模具的摊销年限为 3-10 年，维修费用的摊销年限为 2-10 年。

28. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

29. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

（2）离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

30. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

31. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

32. 收入

本集团的营业收入主要包括国内销售收入、出口收入、金融服务收入及其他。

(1) 收入确认一般原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认具体原则

1) 国内销售收入国内销售收入主要指本集团销售产品取得的收入。根据合同约定获得对方取得该产品控制权的相关证据，本集团完成合同履约义务确认收入。

2) 出口收入

出口收入主要指从事对外贸易取得的收入。本集团商品报关离岸后，根据获得对方取得该产品控制权的相关证据后，确认收入。

3) 金融服务收入

金融服务收入主要为本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司取得的利息收入及手续费及佣金收入。利息收入指将资金提供给对方使用但不构成权益性投资，或者因对方占用本集团资金取得的收入，包括存放同业定期利息收入、贷款利息收入、贴现利息收入等。本集团根据让渡资金使用权的时间和实际利率确认收入。手续费及佣金收入通过向客户提供各类服务收取手续费及佣金。其中通过在一定时期内提供服务收取的手续费及佣金在相应期间内平均确认，其他手续费及佣金于相关交易完成时确认收入。

33. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

35. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的,承租人和出租人将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“24. 使用权资产”以及“30. 租赁负债”。

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本集团区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①租金的处理：

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

②提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

③初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

② 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

③ 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

36. 持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为

持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

37. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

38. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）应收款项减值。公司管理层以相关资产组合为基础评估信用风险，并按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收款项的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（2）存货减值的估计。公司管理层于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（3）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

（4）金融资产的公允价值。本集团对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本集团在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）递延所得税资产和递延所得税负债。在确认递延所得税资产时，本集团考虑了可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损转回的可能性。可抵扣暂时性差异主要包括资产减值准备、尚未获准税前抵扣的预提费用以及抵消内部未实现利润等的影响。递延所得税资产的确认是基于本集团预计该可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损于可预见的未来能够通过持续经营产生足够的应纳税所得额而转回。本集团已基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了当期所得税及递延所得税项。如果未来因税法规定或相关情况发生改变，本集团需要对当期所得税及递延所得税项做出调整。

(6) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

39. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日印发了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称解释 16 号），根据解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容，自 2023 年 1 月 1 日起执行，同时允许提前至 2022 年度执行。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行解释 16 号对本集团利润无重大影响。

1) 执行解释 16 号，对本集团 2022 年 12 月 31 日合并报表资产负债表相关项目影响金额如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受影响的项目	变更前	影响金额	变更后
递延所得税资产	132,713,596.93	5,423,158.45	138,136,755.38
递延所得税负债	114,860,703.26	5,423,158.45	120,283,861.71

2) 执行解释 16 号，对母公司 2022 年 12 月 31 日资产负债表相关项目影响金额如下：

单位：元 币种：人民币

受影响的项目	变更前	影响金额	变更后
递延所得税资产	49,107,751.71	3,874,948.03	52,982,699.74
递延所得税负债	24,806,160.00	3,874,948.03	28,681,108.03

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务等	13%
	提供农机销售、自来水、暖气、煤气等	9%
	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基 准	1.2%、12%
-----	-----------------------------	----------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
第一拖拉机股份有限公司	15%
一拖（洛阳）柴油机有限公司	15%
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	15%
洛阳拖拉机研究所有限公司	15%
其他国内子公司	25%
海外公司	按照当地税率计缴

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

本公司之子公司洛阳拖拉机研究所有限公司作为转制科研院所，按照财关税（2021）23号《财政部海关总署税务总局关于“十四五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》和财关税（2021）44号《财政部 海关总署 税务总局关于“十四五”期间进口科学研究、科技开发和教学用品免税清单（第一批）的通知》的决定，对科学研究机构、技术开发机构、学校等单位进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科学研究、科技开发和教学用品，免征进口关税和进口环节增值税、消费税。

本公司之子公司洛阳拖拉机研究所有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

本公司之子公司洛阳拖拉机研究所有限公司根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年39号）第七条自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策），《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第11号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至2022年12月31日。《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第1号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至2023年12月31日，本公司之子公司洛阳拖拉机研究所有限公司本期沿用上述税收优惠。

本公司之子公司洛阳拖拉机研究所有限公司根据《财政部税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第61号）对于公租房免征城镇土地使用税、房产税；对经营公租房所取得的租金收入，免征增值税。《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政

策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

本公司之子公司洛阳长兴农业机械有限公司按《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》财税[2001]113 号的规定，享受销售农机免征增值税政策。

本集团下属子公司中非重工南非装配厂、科特迪瓦农机装配股份有限公司、一拖白俄技术有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳增值税。

（2）企业所得税

本公司及下属子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司、一拖（洛阳）福莱格车身有限公司、洛阳拖拉机研究所有限公司为省科技厅、财政厅、国家税务局联合认定的高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，适用 15% 所得税税率。

本集团下属子公司中非重工南非装配厂、科特迪瓦农机装配股份有限公司、一拖白俄技术有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳所得税。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“期初”系指 2023 年 1 月 1 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,626.80	60,612.69
银行存款	2,239,655,740.30	3,528,903,780.24
其他货币资金	415,265,609.89	834,777,953.08
合计	2,655,047,976.99	4,363,742,346.01
其中：存放在境外的款项总额	57,136,780.71	49,270,197.48
存放财务公司存款	1,921,620,626.51	1,968,212,255.21

其他说明：

其中：使用受到限制的货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	411,972,965.41	834,209,742.51
法定存款保证金	0.00	9,176,871.31
政策性银行受限资金	0.00	0.00
超过三个月的定期存款	0.00	0.00
其他受限资金	3,502,582.39	778,150.32
合计	415,475,547.80	844,164,764.14

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	654,340,979.45	420,172,500.00
其中：		
债务工具投资	654,340,979.45	420,172,500.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	851,815,300.00	829,474,400.00
其中：		
权益工具投资	851,815,300.00	829,474,400.00
合计	1,506,156,279.45	1,249,646,900.00

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,983,181.68	24,937,093.37
商业承兑票据	33,500,027.98	51,832,198.33
合计	87,483,209.66	76,769,291.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,031,700.00
合计	3,031,700.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	33,061,849.48
商业承兑票据	0.00	2,177,490.60
合计	0.00	35,239,340.08

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

4、应收账款

(1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,511,503,219.70	100.00	367,947,227.53	—	1,143,555,992.17	701,972,250.80	100.00	350,180,145.80	—	351,792,105.00
其中：										
账龄组合	1,413,335,619.40	93.51	337,780,304.99	23.90	1,075,555,314.41	654,083,485.34	93.18	320,544,054.68	49.01	333,539,430.66
担保物等风险敞口组合	98,167,600.30	6.49	30,166,922.54	30.73	68,000,677.76	47,888,765.46	6.82	29,636,091.12	61.89	18,252,674.34
合计	1,511,503,219.70	100.00	367,947,227.53	—	1,143,555,992.17	701,972,250.80	100.00	350,180,145.80	—	351,792,105.00

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,095,577,523.13	23,167,181.14	2.11
1-2 年	5,244,119.58	2,345,571.60	44.73
2-3 年	1,177,752.54	931,328.10	79.08
3 年以上	311,336,224.15	311,336,224.15	100.00
合计	1,413,335,619.40	337,780,304.99	—

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：其中：担保物等风险敞口组合

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
担保物等风险敞口组合	98,167,600.30	30,166,922.54	30.73

(2). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内小计	1,163,454,605.30	353,550,459.77
1 至 2 年	5,306,630.35	4,997,809.04
2 至 3 年	1,936,392.00	2,503,989.10
3 年以上	340,805,592.05	340,919,992.89
小计	1,511,503,219.70	701,972,250.80
减：减值准备	367,947,227.53	350,180,145.80
合计	1,143,555,992.17	351,792,105.00

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	320,544,054.68	15,834,350.64	0.00	0.00	1,401,899.67	337,780,304.99
担保物等风险敞口组合	29,636,091.12	1,076,585.67	0.00	0.00	-545,754.25	30,166,922.54
合计	350,180,145.80	16,910,936.31	0.00	0.00	856,145.42	367,947,227.53

注：其他变动为汇率变动。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏沃得高新农业装备有限公司	68,805,301.38	2年以内	4.55	2,755,631.46
一拖(洛阳)收获机械有限公司	63,100,203.73	5年以上	4.17	63,100,203.73
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	62,183,376.45	5年以上	4.11	62,183,376.45
一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	26,843,806.97	5年以上	1.78	26,843,806.97
古巴 TECNOIMPORT	24,842,643.30	5年以上	1.64	24,842,643.30
合计	245,775,331.83	—	16.25	179,725,661.91

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

5、应收款项融资

√适用 □不适用

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	275,777,260.58	246,084,731.86
合计	275,777,260.58	246,084,731.86

(2). 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,611,712,846.95	0.00
合计	1,611,712,846.95	0.00

(3). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	21,430,000.00

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	114,774,539.28	93.22	0.00	214,045,042.97	96.08	0.00
1至2年	155,336.15	0.13	50,180.00	484,493.59	0.22	50,180.00
2至3年	25,254.10	0.02	0.00	250,823.84	0.11	147,187.14
3年以上	8,158,706.99	6.63	8,091,877.73	7,998,214.91	3.59	7,978,128.55
合计	123,113,836.52	100.00	8,142,057.73	222,778,575.31	100.00	8,175,495.69

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
徐州徐轮橡胶有限公司	65,768,681.55	1年以内	53.42
山东兴泰轮胎有限公司	13,373,849.06	1年以内	10.86
德国 ZUSEHOLLERHILLEWERKZEUGMASCHINENGBH	4,429,562.92	5年以上	3.60
郑州宝钢钢材加工配送有限公司	3,819,970.00	1年以内	3.10
德国 ZF Friedrichshafen AG	3,236,214.69	1年以内	2.63
合计	90,628,278.22	—	73.61

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	53,140,706.90	26,664,987.91
合计	53,140,706.90	26,664,987.91

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	95,741,760.56	98,800,759.92
押金备用金保证金等	10,892,829.04	4,698,369.17
应收出口退税款	30,666,920.81	8,832,737.30
其他	10,144,520.87	10,411,856.95
合计	147,446,031.28	122,743,723.34

(5). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余	93,721,886.43	2,356,849.00	0.00	96,078,735.43

额				
2023年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-1,781,224.64	0.00	0.00	-1,781,224.64
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	7,813.59	0.00	0.00	7,813.59
2023年6月30日余额	91,948,475.38	2,356,849.00	0.00	94,305,324.38

注：其他变动主要为汇率变动。

(6). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	48,040,354.87	20,638,200.08
1 至 2 年	2,552,866.75	2,114,878.20
2 至 3 年	139,902.35	994,680.46
3 年以上	96,712,907.31	98,995,964.60
小计	147,446,031.28	122,743,723.34
减：减值准备	94,305,324.38	96,078,735.43
合计	53,140,706.90	26,664,987.91

(7). 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	147,446,031.28	100.00	94,305,324.38	—	53,140,706.90
其中：账龄组合	130,357,180.96	88.41	91,844,071.55	70.46	38,513,109.41
低风险组合	10,440,381.82	7.08	104,403.83	1.00	10,335,977.99
担保物等风险敞口组合	6,648,468.50	4.51	2,356,849.00	35.45	4,291,619.50
合计	147,446,031.28	100.00	94,305,324.38	—	53,140,706.90

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	122,743,723.34	100.00	96,078,735.43	—	26,664,987.91
其中：账龄组合	111,198,658.86	90.59	93,672,920.46	84.24	17,525,738.40
低风险组合	4,896,595.98	3.99	48,965.97	1.00	4,847,630.01
担保物等风险敞口组合	6,648,468.50	5.42	2,356,849.00	35.45	4,291,619.50
合计	122,743,723.34	100.00	96,078,735.43	—	26,664,987.91

1) 按组合计提其他应收款坏账准备—账龄组合

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,353,665.22	1,404,405.82	3.57
1-2 年	1,127,700.02	563,850.01	50.00
2-3 年	126,012.35	126,012.35	100.00
3 年以上	89,749,803.37	89,749,803.37	100.00
合计	130,357,180.96	91,844,071.55	—

2) 按组合计提其他应收款坏账准备—低风险组合

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,686,689.65	86,866.91	1.00
1-2 年	1,424,438.23	14,244.38	1.00
2-3 年	2,400.00	24.00	1.00
3 年以上	326,853.94	3,268.54	1.00
合计	10,440,381.82	104,403.83	—

3) 按组合计提其他应收款坏账准备—担保物等风险敞口组合

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
担保物等风险敞口组合	6,648,468.50	2,356,849.00	35.45

(8). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	93,672,920.46	1,836,662.50	0.00	0.00	7,813.59	91,844,071.55
低风险组合	48,965.97	55,437.86	0.00	0.00	0.00	104,403.83
担保物等风险敞口组合	2,356,849.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,356,849.00
合计	96,078,735.43	1,781,224.64	0.00	0.00	7,813.59	94,305,324.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	单位往来款	80,188,112.00	5年以上	54.38	80,188,112.00
国家税务总局洛阳市涧西区税务局	应收退税款	30,100,836.99	1年以内	20.41	426,611.67
上海彭浦机器厂有限公司	单位往来款	6,490,000.00	5年以上	4.40	2,292,959.42
黑龙江省农业农村厅	单位往来款	5,500,000.00	1年以内	3.73	825,000.00
江苏清江拖拉机有限公司	单位往来款	3,315,484.00	5年以上	2.25	3,315,484.00
合计	/	125,594,432.99	/	85.17	87,048,167.09

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	554,014,769.11	71,904,149.15	482,110,619.96	599,532,962.43	79,184,887.39	520,348,075.04
在产品	113,339,763.25	7,708,496.58	105,631,266.67	140,705,044.95	7,833,196.52	132,871,848.43
库存商品	541,939,622.52	20,793,038.22	521,146,584.30	472,333,919.11	16,922,162.81	455,411,756.30
发出商品	87,877,644.60	6,199,318.58	81,678,326.02	87,973,619.02	5,302,602.79	82,671,016.23
合计	1,297,171,799.48	106,605,002.53	1,190,566,796.95	1,300,545,545.51	109,242,849.51	1,191,302,696.00

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	79,184,887.39	-1,324,040.17	0.00	5,956,698.07	0.00	71,904,149.15
在产品	7,833,196.52	-124,699.94	0.00	0.00	0.00	7,708,496.58
库存商品	16,922,162.81	5,438,393.56	0.00	1,313,366.13	254,152.02	20,793,038.22
发出商品	5,302,602.79	966,225.64	0.00	69,509.85	0.00	6,199,318.58
合计	109,242,849.51	4,955,879.09	0.00	7,339,574.05	254,152.02	106,605,002.53

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款原值	491,753,591.23	469,397,036.77
一年内到期的融资租赁款原值	0.00	151,060.48
减：未实现融资收益	57,827,616.25	55,135,840.70
减：减值准备	406,752,017.32	388,273,374.17
合计	27,173,957.66	26,138,882.38

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,072,623.87	8,433,310.27
委托贷款	166,733,550.00	171,000,000.00
待认证/抵扣增值税	64,318,056.00	121,090,525.95
预缴其他税费	19,983,831.91	12,164,969.57
应收利息	0.00	768,273.24
小计	252,108,061.78	313,457,079.03
减值准备	-173,733,550.00	-178,000,000.00
合计	78,374,511.78	135,457,079.03

11、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	3,085,292,255.86	0.00	3,085,292,255.86	1,086,568,216.50	0.00	1,086,568,216.50
合计	3,085,292,255.86	0.00	3,085,292,255.86	1,086,568,216.50	0.00	1,086,568,216.50

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
大额存单	3,050,000,000.00	—	—	—	1,085,000,000.00	—	—	—
合计	3,050,000,000.00	/	/	/	1,085,000,000.00	/	/	/

注：本公司期末债权投资主要为自银行购买的大额存单，存单面值在 1,500.00 万元至 50,000.00 万元之间。

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	148,925.98	81,995.98	66,930.00	
其中：未实现融资收益	0.00	0.00	0.00	2,134.50	0.00	2,134.50	
应收销售款	433,925,974.98	406,752,017.32	27,173,957.66	415,604,903.28	389,532,950.90	26,071,952.38	
其中：未实现融资收益	57,827,616.25	0.00	57,827,616.25	55,211,517.42	0.00	55,211,517.42	
一年内到期的长期应收款	433,925,974.98	406,752,017.32	27,173,957.66	414,412,256.55	388,273,374.17	26,138,882.38	
合计	0.00	0.00	0.00	1,341,572.71	1,341,572.71	0.00	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	0.00	81,995.98	389,532,950.90	389,614,946.88
2023年1月1日余额在本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	-28,105.30	0.00	-28,105.30
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	-53,890.68	17,219,066.42	17,165,175.74
2023年6月30日余额	0.00	0.00	406,752,017.32	406,752,017.32

注 1：其他变动主要为一拖国际经济贸易有限公司应收古巴款项减值准备汇兑损益。

注 2：上述减值准备包含重分类至一年内到期的非流动资产部分减值。

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

13、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	77,671,186.78	0.00	0.00	9,289,168.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-173,135.40	86,787,219.53	0.00
国机财务有限责任公司	557,942,578.30	0.00	0.00	17,950,069.03	108,735.35	0.00	0.00	0.00	0.00	576,001,382.68	0.00
洛阳意中技术咨询有限公司	362,320.92	0.00	0.00	124,261.69	0.00	0.00	16,500.00	0.00	0.00	470,082.61	0.00
合计	635,976,086.00	0.00	0.00	27,363,498.87	108,735.35	0.00	16,500.00	0.00	-173,135.40	663,258,684.82	0.00

14、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
洛阳智能农业装备研究院有限公司	3,513,464.70	3,513,464.70
合计	3,513,464.70	3,513,464.70

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
洛阳智能农业装备研究院有限公司	0.00	0.00	1,325,583.30	0.00	非交易性权益工具	—

15、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,310,754,632.23	2,311,846,878.77
合计	2,310,754,632.23	2,311,846,878.77

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,248,057,227.43	4,250,649,306.93	54,106,304.25	119,044,713.39	377,789.31	6,672,235,341.31
2. 本期增加金额	5,239,660.93	124,598,896.25	547,560.65	2,327,379.45	0.00	132,713,497.28
(1) 购置	94,995.42	1,732,747.96	264,616.03	500,507.77	0.00	2,592,867.18
(2) 在建工程转入	4,477,831.75	122,864,425.43	214,613.51	699,710.53	0.00	128,256,581.22
(3) 固定资产明细重分类	-1,123,180.11	0.00	0.00	1,123,180.11	0.00	0.00
(4) 外币折算影响	779,289.87	1,722.86	68,331.11	30,042.47	0.00	879,386.31
(5) 其他	1,010,724.00	0.00	0.00	-26,061.43	0.00	984,662.57
3. 本期减少金额	219,186.47	12,033,865.54	789,554.13	1,824,708.01	0.00	14,867,314.15

(1) 处 置或报废	219,186.47	12,033,865.54	789,554.13	1,824,708.01	0.00	14,867,314.15
4. 期末余额	2,253,077,701.89	4,363,214,337.64	53,864,310.77	119,547,384.83	377,789.31	6,790,081,524.44
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,156,268,071.30	2,972,224,351.31	31,017,795.35	97,246,534.12	316,866.45	4,257,073,618.53
2. 本期增加 金额	31,232,104.64	95,694,135.14	1,745,119.83	3,932,173.59	17,848.92	132,621,382.12
(1) 计 提	31,828,078.87	95,692,896.27	1,698,580.38	2,911,132.70	17,848.92	132,148,537.14
(2) 固 定资产明细重分 类	-1,000,288.60	0.00	0.00	1,000,288.60	0.00	0.00
(3) 外 币折算的影响	283,148.93	1,238.87	46,539.45	20,752.29	0.00	351,679.54
(4) 其 他	121,165.44	0.00	0.00	0.00	0.00	121,165.44
3. 本期减少 金额	183,499.18	10,490,062.68	701,593.59	1,740,665.60	0.00	13,115,821.05
(1) 处 置或报废	183,499.18	10,490,062.68	701,593.59	1,722,476.04	0.00	13,097,631.49
(2) 其 他	0.00	0.00	0.00	18,189.56	0.00	18,189.56
4. 期末余额	1,187,316,676.76	3,057,428,423.77	32,061,321.59	99,438,042.11	334,715.37	4,376,579,179.60
三、减值准备						
1. 期初余额	12,920,382.73	89,196,867.65	1,001,884.76	195,708.87	0.00	103,314,844.01
2. 本期增加 金额	-478.06	0.00	0.00	478.06	0.00	0.00
(1) 计 提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 固 定资产明细重分 类	-478.06	0.00	0.00	478.06	0.00	0.00
3. 本期减少 金额	0.00	498,016.94	46,488.30	22,626.16	0.00	567,131.40
(1) 处 置或报废	0.00	498,016.94	46,488.30	22,626.16	0.00	567,131.40
4. 期末余额	12,919,904.67	88,698,850.71	955,396.46	173,560.77	0.00	102,747,712.61
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	1,052,841,120.46	1,217,087,063.16	20,847,592.72	19,935,781.95	43,073.94	2,310,754,632.23
2. 期初账面 价值	1,078,868,773.40	1,189,228,087.97	22,086,624.14	21,602,470.40	60,922.86	2,311,846,878.77

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	123,194,894.55
机器设备及其他设备	14,682,530.52
合计	137,877,425.07

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
现代农业装备驾驶室自动化工程	77,608,843.57	产权证正在办理过程中
青年嘉苑	60,719,150.68	产权证正在办理过程中
大件机一车间	40,908,382.00	产权证正在办理过程中
新消失模厂房	17,111,554.61	产权证正在办理过程中
节能环保柴油机曲轴机加工生产线改造项目	15,952,109.77	产权证正在办理过程中
旧砂再生主厂房	7,721,255.29	产权证正在办理过程中
热处理厂房	4,456,887.76	产权证正在办理过程中
工业园职工食堂	4,267,977.59	产权证正在办理过程中
大件机一车间辅房	3,652,293.89	产权证正在办理过程中
用户培训服务车间	2,896,934.38	产权证正在办理过程中
kw 线新增冷却道厂房	1,844,944.22	建设项目投资与建设用地主体不一致，暂无法办理不动产权证书
热处理辅房	1,680,735.91	产权证正在办理过程中
合计	238,821,069.67	—

其他说明：

√适用 □不适用

上述固定资产中已计提折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,897,742,239.10 元，期末固定资产抵押情况详见附注七、67. 所有权或使用权受到限制的资产。

16、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,447,317.72	126,466,820.01
合计	84,447,317.72	126,466,820.01

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高效低排放 YTN3 柴油机智能制造建设项目	30,984,388.29	0.00	30,984,388.29	67,532,825.87	0.00	67,532,825.87
排放台架建设项目	8,140,221.80	0.00	8,140,221.80	4,376,322.56	0.00	4,376,322.56

中马力拖拉机品质提升及智能化改造项目	5,910,600.63	0.00	5,910,600.63	6,866,253.67	0.00	6,866,253.67
2021 年信息化项目	5,058,565.56	0.00	5,058,565.56	5,058,565.56	0.00	5,058,565.56
2022 年信息化项目	4,831,945.21	0.00	4,831,945.21	5,638,255.84	0.00	5,638,255.84
工业园大功率柴油机（二期）项目二批	1,675,213.67	1,675,213.67	0.00	1,675,213.67	1,675,213.67	0.00
中小件线提标改造项目	654,672.88	0.00	654,672.88	5,413,016.91	0.00	5,413,016.91
铸造生产线清洁化智能化改造	472,084.17	0.00	472,084.17	227,271.94	0.00	227,271.94
LR 缸体线品质提供项目	0.00	0.00	0.00	5,896,329.20	0.00	5,896,329.20
传动箱壳体桁架自动线改造	0.00	0.00	0.00	4,369,911.53	0.00	4,369,911.53
东方红柴油机热试线智能环保提升项目	0.00	0.00	0.00	73,069.30	0.00	73,069.30
其他	46,452,222.70	18,057,383.52	28,394,839.18	39,072,381.15	18,057,383.52	21,014,997.63
合计	104,179,914.91	19,732,597.19	84,447,317.72	146,199,417.20	19,732,597.19	126,466,820.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高效低排放 YTN3 柴油机智能制造建设项目	67,532,825.87	43,372,430.84	78,132,811.82	1,788,056.60	30,984,388.29	194,900,000.00	56.19	60.00	733,838.87	289,060.44	3.64	银行借款
中马力拖拉机品质提升及智能化改造项目	6,866,253.67	4,218,903.67	4,379,469.07	795,087.64	5,910,600.63	55,000,000.00	69.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
LR 缸体线品质提供项目	5,896,329.20	9,051,830.11	14,948,159.31	0.00	0.00	15,000,000.00	87.97	60.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
2022 年信息化项目	5,638,255.84	6,081,429.34	6,887,739.97	0.00	4,831,945.21	10,671,900.00	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	自有资金

中小件线 提标改造 项目	5,413,016.91	673,428.75	5,431,772.78	0.00	654,672.88	15,000,000.00	59.76	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
2021 年信 息化项目	5,058,565.56	131,963.38	131,963.38	0.00	5,058,565.56	12,355,200.00	76.84	77.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
排放台架 建设项目	4,376,322.56	4,876,288.60	1,112,389.36	0.00	8,140,221.80	19,850,000.00	52.46	30.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
传动箱壳 体桁架自 动线改造	4,369,911.53	2,913,274.34	7,283,185.87	0.00	0.00	8,230,000.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
铸造生产 线清洁化 智能化改 造	227,271.94	244,812.23	0.00	0.00	472,084.17	5,000,000.00	99.47	92.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
东方红柴 油机热试 线智能环 保提升项 目	73,069.30	48,712.87	121,782.17	0.00	0.00	25,000,000.00	0.49	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	105,451,822.38	71,613,074.13	118,429,273.73	2,583,144.24	56,052,478.54	361,007,100.00	—	—	733,838.87	289,060.44	—	—

17、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	20,088,223.80	13,484,593.60	2,152,022.28	35,724,839.68
2.本期增加金 额	3,398,082.09	99,053.57	221,087.75	3,718,223.41
(1) 租入	3,398,082.09	33,638.71	221,087.75	3,652,808.55
(2) 外币 折算影响	0.00	65,414.86	0.00	65,414.86
3.本期减少金 额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 租赁 到期减少	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	23,486,305.89	13,583,647.17	2,373,110.03	39,443,063.09
二、累计折旧				
1.期初余额	1,295,937.72	263,995.69	0.00	1,559,933.41
2.本期增加金 额	5,371,300.19	3,296,068.48	572,183.80	9,239,552.47
(1) 计提	5,371,300.19	3,254,016.07	572,183.80	9,197,500.06
(2) 外币折算 影响	0.00	42,052.41	0.00	42,052.41

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	6,667,237.91	3,560,064.17	572,183.80	10,799,485.88
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,819,067.98	10,023,583.00	1,800,926.23	28,643,577.21
2.期初账面价值	18,792,286.08	13,220,597.91	2,152,022.28	34,164,906.27

18、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	871,063,253.63	1,456,412.68	116,186,485.02	60,096,433.55	1,048,802,584.88
2. 本期增加金额	0.00	0.00	10,698,106.69	-8,715.00	10,689,391.69
(1) 购置	0.00	0.00	482,920.34	0.00	482,920.34
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	10,214,039.27	0.00	10,214,039.27
(3) 外币折算影响	0.00	0.00	1,147.08	-8,715.00	-7,567.92
3. 本期减少金额	563,040.00	0.00	0.00	0.00	563,040.00
(1) 出售	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	563,040.00	0.00	0.00	0.00	563,040.00
4. 期末余额	870,500,213.63	1,456,412.68	126,884,591.71	60,087,718.55	1,058,928,936.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	251,368,794.22	822,897.35	81,740,425.29	533,699.31	334,465,816.17
2. 本期增加金额	11,361,572.46	0.00	5,236,363.96	-4,098.63	16,593,837.79
(1) 计提	11,361,572.46	0.00	5,235,745.61	4,616.37	16,601,934.44

(2) 外币折算影响	0.00	0.00	618.35	-8,715.00	-8,096.65
3. 本期减少金额	175,950.00	0.00	0.00	0.00	175,950.00
(1) 出售	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	175,950.00	0.00	0.00	0.00	175,950.00
4. 期末余额	262,554,416.68	822,897.35	86,976,789.25	529,600.68	350,883,703.96
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	633,515.33	477,922.22	0.00	1,111,437.55
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处 置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	633,515.33	477,922.22	0.00	1,111,437.55
四、账面价值					
1. 期末账面价值	607,945,796.95	0.00	39,429,880.24	59,558,117.87	706,933,795.06
2. 期初账面价值	619,694,459.41	0.00	33,968,137.51	59,562,734.24	713,225,331.16

19、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
拖拉机产品研发	0.00	99,982,325.63	0.00	0.00	99,982,325.63	0.00
动力机械产品研发	0.00	42,963,020.05	0.00	0.00	42,963,020.05	0.00
工艺研发	0.00	23,172,012.71	0.00	0.00	23,172,012.71	0.00
部件优化及其它机械产品研发	0.00	11,590,188.74	0.00	0.00	11,590,188.74	0.00
产业基础再造和制造业高质量发展专项	0.00	99,217.50	0.00	0.00	99,217.50	0.00
基础研究	0.00	2,527,050.51	0.00	0.00	2,527,050.51	0.00
合计	0.00	180,333,815.14	0.00	0.00	180,333,815.14	0.00

20、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	其他	处置	其他	
长拖农业机械装 备集团有限公司	14,297,893.8 1	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.8 1
合计	14,297,893.8 1	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.8 1

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
长拖农业机械装 备集团有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81
合计	14,297,893.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,297,893.81

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

21、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
模具摊销	54,268,912.47	3,990,499.20	11,531,279.83	0.00	46,728,131.84
维修支出摊销	4,090,034.04	12,871.72	549,526.44	-5,401.86	3,558,781.18
其他	1,105,976.87	0.00	249,153.85	0.00	856,823.02
合计	59,464,923.38	4,003,370.92	12,329,960.12	-5,401.86	51,143,736.04

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	99,263,731.44	15,568,754.01	102,564,028.34	16,070,713.22
辞退福利	52,488,421.42	8,005,347.62	71,917,522.62	10,959,910.41
应付工资及预提费用	466,419,076.82	95,044,863.61	422,919,443.59	88,698,059.47
递延收益	106,671,112.79	16,000,666.91	113,232,758.86	16,984,913.83
租赁业务导致的可抵扣差异	28,128,362.87	4,450,206.23	34,209,956.07	5,423,158.45
合计	752,970,705.34	139,069,838.38	744,843,709.48	138,136,755.38

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	71,327,774.49	17,646,710.87	75,376,708.87	18,658,944.47
公允价值变动	663,685,958.59	99,552,893.79	641,345,058.59	96,201,758.79
租赁业务导致的暂时性差异	28,128,362.87	4,450,206.23	34,209,956.07	5,423,158.45
合计	763,142,095.95	121,649,810.89	750,931,723.53	120,283,861.71

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,195,813,195.40	1,167,184,917.53
可抵扣亏损	637,462,296.05	983,701,608.75
合计	1,833,275,491.45	2,150,886,526.28

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	0.00	0.00	—
2023	67,085,275.03	67,085,275.03	—
2024	12,152,227.99	12,152,227.99	—
2025	19,986,131.17	21,068,321.46	—
2026	1,227,463.13	16,093,546.50	—

2027	19,072,982.76	59,314,402.97	—
2028	155,356,836.02	198,274,266.79	—
2029	71,112,575.68	330,817,082.36	—
2030	13,905,127.48	13,905,127.48	—
2031	92,240,031.30	92,272,278.98	—
2032	185,323,645.49	172,719,079.19	—
合计	637,462,296.05	983,701,608.75	—

23、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	70,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	200,000,000.00
应付利息	381,388.90	223,055.56
合计	500,381,388.90	270,223,055.56

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

24、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,652,382,989.30	1,829,304,506.10
商业承兑汇票	0.00	107,072.27
合计	1,652,382,989.30	1,829,411,578.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

25、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	3,043,103,428.29	2,081,660,028.31
应付工程设备采购款	58,902,292.03	41,054,870.93
应付服务类款项	154,289,526.45	164,161,767.34
其他	450,380.06	85,100.40
合计	3,256,745,626.83	2,286,961,766.98

(2). 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	2,852,222,221.42	1,976,325,706.83
1-2 年	182,107,370.47	142,792,136.62
2-3 年	100,227,632.55	94,323,052.54
3 年以上	122,188,402.39	73,520,870.99
合计	3,256,745,626.83	2,286,961,766.98

(3). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
LLAF INTERNATIONAL CO.,LTD	27,173,957.66	尚未结算
合计	27,173,957.66	/

26、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	3,504,133.12	190,366.98
合计	3,504,133.12	190,366.98

27、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	217,394,739.30	846,464,703.95
合计	217,394,739.30	846,464,703.95

(2). 合同负债按账龄列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	183,946,096.73	817,628,370.07
一年以上	33,448,642.57	28,836,333.88
合计	217,394,739.30	846,464,703.95

(3). 超过一年的重要合同负债

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	未结转原因
河南洛阳工业园区管理委员会	11,926,605.50	尚未结算
保利科技有限公司	3,937,265.60	尚未结算
合计	15,863,871.10	—

28、吸收存款及同业存放

单位：元币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
活期存款	0.00	7,969,641.36
其中：公司	0.00	7,969,641.36
定期存款（含通知存款）	0.00	25,500,000.00
其中：公司	0.00	25,500,000.00
应付利息	0.00	642,989.12
合计	0.00	34,112,630.48

29、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	74,930,309.15	484,293,664.43	483,097,787.12	76,126,186.46
二、离职后福利-设定提存计划	1,256,263.25	49,318,482.57	48,102,933.88	2,471,811.94
三、辞退福利	32,358,586.99	21,930,606.70	17,789,862.68	36,499,331.01
合计	108,545,159.39	555,542,753.70	548,990,583.68	115,097,329.41

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,271,283.23	350,445,587.72	350,390,356.66	40,326,514.29
二、职工福利费	0.00	17,967,228.69	17,967,228.69	0.00
三、社会保险费	573,053.88	22,464,324.59	21,991,906.64	1,045,471.83
其中：医疗保险费	491,726.90	19,896,500.60	19,422,966.90	965,260.60
工伤保险费	81,326.98	2,567,823.99	2,568,939.74	80,211.23
四、住房公积金	897,467.00	29,121,630.00	29,133,995.00	885,102.00
五、工会经费和职工教育经费	33,188,505.04	12,088,750.44	11,440,366.14	33,836,889.34
其他	0.00	52,206,142.99	52,173,933.99	32,209.00
合计	74,930,309.15	484,293,664.43	483,097,787.12	76,126,186.46

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,203,200.56	47,294,262.58	46,129,665.30	2,367,797.84
2、失业保险费	53,062.69	2,024,219.99	1,973,268.58	104,014.10
合计	1,256,263.25	49,318,482.57	48,102,933.88	2,471,811.94

设定提存计划说明：本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本集团本期应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 49,318,482.57 元（2022 年同期：人民币 45,496,505.69 元）。于 2022 年 6 月 30 日，本集团尚有人民币 2,471,811.94 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,256,263.25 元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

30、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房产税	7,560,838.00	6,841,823.68
增值税	4,244,631.67	4,110,146.45
土地使用税	3,407,840.71	2,920,036.11
企业所得税	42,811,784.12	2,625,844.52
个人所得税	8,987,107.06	1,873,618.50
城市维护建设税	305,568.96	253,716.84
教育费附加	218,343.01	180,997.69
其他税费	3,236,353.54	2,243,201.01
合计	70,772,467.07	21,049,384.80

31、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	28,230,500.24	24,785,843.99
应付股利	8,439,607.88	8,439,607.83
其他应付款	398,297,461.28	304,937,274.98
合计	434,967,569.40	338,162,726.80

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	28,230,500.24	24,785,843.99
合计	28,230,500.24	24,785,843.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因

上海呈帆企业管理合伙企业（有限合伙）	28,230,500.24	流动资金不足
合计	28,230,500.24	/

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,439,607.88	8,439,607.83
合计	8,439,607.88	8,439,607.83

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	160,486,691.73	161,706,679.18
押金及保证金	71,978,933.72	70,380,574.69
非关联方资金拆借	70,000,000.00	0.00
代收代付款	63,905,939.02	40,140,737.24
应付费用	13,557,875.44	13,520,468.85
其他	18,368,021.37	19,188,815.02
合计	398,297,461.28	304,937,274.98

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国一拖集团有限公司	149,723,564.50	尚未结算
上海呈帆企业管理合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	流动资金不足
合计	219,723,564.50	—

32、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	15,005,273.08	17,515,361.76
1 年内到期的长期借款	0.00	200,000.00
长期借款利息	0.00	34,718.33
合计	15,005,273.08	17,750,080.09

33、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

折扣折让	493,240,190.42	246,923,863.47
销售及三包服务费	113,198,268.78	104,886,888.97
未终止确认的票据	35,239,340.08	11,375,744.49
待转销项税	7,275,959.63	8,461,910.42
中介服务费	0.00	2,660,000.00
其他	805,243.11	678,689.82
合计	649,759,002.02	374,987,097.17

34、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款本金	0.00	49,580,000.00
应付利息	0.00	34,718.33
小计	0.00	49,614,718.33
一年内到期的长期借款	0.00	-200,000.00
长期借款利息	0.00	-34,718.33
合计	0.00	49,380,000.00

35、租赁负债

√适用 □不适用

(1). 租赁负债列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债现值	28,128,362.87	33,975,237.74
减：重分类至一年内到期的非流动负债	15,005,273.08	17,515,361.76
租赁负债净额	13,123,089.79	16,459,875.98

(2). 租赁负债到期日分析

单位：元 币种：人民币

上述租赁负债的账面值须于以下期间偿还	金额
一年以内	15,005,273.08
一至两年	13,123,089.79
合计	28,128,362.87
减：一年内到期的租赁负债款项	15,005,273.08
非流动负债项下所示租赁负债款项	13,123,089.79

36、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	9,001,441.87	8,476,357.76

合计	9,001,441.87	8,476,357.76
----	--------------	--------------

注：本集团之境外子公司科特迪瓦 YITWOAGRO-INDUSTRIA 与科特迪瓦政府签署补充协议，协议约定原 1997 年科特迪瓦 YITWOAGRO-INDUSTRIAL 从政府获得的西非法郎的转贷款项尚有 750,120,156.00 西非法郎（期末折人民币金额 9,001,441.87）未偿还，可推迟至 2024 年开始还款。

37、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期辞退福利	63,017,683.80	80,193,727.03
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	36,499,331.01	32,358,586.99
其他	27,738.00	375,688.00
合计	26,546,090.79	48,210,828.04

38、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	1,962,613.99	1,962,613.99	注 1
合计	1,962,613.99	1,962,613.99	/

注 1：2017 年度出售一拖（洛阳）叉车有限公司形成，余款尚未支付。

39、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	119,267,582.40	0.00	10,046,784.11	109,220,798.29	—
与收益相关政府补助	2,494,935.30	3,015,000.00	1,014,111.96	4,495,823.34	—
合计	121,762,517.70	3,015,000.00	11,060,896.07	113,716,621.63	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/

									与收益相关
大功率非道路用柴油机	24,500,000.00	0	0	2,450,000.00	0	0	22,050,000.00		与资产相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	21,763,636.34	0	0	2,418,181.82	0	0	19,345,454.52		与资产相关
智能车间及工厂工业互联网平台	10,000,000.00	0	0	0	0	0	10,000,000.00		与资产相关
提升自主研发能力	7,955,534.38	0	0	671,015.34	0	0	7,284,519.04		与资产相关
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	7,572,727.22	0	0	540,909.10	0	0	7,031,818.12		与资产相关
重点产品试验检测平台	6,944,735.77	0	0	694,473.60	0	0	6,250,262.17		与资产相关
城镇保障性安居工程专项资金	7,200,000.00	0	144,000.00	0	0	0	7,056,000.00		与资产相关
现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂项目补贴	5,714,285.74	0	0	428,571.42	0	0	5,285,714.32		与资产相关
现代农业装备	5,152,777.82	0	0	291,666.66	0	0	4,861,111.16		与资产相关

智能驾 驶舱数 字化工 厂								产 相 关
中马力 拖拉机 品质提 升及智 能化改 造	5,110,000.00	0	0	125,528.33	0	0	4,984,471.67	与 资 产 相 关
柴油机 国四省 级改造 (一期) 项目	3,825,000.00	0	0	255,000.00	0	0	3,570,000.00	与 资 产 相 关
拖拉机 整机试 验环境 仓及配 套综合 验证平 台	2,500,000.00	0	0	150,000.00	0	0	2,350,000.00	与 资 产 相 关
8- 12Kg/s 多功能 联合收 获机项 目	2,493,750.00	0	0	131,250.00	0	0	2,362,500.00	与 资 产 相 关
铸造厂 中小件 造型线 改造项 目	2,377,732.72	0	0	128,187.84	0	0	2,249,544.88	与 资 产 相 关
年产 1000 台 大马力 动力换 挡重型 轮式拖 拉机	2,250,000.00	0	0	250,000.00	0	0	2,000,000.00	与 资 产 相 关
铸造系 统绿色 科技升 级改造 项目	2,200,000.00	0	0	1,098,000.00	0	0	1,102,000.00	与 资 产 相 关
节能环 保柴油 机曲轴 机加工	1,575,000.00	0	0	270,000.00	0	0	1,305,000.00	与 资 产

生产线项目								相关
2020 年国家新材料生产应用示范平台建设项目-农机装备材料生产应用示范平台	1,156,770.86	0	0	91,391.50	0	0	1,065,379.36	与收益相关
30-50 马力 3 缸轻量化柴油机	600,000.00	0	0	497,508.73	0	0	102,491.27	与收益相关
张景梅“河洛大工匠”工作室建设资金	0	100,000.00	0	0	0	0	100,000.00	与收益相关
小麦耕整无人化作业装备研发与应用示范	0	840,000.00	0	0	0	0	840,000.00	与收益相关
拖拉机无人作业技术与装备研制	0	950,000.00	0	0	0	0	950,000.00	与收益相关
小麦无人农场智慧云管控系统集成与应用	0	200,000.00	0	76,500.00	0	0	123,500.00	与收益相关
混动/电动农机动力系统及智能控制单元关键技术	0	425,000.00	0	338.37	0	0	424,661.63	与收益相关

术研发与总成创制								
新型动力拖拉机/自走式植保机整机集成与应用示范	0	500,000.00	0	82,223.91	0	0	417,776.09	与收益相关
其他项目	870,566.85	0.00	0.00	266,149.45	0.00	0.00	604,417.40	—
合计	121,762,517.70	3,015,000.00	144,000.00	10,916,896.07	—	—	113,716,621.63	—

40、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,123,645,275.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,123,645,275.00

41、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,408,231,745.23	0.00	0.00	2,408,231,745.23
其他资本公积	247,618,250.77	0.00	0.00	247,618,250.77
合计	2,655,849,996.00	0.00	0.00	2,655,849,996.00

42、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-745,755.85	108,735.35	0.00	0.00	0.00	108,735.35	0.00	-637,020.50
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-69,708.37	108,735.35	0.00	0.00	0.00	108,735.35	0.00	39,026.98
其他权益工具投资公允价值变动	-676,047.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-676,047.48
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,107,788.44	5,167,596.82	0.00	0.00	0.00	3,960,978.97	1,206,617.85	-1,146,809.47
其中：外币财务报表折算差额	-5,107,788.44	5,167,596.82	0.00	0.00	0.00	3,960,978.97	1,206,617.85	-1,146,809.47
其他综合收益合计	-5,853,544.29	5,276,332.17	0.00	0.00	0.00	4,069,714.32	1,206,617.85	-1,783,829.97

43、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,497,405.05	9,413,924.06	8,094,193.16	6,817,135.95
合计	5,497,405.05	9,413,924.06	8,094,193.16	6,817,135.95

44、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	594,662,064.89	0.00	0.00	594,662,064.89
任意盈余公积	771,431.00	0.00	0.00	771,431.00
合计	595,433,495.89	0.00	0.00	595,433,495.89

45、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	43,263,387.54	0.00	43,263,387.54	0.00

注：本期减少为一拖财务公司清算注销，原计提的一般风险准备转入未分配利润。

46、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,540,248,936.64	1,086,069,085.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	1,540,248,936.64	1,086,069,085.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	754,144,938.68	681,050,957.24
其他（注）	43,263,387.54	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	93,937,712.30
应付普通股股利	257,343,686.35	132,933,393.82
期末未分配利润	2,080,313,576.51	1,540,248,936.64

注：本期一拖财务公司清算注销，原计提的一般风险准备转入未分配利润。

47、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,210,504,562.43	6,071,201,097.03	6,505,986,146.91	5,455,437,565.29
其他业务	32,413,980.18	24,069,482.15	44,740,367.88	28,296,304.24
合计	7,242,918,542.61	6,095,270,579.18	6,550,726,514.79	5,483,733,869.53

48、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一. 利息收入	5,626,023.58	74,636,601.43
1. 存放同业	5,604,580.48	42,000,785.95
2. 存放中央银行	17,576.03	2,113,712.62
3. 拆出资金	0.00	0.00
4. 发放贷款及垫款	3,867.07	26,939,131.45
其中：个人贷款和垫款	3,867.07	9,109,362.98
公司贷款和垫款	0.00	16,848,594.19
票据贴现	0.00	981,174.28
5. 买入返售金融资产	0.00	3,582,971.41
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
二. 利息支出	99,838.97	10,371,808.42
1. 拆入资金	0.00	66,666.67
2. 吸收存款	99,838.97	10,219,151.75

3. 其他	0.00	85,990.00
三. 利息净收入	5,526,184.61	64,264,793.01

49、手续费及佣金净收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一. 手续费及佣金收入	0.00	4,968,165.35
1. 结算与清算手续费	0.00	12,039.66
2. 代理业务手续费	0.00	0.00
3. 信用承诺手续费及佣金	0.00	55,681.65
4. 其他	0.00	4,900,444.04
二. 手续费及佣金支出	60,491.28	273,748.70
1. 手续费支出	60,491.28	273,748.70
2. 佣金支出	0.00	0.00
三. 手续费及佣金净收入	-60,491.28	4,694,416.65

50、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	10,762,476.20	10,789,214.28
印花税	7,686,774.94	5,411,864.72
土地使用税	3,954,538.08	3,954,538.07
城市维护建设税	1,721,497.71	2,220,951.64
教育费附加	1,229,641.22	1,586,394.03
车船使用税	22,082.86	16,523.45
其他	243,690.12	187,661.30
合计	25,620,701.13	24,167,147.49

51、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,922,661.70	37,821,319.41
三包及销售服务费	37,135,763.60	13,550,285.02
差旅费	7,031,618.81	5,137,479.40
广告宣传费	4,466,790.90	5,245,020.36
租赁费	696,396.96	519,879.60
其他	4,142,616.25	3,933,671.25
合计	92,395,848.22	66,207,655.04

52、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,889,228.38	75,970,907.73

折旧费	25,321,585.16	26,868,707.08
无形资产摊销	15,072,655.01	14,612,826.77
修理费	8,417,263.34	13,470,473.46
租赁费	8,400,413.01	8,358,897.44
劳务费	4,166,123.39	4,347,548.20
党建工作经费	2,572,959.62	2,687,885.78
差旅费	1,955,014.24	762,786.99
办公费	1,487,981.32	1,176,816.92
业务招待费	1,471,359.79	984,927.83
水电费	1,088,848.14	992,716.97
其他	7,854,382.26	8,674,292.40
合计	158,697,813.66	158,908,787.57

53、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,374,907.15	89,155,733.70
材料费	55,372,781.23	59,557,313.27
折旧费	19,917,710.34	22,569,835.06
设计费	665,877.41	1,647,655.97
试验检验费	346,181.19	208,977.81
其他	10,656,357.82	13,247,428.40
合计	180,333,815.14	186,386,944.21

54、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,144,097.12	12,495,853.25
减：利息收入	29,872,258.61	1,431,615.26
加：汇兑净损益（净收益以“—”列示）	-10,216,424.46	-13,582,508.38
其他	860,744.67	308,060.85
合计	-30,083,841.28	-2,210,209.54

55、其他收益

√适用 □不适用

(1). 其他收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,713,210.93	12,873,277.10
个税手续费返还	303,855.74	261,430.59
增值税加计抵减	126,020.95	252,912.35
合计	12,143,087.62	13,387,620.04

(2). 政府补助明细

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
大功率非道路用柴油机	2,450,000.00	2,450,000.00	与资产相关
新型轮式拖拉机核心能力提升	2,418,181.82	2,418,181.82	与资产相关
铸造系统绿色科技升级改造项目	1,098,000.00	1,098,000.00	与资产相关
稳岗补贴	731,716.85	0.00	与收益相关
重点产品试验检测平台	694,473.60	694,473.60	与资产相关
提升自主研发能力	671,015.34	671,015.34	与资产相关
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	540,909.10	540,909.10	与资产相关
30-50 马力 3 缸轻量化柴油机	497,508.73	0.00	与收益相关
现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂项目补贴	428,571.42	428,571.42	与资产相关
现代农业装备智能驾驶舱数字化工厂	291,666.66	291,666.66	与资产相关
节能环保柴油机曲轴机加工生产线项目	270,000.00	270,000.00	与资产相关
柴油机国四省级改造（一期）项目	255,000.00	255,000.00	与资产相关
年产 1000 台大马力动力换挡重型轮式拖拉机	250,000.00	250,000.00	与资产相关
农用机械排气后处理系统控制及 OBD 关键技术研究	0.00	229,494.74	与收益相关
有机废气治理资金	0.00	1,150,000.00	与收益相关
中小企业开拓国际市场项目补助资金	0.00	317,300.00	与收益相关
农用柴油机清洁燃烧关键技术研究	0.00	112,772.44	与收益相关
杨宏哲技能大师工作室	0.00	88,991.16	与收益相关
满足国四阶段标准的农机后处理系统工程示范	0.00	69,544.50	与收益相关
大型精准播种施肥作业机器人系统研发	0.00	60,851.54	与收益相关
拖拉机整机检测技术与系统开发-农机装备制造过程质量检测技术研究	0.00	13,056.59	与收益相关
其他	1,116,167.41	1,463,448.19	—
合计	11,713,210.93	12,873,277.10	—

56、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,363,498.87	4,501,370.69
债权投资在持有期间取得的利息收入	33,724,039.36	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,378,696.35	1,238,539.86
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	27,356,702.28
其他	0.00	-270,941.51
合计	68,466,234.58	32,825,671.32

57、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产产生的公允价值变动损益	26,573,546.12	-86,421,175.31
合计	26,573,546.12	-86,421,175.31

58、信用减值损失（损失以“-”号填列）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	-15,101,606.37	-93,415,034.77
委托贷款减值损失	4,266,450.00	0.00
贷款资产减值损失	0.00	18,949,630.47
合计	-10,835,156.37	-74,465,404.30

59、资产减值损失（损失以“-”号填列）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,955,879.09	-1,573,483.93
预付款项减值损失	33,437.96	-57,500.00
合计	-4,922,441.13	-1,630,983.93

60、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	743,241.14	648,065.96	743,241.14
合计	743,241.14	648,065.96	743,241.14

61、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	144,000.00	144,000.00	144,000.00
无需支付的应付款	1,483,913.62	3,232,633.72	1,483,913.62
违约赔款收入	1,008,740.00	0.00	1,008,740.00
其他	669,204.93	405,100.72	669,204.93
合计	3,305,858.55	3,781,734.44	3,305,858.55

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
城镇保障性安居工程专项资金	144,000.00	144,000.00	《洛阳市财政局、洛阳市住房和城乡建设委员会文件：洛财预[2014]164号》	与资产相关

62、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	577,169.51	0.00	577,169.51
滞纳金	2,965.06	1,154,598.87	2,965.06
赔偿款支出	0.00	196,465.93	0.00
对外捐赠	0.00	10,000.00	0.00
其他	44,603.59	381,307.43	44,603.59
合计	624,738.16	1,742,372.23	624,738.16

63、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,090,677.37	75,650,425.15
递延所得税费用	432,866.18	-68,161,163.33
合计	56,523,543.55	7,489,261.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
本期合并利润总额	820,998,952.24
按适用税率计算的所得税费用	123,149,842.84
子公司适用不同税率的影响	-3,580,003.26
调整以前期间所得税的影响	-15,763,807.87
非应税收入的影响	-2,873,438.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,347,147.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-57,829,417.44
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	30,076,358.18
研发费用等费用项目加计扣除	-9,106,551.04
其他	-8,896,587.10

所得税费用	56,523,543.55
-------	---------------

64、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“七、42 其他综合收益”相关内容。

65、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	27,386,455.05	1,431,615.26
收到政府补助	3,811,314.86	9,295,966.67
收到与其他往来有关的现金	89,722,805.95	14,947,978.03
合计	120,920,575.86	25,675,559.96

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理费用、研发费用	50,026,802.79	62,962,136.35
支付与其他往来有关的现金	10,457,611.37	66,300,290.07
合计	60,484,414.16	129,262,426.42

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政策性银行受限资金收回	0.00	7,883,193.22
合计	0.00	7,883,193.22

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	13,859,588.30	4,450,610.70
合计	13,859,588.30	4,450,610.70

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	764,475,408.69	581,385,424.32
加：资产减值准备	4,922,441.13	1,630,983.93
信用减值损失	10,835,156.37	74,465,404.30
固定资产折旧	132,148,537.14	137,943,421.51
使用权资产摊销	9,197,500.06	9,714,054.19
无形资产摊销	16,601,934.44	16,042,102.43
长期待摊费用摊销	12,329,960.12	11,622,948.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-743,241.14	-648,065.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	542.40	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-26,573,546.12	86,421,175.31
财务费用（收益以“－”号填列）	9,144,097.12	12,495,853.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-68,466,234.58	-32,825,671.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-933,083.00	-53,899,017.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,365,949.18	-14,262,145.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,965,828.02	833,253,093.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-297,401,673.85	710,084,244.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	391,406,219.59	902,359,445.56
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	954,344,139.53	3,275,783,250.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,239,572,429.19	5,126,484,279.03
减：现金的期初余额	3,519,577,581.87	2,146,767,725.61
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,280,005,152.68	2,979,716,553.42

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,239,572,429.19	3,519,577,581.87
其中：库存现金	126,626.80	60,612.69
可随时用于支付的银行存款	2,239,445,740.30	3,519,516,908.93

可随时用于支付的其他货币资金	62.09	60.25
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,239,572,429.19	3,519,577,581.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

67、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	415,475,547.80	保证金款等
固定资产	30,388,823.16	借款抵押
无形资产	14,652,892.88	借款抵押
应收票据	3,031,700.00	票据质押
应收款项融资	21,430,000.00	票据质押
合计	484,978,963.84	/

68、净流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产	7,132,248,470.93	7,882,202,099.51
减：流动负债	6,916,010,518.43	6,127,858,550.57
净流动资产	216,237,952.50	1,754,343,548.94

69、总资产减流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产总计	14,205,305,772.95	12,991,565,481.68
减：流动负债	6,916,010,518.43	6,127,858,550.57
总资产减流动负债	7,289,295,254.52	6,863,706,931.11

70、借贷

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款本金	500,000,000.00	270,000,000.00
长期借款本金	0.00	49,580,000.00
合计	500,000,000.00	319,580,000.00

(1) 借贷分析

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行借款	—	—
须在一年内偿还	500,000,000.00	270,200,000.00
须在一年以后偿还	0.00	49,380,000.00
合计	500,000,000.00	319,580,000.00

(2) 借贷的到期日分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	—	—
一年以内	500,000,000.00	270,200,000.00
一到二年	0.00	4,200,000.00
二到五年	0.00	45,180,000.00
合计	500,000,000.00	319,580,000.00

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	182,321,403.29
其中：美元	19,474,702.27	7.2258	140,720,303.66
欧元	3,946,145.05	7.8771	31,084,179.17
港币	10,939.19	0.9220	10,085.93
西非法郎	868,373,284.00	0.0120	10,420,479.41
南非兰特	163,404.88	0.3864	63,139.65
白俄罗斯卢布	8,109.64	2.8627	23,215.47
应收账款	—	—	91,356,769.92
其中：美元	10,206,211.28	7.2258	73,748,041.47
欧元	100,835.17	7.8771	794,288.72
日元	1,326,935.00	0.0501	66,479.44
澳元	486,820.81	4.7992	2,336,350.43
西非法郎	495,212,988.00	0.0120	5,942,555.86
南非兰特	21,917,841.61	0.3864	8,469,054.00
其他应收款	-	-	1,047,697.67
其中：西非法郎	75,503,960.50	0.0120	906,047.53
南非兰特	26,860.62	0.3864	10,378.94
白俄罗斯卢布	45,855.73	2.8627	131,271.20
一年内到期的非流动资产	—	—	433,925,974.99
其中：美元	43,098,403.23	7.2258	311,420,442.06
欧元	15,552,110.92	7.8771	122,505,532.93
其他流动资产	—	—	41,673.33
其中：白俄罗斯卢布	14,557.35	2.8627	41,673.33
应付账款	—	—	35,777,135.59
其中：美元	4,078,247.69	7.2258	29,468,602.16
欧元	706,460.12	7.8771	5,564,857.01
澳元	11,794.96	4.7992	56,606.37
西非法郎	51,292,151.00	0.0120	615,505.81
白俄罗斯卢布	24,998.86	2.8627	71,564.24
其他应付款	—	—	279,830.00
其中：西非法郎	23,076,395.00	0.0120	276,916.74
白俄罗斯卢布	1,017.66	2.8627	2,913.26

应付职工薪酬	—	—	123,807.77
其中：白俄罗斯卢布	43,248.60	2.8627	123,807.77
长期应付款	—	—	9,001,441.87
其中：西非法郎	750,120,156.00	0.0120	9,001,441.87
一年内到期非流动负债	—	—	368,607.12
其中：西非法郎	30,717,260.23	0.0120	368,607.12

其他说明：上述资产类科目金额为原值。

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

√适用 □不适用

单位名称	境外经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
华晨中国机械控股有限公司	香港	美元	经营环境和主要结算货币
一拖科特迪瓦农机装配有限公司	科特迪瓦	西非法郎	经营环境和主要结算货币
中非重工南非装配厂	南非	南非兰特	经营环境和主要结算货币
一拖白俄技术有限公司	白俄罗斯	白俄罗斯卢布	经营环境和主要结算货币

72、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	3,015,000.00	递延收益	159,062.28
计入其他收益的政府补助	796,314.86	其他收益	796,314.86
计入营业外收入的政府补助	0.00	营业外收入	0.00
合计	3,811,314.86		955,377.14

其他说明

无。

73、折旧及摊销

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	132,148,537.14	137,943,421.51
无形资产摊销	16,601,934.44	16,042,102.43
合计	148,750,471.58	153,985,523.94

74、储备

按照本集团注册成立地点中国的适用法律计算，本集团于2023年6月30日的可供分派储备为人民币2,080,313,576.51元，另有资本公积股本溢价为2,408,231,745.23元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

为落实《中国银保监会非银行金融机构行政许可事项实施办法》（银监会令 2020 年第 6 号）关于“一家企业集团只能设立一家财务公司”的金融监管要求，经本公司股东大会批准，本公司实施注销清算一拖财务公司，并向中国银行保险监督管理委员会河南监管局提交解散申请。

2022 年 11 月 7 日，一拖财务公司收到《中国银保监会关于中国一拖集团财务有限责任公司解散的批复》（银保监复【2022】787 号），同意一拖财务公司停止一切经营活动并解散，并按照有关法律法规办理清算及注销等手续。2022 年 11 月 14 日，一拖财务公司成立清算组，2023 年 5 月，一拖财务公司全部财产已分配完毕。2023 年 6 月 1 日，一拖财务公司完成工商注销手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长拖农业机械装备集团有限公司（注）	中国	中国	拖拉机制造	33.33	0.00	非同一控制下企业合并
洛阳拖拉机研究所有限公司	中国	中国	拖拉机产品开发与研究	51.00	0.00	同一控制下企业合并
一拖国际经济贸易有限公司	中国	中国	农机销售	100.00	0.00	同一控制下企业合并
中非重工投资有限公司	中国	中国	农机销售	55.00	0.00	设立

一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	同一控制下企业合并
一拖（洛阳）液压传动有限公司	中国	中国	动力机械制造	66.60	22.83	同一控制下企业合并
华晨中国机械控股有限公司	中国	百慕大群岛	投资控股	90.10	0.00	设立
洛阳长兴农业机械有限公司	中国	中国	农机销售	70.00	30.00	设立
一拖（洛阳）柴油机有限公司	中国	中国	动力机械制造	67.94	19.45	同一控制下企业合并
一拖（洛阳）铸锻有限公司	中国	中国	拖拉机制造	100.00	0.00	同一控制下企业合并
一拖白俄技术有限公司	白俄罗斯	白俄罗斯	研发	100.00	0.00	同一控制下企业合并

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洛阳拖拉机研究所有限公司	49.00	2,207,220.85	2,480,000.00	271,747,947.29
一拖（洛阳）柴油机有限公司	14.53	12,513,946.98	791,231.43	181,061,524.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洛阳拖拉机研究所有限公司	278,352,412.17	372,037,098.61	650,389,510.78	70,957,802.87	24,842,835.89	95,800,638.76	241,859,587.48	388,149,320.00	630,008,907.48	47,204,538.92	27,660,028.89	74,864,567.81
一拖(洛阳)柴油机有限公司	2,331,238,402.58	738,160,373.15	3,069,398,775.73	1,573,078,093.65	98,520,356.73	1,671,598,450.38	1,890,953,090.71	717,359,508.09	2,608,312,598.80	1,177,671.827.16	121,325,557.03	1,298,997,384.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
洛阳拖拉机研究所有限公司	95,640,534.34	4,504,532.35	4,504,532.35	224,711,520.84	88,442,219.99	3,389,434.35	2,148,228.24	16,063,487.81
一拖(洛阳)柴油机有限公司	1,783,425,607.89	90,664,344.02	90,664,344.02	526,504,243.00	1,302,218,579.23	-2,933,204.91	-2,933,204.91	169,975,975.58

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	中国	中国	拖拉机制造	49.00	0.00	权益法

国机财务 有限责任 公司	中国	中国	金融	14.29	0.00	权益法
--------------------	----	----	----	-------	------	-----

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	国机财务有限责任公司	采埃孚一拖 (洛阳)车桥有 限公司	国机财务有限责 任公司	采埃孚一拖 (洛阳)车桥有 限公司
流动资产	37,924,044,160.59	226,482,592.6 1	36,689,470,606.3 1	203,439,764.9 5
非流动资产	9,404,935,709.57	21,939,525.66	12,348,321,284.9 0	32,041,661.01
资产合计	47,328,979,870.16	248,422,118.2 7	49,037,791,891.2 1	235,481,425.9 6
流动负债	42,308,665,047.56	69,062,044.34	43,839,788,145.2 0	70,850,136.40
非流动负债	936,469,820.34	0.00	1,240,570,500.78	0.00
负债合计	43,245,134,867.90	69,062,044.34	45,080,358,645.9 8	70,850,136.40
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司 股东权益	4,083,845,002.26	179,360,073.9 3	3,957,433,245.23	164,631,289.5 6
按持股比例 计算的净资产 份额	583,405,845.49	87,886,436.23	565,347,041.11	80,669,331.88
调整事项	-7,404,462.81	-1,099,216.70	-7,404,462.81	-2,998,145.10
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易 未实现利润	0.00	-1,099,216.70	0.00	-2,998,145.10
--其他	-7,404,462.81	0.00	-7,404,462.81	0.00
对联营企业 权益投资的 账面价值	576,001,382.68	86,787,219.53	557,942,578.30	77,671,186.78
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	628,776,669.35	161,290,821.9 9	—	145,124,834.4 1
财务费用	0.00	-1,545,931.56	—	-1,267,793.52
所得税费 用	38,829,920.21	0.00	—	0.00

净利润	127,114,622.31	18,327,844.88	—	10,434,048.48
终止经营的净利润	0.00	0.00	—	0.00
其他综合收益	1,226,283.25	0.00	—	0.00
综合收益总额	128,340,905.56	18,327,844.88	—	10,434,048.48
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	—	0.00

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	470,082.61	362,320.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-161,820.72	-1,207,463.11
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-161,820.72	-1,207,463.11

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
江西东方红农业机械有限公司	1,290,496.11	259,211.86	1,549,707.97

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手合作并在必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团只与被评定为等同于投资级别或以上的主体进行交易。评级信息由独立评级机构提供，如不能获得此类信息，本集团将利用其他可公开获得的财务信息及自身的交易记录对主要顾客进行评级。本集团持续监控所面临的风险敞口及众多交易对手的信用评级并且不断监察这些信用风险的敞口。于2023年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户或交易对手于到期日未能履约而产生的风险。具体包括应收款项及应收票据。本集团的政策是所有以信贷条款交易的客户必须通过信贷审核程序。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团会持续监控应收余款，且董事会相信，已于财务报表中为未回收应收款项作出充足准备。就此而言，董事会认为信贷风险已大幅降低。

本集团持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。应收账款的债务人为大量分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款债务人的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。由于货币资金和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。截止2023年6月30日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额16.25%(2022年：29.08%)，因此本集团没有重大的信用集中风险。本集团的信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表表内项目和表外项目。在资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

(2) 流动性风险

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				
	账面金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
非衍生金融负债：	—	—	—	—	—
应付票据	1,652,382,989.30	1,652,382,989.30	0.00	0.00	0.00
应付账款	3,256,745,626.83	3,256,745,626.83	0.00	0.00	0.00
其他应付款	434,967,569.40	434,967,569.40	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	649,759,002.02	649,759,002.02	0.00	0.00	0.00
短期借款	500,381,388.90	500,381,388.90	0.00	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	15,005,273.08	15,005,273.08	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
卖出回购金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	9,001,441.87	0.00	9,001,441.87	0.0	0.00
金融负债	6,518,243,291.40	6,509,241,849.53	9,001,441.87	0.00	0.00

(续)

项目	期初余额				
	账面金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
非衍生金融负债：	—	—	—	—	—
应付票据	1,829,411,578.37	1,829,411,578.37	0.00	0.00	0.00
应付账款	2,286,961,766.98	2,286,961,766.98	0.00	0.00	0.00
其他应付款	338,162,726.80	338,162,726.80	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	374,987,097.17	374,987,097.17	0.00	0.00	0.00
短期借款	270,223,055.56	270,223,055.56	0.00	0.00	0.00
长期借款	49,380,000.00	0.00	4,200,000.00	45,180,000.00	0.00
一年内到期的非流动负债	17,750,080.09	17,750,080.09	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	34,112,630.48	34,112,630.48	0.00	0.00	0.00
卖出回购金融	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

资产					
长期应付款	8,476,357.76	0.00	0.00	8,476,357.76	0.00
金融负债	5,209,465,293.21	5,151,608,935.45	4,200,000.00	53,656,357.76	0.00

(3) 市场风险

1) 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、澳元、西非法郎和兰特）依然存在汇率风险。为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

截止2023年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折人民币	原币	折人民币
货币资金	—	182,321,403.29	—	160,133,842.91
美元	19,474,702.27	140,720,303.66	18,605,805.05	129,581,989.85
欧元	3,946,145.05	31,084,179.17	3,128,789.14	23,224,688.91
港币	10,939.19	10,085.93	53,657.29	47,932.06
澳元	0.00	0.00	1,393.25	6,567.50
西非法郎	868,373,284.00	10,420,479.41	637,499,889.00	7,203,748.75
南非兰特	163,404.88	63,139.65	136,749.69	56,245.15
白俄罗斯卢布	8,109.64	23,215.47	4,592.16	12,670.69
应收账款	—	91,356,769.92	—	93,888,998.65
美元	10,206,211.28	73,748,041.47	10,319,809.98	71,873,348.59
欧元	100,835.17	794,288.72	110,277.29	818,577.30
日元	1,326,935.00	66,479.44		
澳元	486,820.81	2,336,350.43	486,820.81	2,294,775.93
西非法郎	495,212,988.00	5,942,555.86	874,998,989.00	9,887,488.58
南非兰特	21,917,841.61	8,469,054.00	21,917,841.61	9,014,808.25
其他应收款	—	1,047,697.67	—	10,201,385.75
西非法郎	75,503,960.50	906,047.53	67,503,960.50	762,794.75
南非兰特	26,860.62	10,378.94	22,819,632.23	9,385,714.74
白俄罗斯卢布	45,855.73	131,271.20	19,163.62	52,876.26
一年内到期的非流动资产	—	433,925,974.99	—	414,263,330.58
美元	43,098,403.23	311,420,442.06	43,098,403.23	300,163,139.14
欧元	15,552,110.92	122,505,532.93	15,371,376.61	114,100,191.44
其他流动资产	—	41,673.33	—	24,802.34
白俄罗斯卢布	14,557.35	41,673.33	8,988.96	24,802.34
长期应收款	—	0.00	—	1,341,572.71
欧元	0.00	0.00	180,734.31	1,341,572.71
应付账款	—	35,777,135.59	—	34,657,236.97
美元	4,078,247.69	29,468,602.16	4,126,134.66	28,736,877.45
欧元	706,460.12	5,564,857.01	706,460.12	5,243,982.82
澳元	11,794.96	56,606.37	11,794.96	55,599.08

西非法郎	51,292,151.00	615,505.81	48,696,601.00	550,271.59
白俄罗斯卢布	24,998.86	71,564.24	25,553.07	70,506.03
其他应付款	—	279,830.00	—	9,691,804.10
西非法郎	23,076,395.00	276,916.74	23,076,395.00	260,763.26
南非兰特	0.00	0.00	22,792,771.61	9,374,666.96
白俄罗斯卢布	1,017.66	2,913.26	20,431.24	56,373.88
应付职工薪酬	—	123,807.77	—	95,886.23
白俄罗斯卢布	43,248.60	123,807.77	34,751.46	95,886.23
长期应付款	—	9,001,441.87	—	8,476,357.76
西非法郎	750,120,156.00	9,001,441.87	750,120,156.00	8,476,357.76
一年内到期的非流动负债	—	368,607.12	—	518,443.45
西非法郎	30,717,260.23	368,607.12	45,879,951.13	518,443.45

注：上述资产类科目金额为原值。

2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

截止 2023 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元、欧元等金融资产和美元及欧元等金融负债，如果人民币对美元及欧元等升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 67,259,488.03 元（2022 年 6 月 30 日约为 62,131,020.55 元）。上述测算未考虑减值准备金额。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	0.00	0.00	1,506,156,279.45	1,506,156,279.45
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	654,340,979.45	654,340,979.45
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	654,340,979.45	654,340,979.45
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	851,815,300.00	851,815,300.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	851,815,300.00	851,815,300.00
(二) 其他权益工具投资	0.00	0.00	3,513,464.70	3,513,464.70
(三) 应收款项融资	0.00	0.00	275,777,260.58	275,777,260.58
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	1,785,447,004.73	1,785,447,004.73

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

在活跃市场买卖的金融工具根据财务报表日的市场报价列账。当报价可实时或定期从证券交易所、交易商、经济、业内人士、定价服务者或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

没有在活跃市场买卖的金融工具(例如场外衍生工具)的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可观察市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如计算一金融工具的公允价值所需的所有重大输入为可观察数据，则该金融工具列入第二级。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

如一项或多项重大输入并非根据可观察市场数据，则该金融工具列入第三级。具体用于估量财务工具的方法包括：

- (1) 同类财务工具的市场标价或业者标价。
- (2) 利率调期合约的公允价值以根据可观察的收益率曲线估计未来现金流的贴现值计算。
- (3) 远期外汇合约的公允价值以结算日的外汇率计算，再折扣成贴现值。

(4) 其他方法，例如贴现值现金流分析，用于计算剩余其他财务工具的公允价值。本公司持有的交易性金融资产中的权益工具投资，本公司聘请了资产评估机构出具了估值报告，估值报告中对权益工具的估值方法采用了市场法。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

本集团上述持续的公允价值计量项目在本期度未发生各层次之间的转换。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

本集团上述持续的公允价值计量项目在本期度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

本集团金融工具的公允价值估值技术在本期度未发生变更。

十二、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国一拖集团有限公司	河南省洛阳市	生产、销售各类大中型拖拉机、工程机械、柴油机等	310,619.38	48.81	48.81

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司，注册及经营地为北京市，经营范围：对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；举办展览展示活动；会议服务；注册资本为 260 亿元。

2、子公司

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系	备注
一拖（洛阳）液压传动有限公司	本公司的子公司及本公司之母公司的联营企业	本公司控股股东持股 10.57%
洛阳拖拉机研究所有限公司	本公司的子公司及本公司之母公司的联营企业	本公司控股股东直接持股 49%
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	本公司的联营企业	—
国机财务有限责任公司	本公司的联营企业	和本公司为最终同一控制方
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	控股股东的联营企业	—
洛阳智能农业装备研究院有限公司	控股股东的联营企业	—
洛阳东方印业有限公司	控股股东的联营企业	—
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	控股股东的联营企业	—
一拖（洛阳）标准零件有限公司	控股股东的联营企业	—
一拖（洛阳）新东方汽车有限公司	控股股东的联营企业	—
洛阳一拖轻型汽车有限公司	控股股东的联营企业	—
洛阳赛达环保科技有限公司	控股股东的合营企业	—
洛阳意中技术咨询有限公司	本公司的子公司的的联营企业	—

其他说明

适用 不适用

注：依据香港联交所的主板规则，本公司控股股东持股比例 10%及以上的公司为本公司的控股股东的联营企业。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京起重运输机械设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
江苏苏美达机电科技有限公司	受同一最终控制方控制
江苏苏美达五金工具有限公司	受同一最终控制方控制
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	受同一最终控制方控制
中恒天越野汽车有限公司	受同一最终控制方控制
恒天九五重工有限公司	受同一最终控制方控制
二重（德阳）重型装备有限公司	受同一最终控制方控制
二重德阳储能科技有限公司	受同一最终控制方控制
广州国机润滑科技有限公司	受同一最终控制方控制
国机精工股份有限公司郑州分公司	受同一最终控制方控制
国机重工（常州）挖掘机有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业第四设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业第五设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
擎天材料科技有限公司	受同一最终控制方控制
西安重型机械研究所有限公司	受同一最终控制方控制
长沙汽电汽车零部件有限公司	受同一最终控制方控制
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	受同一最终控制方控制
中国电器科学研究院股份有限公司	受同一最终控制方控制

中国汽车工业工程有限公司	受同一最终控制方控制
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业第六设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
机械工业部第四设计研究院安全滑触线厂	受同一最终控制方控制
国机铸锻机械有限公司	受同一最终控制方控制
中国机床总公司	受同一最终控制方控制
北京天顺长城液压科技有限公司	受同一最终控制方控制
中工国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
中设通用机械进出口有限责任公司	受同一最终控制方控制
四川德阳二重机电设备配套总公司	受同一最终控制方控制
阜阳轴承有限公司	受同一最终控制方控制
南昌凯马有限公司	受同一最终控制方控制
广州擎天实业有限公司	受同一最终控制方控制
江苏苏美达机电有限公司	受同一最终控制方控制
新大洋造船有限公司	受同一最终控制方控制
中国重型机械研究院股份公司	受同一最终控制方控制
中机美诺科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
国机重工集团常林有限公司	受同一最终控制方控制
济南铸锻所检验检测科技有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳轴承研究所有限公司	受同一最终控制方控制
国机资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京卓众出版有限公司	受同一最终控制方控制
中机试验装备股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国农业机械化科学研究院集团有限公司	受同一最终控制方控制
北京国机联创广告有限公司	受同一最终控制方控制
国机重工集团上海国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
新疆中收农牧机械有限公司	受同一最终控制方控制
国机重工集团国际装备有限公司	受同一最终控制方控制
北起院装备制造（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）物流有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）物资装备有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）中成机械有限公司	受同一方控制
洛阳中收机械装备有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	受同一方控制
东方红（洛阳）现代生活服务有限公司	受同一方控制
东方红农业服务科技（广西）有限公司	受同一方控制
洛阳天惠能源工程有限公司	受同一方控制
洛阳福赛特环保科技有限公司	受同一方控制
东方红（河南）农业服务科技有限公司	受同一方控制
洛阳一拖机动车驾驶员培训学校有限公司	受同一方控制
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	受同一方控制
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	受同一方控制
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	本公司的原子公司破产清算未纳入合并范围
一拖（洛阳）收获机械有限公司	本公司的原子公司破产清算未纳入合并范围
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	其他
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	其他

国机重工（洛阳）有限公司	其他
一拖（洛阳）工程机械有限公司	其他

其他说明

1、 本企业的其他关联方情况的说明：本公司最终控制方为中国机械工业集团有限公司，因此受中国机械工业集团有限公司控制的子公司均为本公司的关联方，此处仅披露与本公司有业务关系的关联方。

2、 其他为本公司最终控制方及本公司控股股东破产清算原因未纳入合并范围的原子企业。

（二）关联交易情况

1、 本集团与国机集团及其子公司进行之重大交易

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买原材料及零部件	19,879,955.56	20,873,231.59
销售原材料及零部件	8,793,456.75	8,190,220.25
利息收入	16,364,234.02	0.00
利息支出	4,381,826.56	66,666.67
手续费支出	764,912.77	0.00
合计	50,184,385.66	29,130,118.51

2、 本集团与中国一拖集团及其子公司进行之重大交易

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买原材料及零部件	251,956,267.17	349,888,705.85
支付及应付综合服务和运输费	124,232,621.70	131,501,410.05
销售原材料及零部件	89,297,131.95	105,046,973.66
支付及应付动力费	111,565,475.86	98,094,993.81
支付研发费用	9,880,378.85	10,694,539.94
研究与开发收入	300,000.00	244,339.62
利息收入	0.00	15,761,483.89
购置厂房及设备	1,571,503.03	8,974,855.90
支付及应付土地租金	5,507,149.08	4,526,223.51
利息支出	94,467.59	8,521,354.38
支付及应付房屋建筑物租金及机器设备租金	3,596,089.95	4,265,720.67
房屋建筑物及机器设备租金收入	2,240,799.90	2,334,884.28
提供技术及检测服务	252,041.51	956,489.30
手续费收入	0.00	67,335.73
土地租赁收入	223,303.50	78,719.50
合计	600,717,230.09	740,958,030.09

3、 本集团与合营、联营企业关联交易（包含国机集团及中国一拖集团的合营和联营企业）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买原材料及零部件	179,651,248.04	193,705,913.43
支付研发费用	76,689,894.02	71,407,353.12
销售原材料及零部件	44,517,496.10	32,366,933.69

租赁收入	3,313,766.16	3,326,977.18
利息支出	64,447.91	2,276.35
研究与开发收入	571,796.20	8,849.56
支付及应付租金	632,591.70	0.00
提供技术及检测服务	79,209.00	266,265.51
支付及应付动力费	52,589.94	0.00
手续费收入	0.00	12.74
合计	305,573,039.07	301,084,581.58

注：本集团与联营企业国机财务有限责任公司的关联交易已在本集团与国机集团及其子公司进行之重大交易部分披露。

4、关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入（本金）				
中国机械工业集团有限公司	200,000,000.00	2022-10-27	2023-10-27	委托贷款
小计	200,000,000.00	—	—	—
拆入（应付利息）				
中国机械工业集团有限公司	223,055.56	—	—	委托贷款利息
小计	223,055.56	—	—	—
拆出				
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	25,000,000.00	2019-8-14	2020-8-13	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	20,000,000.00	2018-10-23	2019-10-23	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	20,000,000.00	2018-10-26	2019-10-26	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	19,000,000.00	2019-7-30	2020-7-29	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	14,000,000.00	2018-8-29	2019-8-29	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	13,000,000.00	2019-5-17	2020-5-16	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	11,000,000.00	2019-3-29	2020-3-28	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	9,000,000.00	2019-8-5	2020-8-4	委托贷款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	7,000,000.00	2018-11-9	2019-11-9	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	7,000,000.00	2018-11-29	2019-11-29	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	7,000,000.00	2019-1-29	2020-1-28	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	7,000,000.00	2019-2-2	2020-2-1	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	1,733,550.00	2019-2-11	2020-2-10	委托贷款
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	6,000,000.00	2019-2-15	2020-2-14	委托贷款
小计	166,733,550.00	—	—	—

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

3、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

4、 关联租赁情况

(1) 出租情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	土地房屋	3,294,312.28	3,294,312.28
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	机器设备	19,453.88	19,453.89

洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	机器设备	514,373.16	779,664.62
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	土地房屋	719,035.02	719,035.01
中国一拖集团有限公司	土地房屋	734,516.27	656,340.00
中国一拖集团有限公司	机器设备	32,650.76	16,394.57
一拖(洛阳)物资装备有限公司	土地房屋	447,463.41	240,565.00
一拖(洛阳)物资装备有限公司	机器设备	14,599.28	0.00
洛阳意中技术咨询有限公司	土地房屋	0.00	13,211.01
一拖(洛阳)物流有限公司	机器设备	1,465.50	1,604.58
合计	—	5,777,869.56	5,740,580.96

(2) 承租情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)	支付的租金	增加的使用权资产
中国一拖集团及其子公司	—	—	—	—	—
中国一拖集团有限公司	土地房屋	0.00	0.00	9,236,952.02	3,431,720.80
中国一拖集团有限公司	机器设备	0.00	0.00	609,291.58	0.00
一拖(新疆)东方红装备机械有限公司	土地房屋	86,880.00	0.00	86,880.00	0.00
一拖(洛阳)物流有限公司	土地房屋	13,500.00	0.00	13,500.00	0.00
小计	—	—	—	9,946,623.60	3,431,720.80
合营及联营企业	—	—	—	—	—
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	土地房屋	0.00	0.00	661,745.32	0.00
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	机器设备	0.00	0.00	28,799.05	221,087.75
小计	—	—	—	690,544.37	221,087.75
合计	—	—	—	10,637,167.97	3,652,808.55

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

5、 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**6、 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**7、 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
袍金	3.10	10.90
薪金及其他利益	382.90	521.06
退休基金计划供款	21.11	20.44
关键管理人员报酬	407.11	552.40

关键管理人员薪酬如下：

人员及职务	本期金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
执行董事				
刘继国		28.82	1.64	30.46
非执行董事				
张治宇	0.90			0.90
方宪法				
张斌				
独立非执行董事				
薛立品	1.10			1.10
王书茂	1.10			1.10
徐立友				
监事				
杨郁				
谷爱琴				
肖斌		27.26	1.64	28.90
李鹏		108.73	1.64	110.37
杨昆		96.09	1.64	97.73
高级管理人员				
苏文生（副总经理）		20.00	1.64	21.64
于丽娜（副总经理兼董事会秘书）		20.50	1.64	22.14
薛文璞（副总经理）		20.50	1.64	22.14
魏涛（副总经		21.50	1.64	23.14

理)				
杨广军 (副总经理)		20.00	1.64	21.64
康志锋 (财务总监)		19.50	6.35	25.85
合计	3.10	382.90	21.11	407.11

(续表)

人员及职务	上期金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
执行董事	—	—	—	—
刘继国		23.66	1.53	25.19
非执行董事	—	—	—	—
张治宇				
方宪法				
张斌				
独立非执行董事	—	—	—	—
薛立品	3.42			3.42
王书茂				
徐立友				
监事	—	—	—	—
杨郁				
谷爱琴				
肖斌		21.02	1.53	22.55
李鹏		121.78	1.53	123.31
杨昆		111.98	1.53	113.51
高级管理人员	—	—	—	—
苏文生 (副总经理)		19.46	1.53	20.99
于丽娜 (副总经理兼董事会秘书)		19.46	1.53	20.99
薛文璞 (副总经理)		19.46	1.53	20.99
魏涛 (副总经理)		18.61	1.53	20.14
杨广军 (副总经理)		18.61	1.53	20.14
康志锋 (财务总监)				
其他人员	—	—	—	—
黎晓煜 (原执行董事、董事长)				
李鹤鹏 (原非执行董事)	0.36			0.36
谢东钢 (原非执行董事)	0.36			0.36
周泓海 (原非执行董事)				

马智慧（原非执行董事）				
杨敏丽（原独立非执行董事）	3.38			3.38
王玉茹（原独立非执行董事）	3.38			3.38
田鹏（原监事）				
王洪斌（原职工监事）		111.35	1.53	112.88
王克俊（原副总经理）		19.46	1.53	20.99
苏晔（原财务总监）		16.21	3.61	19.82
合计	10.90	521.06	20.44	552.40

（三）关联方往来余额

1、银行存款

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
国机集团子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—
国机财务有限责任公司	1,921,620,626.51	1,968,212,255.21

注：本集团期末存放于国机财务有限责任公司的款项 1,921,620,626.51 元，其中活期存款 1,526,138,859.03 元，银行承兑汇票保证金 395,481,767.48 元。本期已结算利息收入 16,364,234.02 元。

2、应收项目

（1）应收票据及应收款项融资

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
国机集团子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—
江苏苏美达机电有限公司	1,161,364.00	3,292,230.00
国机重工集团常林有限公司	1,000,000.00	1,200,000.00
中国重型机械研究院股份公司	1,328,995.20	398,460.00
广州擎天实业有限公司	108,000.00	87,300.00
中机美诺科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00
新大洋造船有限公司	0.00	12,000.00
中国电器科学研究院股份有限公司	174,000.00	0.00
小计	3,822,359.20	5,039,990.00
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	11,404,218.26	21,199,553.68
小计	11,404,218.26	21,199,553.68
中国一拖集团子公司	—	—
一拖（洛阳）物流有限公司	42,493.00	142,239.00

小计	42,493.00	142,239.00
合计	15,269,070.46	26,381,782.68

(2) 应收账款

单位：元 币种：人民币

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国机集团子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—	—	—
国机重工（洛阳）有限公司	989,595.58	989,595.58	989,595.58	989,595.58
江苏苏美达机电科技有限公司	929,303.00	9,293.03	844,894.90	8,448.95
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	671,288.80	671,288.80	682,159.05	682,159.05
北京起重运输机械设计研究院有限公司	135,000.00	20,250.00	627,082.00	11,011.64
江苏苏美达五金工具有限公司	180,000.00	90,000.00	180,000.00	90,000.00
中国机械工业集团有限公司	600,000.00	6,000.00	0.00	0.00
小计	3,505,187.38	1,786,427.41	3,323,731.53	1,781,215.22
控股股东	—	—	—	—
中国一拖集团有限公司	18,858,038.72	309,759.12	26,452,838.19	328,904.83
小计	18,858,038.72	309,759.12	26,452,838.19	328,904.83
中国一拖集团子公司	—	—	—	—
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	124,728.90	124,728.90	124,728.90	124,728.90
一拖（洛阳）物资装备有限公司	13,983,222.41	139,832.23	11,288,878.30	112,888.78
一拖（洛阳）物流有限公司	12,616,884.07	126,168.84	7,322,137.16	73,221.37
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	454,300.00	4,543.00	532,500.00	5,325.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	340,967.59	3,409.68	294,516.95	2,945.17
一拖（洛阳）中成机械有限公司	80,000.00	12,000.00	80,000.00	800.00
小计	27,600,102.97	410,682.65	19,642,761.31	319,909.22
合营及联营企业	—	—	—	—
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	6,653,185.44	66,531.86	1,623,594.12	16,235.93
小计	6,653,185.44	66,531.86	1,623,594.12	16,235.93
未纳入合并范围的原子公司	—	—	—	—
一拖（洛阳）收获机械有限公司	63,100,203.73	63,100,203.73	63,100,203.73	63,100,203.73
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	26,843,806.97	26,843,806.97	27,533,497.99	27,533,497.99
小计	89,944,010.70	89,944,010.70	90,633,701.72	90,633,701.72

合计	146,560,525.21	92,517,411.74	141,676,626.87	93,079,966.92
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 预付账款

单位：元 币种：人民币

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国机集团子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—	—	—
北京天顺长城液压科技有限公司	57,300.00	0.00	276,661.00	0.00
中国农业机械化科学研究院集团有限公司	3,000.00	0.00	0.00	0.00
小计	60,300.00	0.00	276,661.00	0.00
控股股东	—	—	—	—
中国一拖集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00
中国一拖集团子公司	—	—	—	—
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00	0.00
一拖（洛阳）物资装备有限公司	500.00	0.00	0.00	0.00
洛阳福赛特环保科技有限公司	41,400.00	0.00	41,400.00	0.00
小计	1,941,900.00	0.00	1,941,400.00	0.00
合计	2,002,200.00	0.00	2,218,061.00	0.00

(4) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

关联方	期末余额	期初余额
未纳入合并范围的原子公司	—	—
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	166,733,550.00	171,000,000.00

(5) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国机集团子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—	—	—
一拖（洛阳）工程机械有限公司	96,314.00	96,314.00	96,314.00	96,314.00
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	83,893.00	83,893.00	83,893.00	83,893.00
小计	180,207.00	180,207.00	180,207.00	180,207.00
控股股东	—	—	—	—
中国一拖集团有限公司	132,680.00	14,244.00	129,000.00	1,290.00
小计	132,680.00	14,244.00	129,000.00	1,290.00
中国一拖集团子公司	—	—	—	—

一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	134.42	134.42	134.42	134.42
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	20,510.18	205.10	0.00	0.00
小计	20,644.60	339.52	134.42	134.42
合营及联营企业	—	—	—	—
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	0.00	0.00	834,109.23	8,341.09
洛阳智能农业装备研究院有限公司	1,950,000.00	19,500.00	0.00	0.00
小计	1,950,000.00	19,500.00	834,109.23	8,341.09
未纳入合并范围的原子公司应收账款	—	—	—	—
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	80,188,112.00	80,188,112.00	82,240,000.00	82,240,000.00
小计	80,188,112.00	80,188,112.00	82,240,000.00	82,240,000.00
合计	82,471,643.60	80,402,402.52	83,383,450.65	82,429,972.51

(6) 使用权资产

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	25,739,312.11	30,202,812.10
小计	25,739,312.11	30,202,812.10
联营及合营企业	-	—
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	723,644.13	1,226,200.51
小计	723,644.13	1,226,200.51
合计	26,462,956.24	31,429,012.61

3、应付账款

(1) 吸收存款及同业存放（本金）

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	0.00	3,000,000.01
小计	0.00	3,000,000.01
中国一拖集团及其子公司	—	—
东方红（洛阳）现代生活服务有限公司	0.00	12,000,000.00
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	0.00	10,000,000.00
东方红农业服务科技（广西）有限公司	0.00	0.72
小计	0.00	22,000,000.72
合营及联营企业	—	—
洛阳拖拉机研究所有限公司	0.00	30,000,000.00
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	0.00	3,114.66

一拖（洛阳）里科汽车有限公司	0.00	18.66
洛阳东方印业有限公司	0.00	0.03
小计	0.00	30,003,133.35
合计	0.00	55,003,134.08

(2) 吸收存款及同业存放（应付利息）

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	0.00	63,025.69
小计	0.00	63,025.69
中国一拖集团及其子公司	—	—
东方红（洛阳）现代生活服务有限公司	0.00	346,375.00
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	0.00	198,437.50
一拖（新疆）东方红装备机械有限公司	0.00	1.61
一拖（洛阳）物流有限公司	0.00	0.38
小计	0.00	544,814.49
合营及联营企业	—	—
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	0.00	0.36
小计	0.00	0.36
合计	0.00	607,840.54

(3) 应付账款

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
国机集团及其子公司（不含中国一拖集及其子公司）	—	—
中国汽车工业工程有限公司	7,159.03	2,378,675.13
国机精工股份有限公司郑州分公司	0.00	1,254,800.12
擎天材料科技有限公司	1,219,554.99	621,309.93
中国电器科学研究院股份有限公司	0.00	579,000.00
机械工业第四设计研究院有限公司	360,630.00	360,630.00
二重德阳储能科技有限公司	189,000.00	189,000.00
机械工业第五设计研究院有限公司	161,600.04	161,600.04
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	142,240.67	124,633.82
中设通用机械进出口有限责任公司	0.00	120,230.00
广州国机润滑科技有限公司	773.51	103,345.51
中国机床总公司	99,492.94	99,492.94
国机重工（常州）挖掘机有	683,317.56	60,660.60

限公司		
长沙汽电汽车零部件有限公司	29,642.77	29,642.77
机械工业部第四设计研究院安全滑触线厂	13,383.50	13,383.50
二重（德阳）重型装备有限公司	0.00	12,000.00
中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司	228,648.84	10,148.84
西安重型机械研究所有限公司	0.75	0.75
小计	3,135,444.60	6,118,553.95
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	80,866,549.13	40,061,164.14
小计	80,866,549.13	40,061,164.14
中国一拖集团子公司	—	—
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	3,717,143.07	3,717,143.07
一拖（洛阳）物流有限公司	36,913,707.98	29,734,783.59
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	9,769,985.65	7,829,037.00
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	2,304,776.00	5,114,526.00
洛阳天惠能源工程有限公司	1,690,033.29	2,359,805.41
一拖（洛阳）物资装备有限公司	281,972.31	830,905.82
东方红（洛阳）现代生活服务有限公司	15,754.00	105,694.00
一拖（洛阳）中成机械有限公司	0.00	55,956.58
东方红农业服务科技（广西）有限公司	641.01	22,261.47
洛阳福赛特环保科技有限公司	206,940.00	18,960.00
小计	54,900,953.31	49,789,072.94
合营及联营企业	—	—
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	20,015,858.45	11,518,607.40
洛阳智能农业装备研究院有限公司	2,456,478.13	1,797,680.14
洛阳东方印业有限公司	495,361.08	627,795.17
一拖（洛阳）标准零件有限公司	4,263.96	4,263.96
小计	22,971,961.62	13,948,346.67
合计	161,874,908.66	109,917,137.70

(4) 合同负债

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------

国机集团及其子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—
国机重工（洛阳）有限公司	86.80	86.80
小计	86.80	86.80
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	309,734.51	0.00
小计	309,734.51	0.00
中国一拖集团子公司	—	—
东方红农业服务科技（广西）有限公司	6.84	6.84
小计	6.84	6.84
合营及联营企业	—	—
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	3,313,766.15	0.00
洛阳智能农业装备研究院有限公司	2,415.09	143,362.83
洛阳一拖轻型汽车有限公司	12,831.86	12,831.86
小计	3,329,013.10	156,194.69
合计	3,638,841.25	156,288.33

(5) 其他应付款

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
国机集团及其子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—
中国机械工业集团有限公司	20,540,000.00	0.00
四川德阳二重机电设备配套总公司	255,750.00	255,750.00
北京卓众出版有限公司	100,000.00	0.00
国机重工（常州）挖掘机有限公司	50,000.00	0.00
国机精工股份有限公司郑州分公司	0.00	200,000.00
擎天材料科技有限公司	150,000.00	150,000.00
广州国机润滑科技有限公司	100,000.00	100,000.00
中工国际物流有限公司	100,000.00	100,000.00
中设通用机械进出口有限责任公司	0.00	11,832.00
小计	21,295,750.00	817,582.00
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	150,051,909.51	150,555,844.79
小计	150,051,909.51	150,555,844.79
中国一拖集团子公司	—	—
一拖（洛阳）物流有限公司	611,000.00	612,000.00
东方红（洛阳）现代生活服务有限公司	22,676.00	140,796.00
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	0.00	63,803.68
一拖（洛阳）中成机械有限公司	0.00	56,227.72

洛阳天惠能源工程有限公司	1,000.00	29,500.00
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	0.00	10,000.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	0.00	0.00
小计	634,676.00	912,327.40
合营及联营企业	—	—
洛阳智能农业装备研究院有限公司	480,000.00	203,000.00
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	0.00	30,826.82
洛阳东方印业有限公司	5,000.00	10,000.00
洛阳意中技术咨询有限公司	9,625.00	9,625.00
小计	494,625.00	253,451.82
合计	172,476,960.51	152,539,206.01

(6) 一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	13,277,279.32	15,146,369.65
小计	13,277,279.32	15,146,369.65
联营和合营企业	—	—
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	723,644.13	1,226,200.51
小计	723,644.13	1,226,200.51
国机集团及其子公司（不含中国一拖集团及其子公司）	—	—
国机财务公司	0.00	234,718.33
小计	0.00	234,718.33
合计	14,000,923.45	16,607,288.49

(7) 租赁负债

单位：元 币种：人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
控股股东	—	—
中国一拖集团有限公司	12,465,390.90	15,056,442.45
合计	12,465,390.90	15,056,442.45

(四) 关联方承诺

√适用 □不适用

无

(五) 应收[董事/董事关联企业]借款

1. 本集团不存在应收[董事/董事关联企业]借款。
2. 本集团不存在提供担保的[董事/董事关联企业]借款

5、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

无。

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

无。

3. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 本集团作为融资租赁出租人就农机产品融资租赁事项未来最低租赁收款额如下：

单位：元币种：人民币

期间	本期金额	上期金额
一年以内	0.00	180,088,402.88
一至二年	0.00	176,884,192.50
二至三年	0.00	11,789,686.59
三年以后	0.00	0.00
合计	0.00	368,762,281.97

(2) 于 2023 年 6 月 30 日，本集团作为承租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁所需要于下列期间的未来最低应支付租金如下：

单位：元币种：人民币

期间	本期金额	上期金额
一年以内	13,076,595.41	10,524,094.78
一至二年	3,071,538.44	12,299,158.48
二至三年	1,833,922.00	1,658,897.69

三年以后	4,955,076.00	3,332,623.86
合计	22,937,131.85	27,814,774.81

(3) 于 2023 年 6 月 30 日, 本集团作为出租人就房屋建筑物及机器设备租赁项目之不可撤销经营租赁的未来最低应收取租金如下:

期间	本期金额	上期金额
一年以内	13,076,595.41	10,524,094.78
一至二年	3,071,538.44	12,299,158.48
二至三年	1,833,922.00	1,658,897.69
三年以后	4,955,076.00	3,332,623.86
合计	22,937,131.85	27,814,774.81

除存在上述承诺事项外, 截止 2023 年 6 月 30 日, 本集团无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

无。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

无。

3. 开出保函、信用证

开户行	受益人	金额	开始日期	结束日期
中国银行洛阳长安路支行	河南省商务厅	200,000.00	2009/11/20	随业务而定
中国光大银行股份有限公司北京分行	中国中轻国际控股有限公司	130,131.48	2022/7/27	2023/7/31
合计	—	330,131.48	—	—

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
中国一拖集团财务有限责任公司	5,626,023.58	-63,286.31	5,689,309.89	-11,721,404.41	17,410,714.30	17,199,992.42

6、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本集团确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型。

本集团的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本集团有 3 个报告分部：农业机械分部、动力机械分部、金融分部。农业机械分部负责生产和销售农业用拖拉机、收割机等；动力机械分部主要负责生产和销售柴油机；金融分部主要为公司子公司中国一拖集团财务有限责任公司，主营业务为办理成员单位之间的委托贷款及委托投资，内部转账结算、吸收成员单位存款等业务。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	农业机械	动力机械	金融服务	分部间抵销	合计
一、营业收入	6,695,417,849.52	1,783,425,607.89	5,626,023.58	-1,235,924,914.80	7,248,544,566.19
其中：对外交易收入	6,470,455,793.85	772,462,748.76	5,626,023.58	0.00	7,248,544,566.19
分部间交易收入	224,962,055.67	1,010,962,859.13	0.00	-1,235,924,914.80	0.00
资产减值损失	-2,212,338.25	-3,864,800.63	0.00	1,154,697.75	-4,922,441.13
信用减值损失	-2,887,928.27	-5,437,307.61	384,946.90	-2,894,867.39	-10,835,156.37
折旧费和摊销费	139,487,514.92	30,730,787.64	59,629.20		170,277,931.76
二、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	952,761,412.47	85,664,301.59	15,957,173.06	-233,383,934.88	820,998,952.24
三、所得税费用	73,244,990.39	-5,000,042.43	-11,721,404.41	0.00	56,523,543.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	879,792,202.08	90,664,344.02	27,678,577.47	-233,659,714.88	764,475,408.69
五、资产总额	17,029,745,941.62	3,069,398,775.73	0.00	-5,893,838,944.40	14,205,305,772.95
六、负债总额	9,956,810,509.07	1,671,598,450.38	0.00	-4,426,398,772.06	7,202,010,187.39

七、其他重要的非现金项目	59,187,626.41	79,181,492.07	63,081.20	0.00	138,432,199.68
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	28,412,567.96	12,055,351.36	63,081.20	0.00	40,531,000.52
2. 资本性支出	30,775,058.45	67,126,140.71	0.00	0.00	97,901,199.16

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,789,186,503.28	100.00	165,106,443.22	—	1,624,080,060.06	757,270,726.57	100.00	175,882,874.86	—	581,387,851.71
其中：										
账龄组合	1,788,196,907.70	99.94	164,116,847.64	9.18	1,624,080,060.06	756,281,130.99	99.87	174,893,279.28	23.13	581,387,851.71
担保物等风险敞口组合	989,595.58	0.06	989,595.58	100.00	0.00	989,595.58	0.13	989,595.58	100.00	0.00
合计	1,789,186,503.28	100.00	165,106,443.22	—	1,624,080,060.06	757,270,726.57	100.00	175,882,874.86	—	581,387,851.71

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,643,660,004.27	19,676,770.09	1.20
1-2年	193,651.76	96,825.88	50.00
2-3年	277,390.30	277,390.30	100.00
3年以上	144,065,861.37	144,065,861.37	100.00
合计	1,788,196,907.70	164,116,847.64	—

组合计提项目：担保物等风险敞口组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
担保物等风险敞口组合	989,595.58	989,595.58	100.00
合计	989,595.58	989,595.58	—

(2). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,643,660,004.27	610,911,170.12
1 至 2 年	193,651.76	488,878.71
2 至 3 年	1,035,732.63	1,111,066.26
3 年以上	144,297,114.62	144,759,611.48
小计	1,789,186,503.28	757,270,726.57
减：减值准备	165,106,443.22	175,882,874.86
合计	1,624,080,060.06	581,387,851.71

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	174,893,279.28	- 10,776,431.64	0.00	0.00	0.00	164,116,847.64
担保物等风险敞口组合	989,595.58	0.00	0.00	0.00	0.00	989,595.58
合计	175,882,874.86	- 10,776,431.64	0.00	0.00	0.00	165,106,443.22

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
洛阳长兴农业机械有限公司	944,394,370.18	1 年以内	52.78	9,443,943.71
一拖国际经济贸易有限公司	436,144,740.55	1 年以内	24.38	6,208,492.50
一拖(洛阳)柴油机有限公司	66,352,026.98	1 年以内	3.71	663,520.26
一拖(洛阳)收获机械有限公司	63,100,203.73	3 年以上	3.53	63,100,203.73

长拖农业机械装备集团有限公司	38,132,408.91	3 年以上	2.13	38,132,408.91
合计	1,548,123,750.35	—	86.53	117,548,569.11

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	76,808,376.96	76,808,376.96
其他应收款	122,357,649.48	125,116,240.95
合计	199,166,026.44	201,924,617.91

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	6,603,593.63	5,639,356.07
减：减值准备	6,603,593.63	5,639,356.07
合计	0.00	0.00

(2). 重要逾期利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
长拖农业机械装备集团有限公司	6,603,593.63	3 年以上	无法偿还	是
合计	6,603,593.63	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	0.00	5,639,356.07	0.00	5,639,356.07

2023年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	964,237.56	0.00	964,237.56
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	0.00	6,603,593.63	0.00	6,603,593.63

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华晨中国机械控股有限公司	76,808,376.96	76,808,376.96
合计	76,808,376.96	76,808,376.96

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
华晨中国机械控股有限公司	76,808,376.96	1年以上	支付手续办理中	否
合计	76,808,376.96	/	/	/

其他应收款

(6). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	137,538,838.60	134,672,695.27
押金备用金保证金等	739,608.38	395,774.60
其他	11,141,624.03	10,994,542.40
合计	149,420,071.01	146,063,012.27

(7). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	20,946,771.32	0.00	0.00	20,946,771.32
2023年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	6,115,650.21	0.00	0.00	6,115,650.21
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	27,062,421.53	0.00	0.00	27,062,421.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(8). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	118,729,354.10
1 至 2 年	22,835,349.96
2 至 3 年	74,025.39
3 年以上	7,781,341.56
小计	149,420,071.01
减：减值准备	27,062,421.53
合计	122,357,649.48

(9). 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	149,420,071.01	100.00	27,062,421.53	—	122,357,649.48
其中：账龄组合	148,734,168.39	99.54	27,055,562.50	18.19	121,678,605.89
低风险组合	685,902.62	0.46	6,859.03	1.00	679,043.59
合计	149,420,071.01	100.00	27,062,421.53	—	122,357,649.48

(续表)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	146,063,012.27	100.00	20,946,771.32	—	125,116,240.95
其中：账龄组合	146,030,212.27	99.98	20,946,443.32	14.34	125,083,768.95
低风险组合	32,800.00	0.02	328.00	1.00	32,472.00
合计	146,063,012.27	100.00	20,946,771.32	—	125,116,240.95

1) 按组合计提其他应收款坏账准备—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	118,045,851.48	7,784,920.57	6.59
1-2 年	22,835,349.96	11,417,674.98	50.00
2-3 年	71,625.39	71,625.39	100.00
3 年以上	7,781,341.56	7,781,341.56	100.00
合计	148,734,168.39	27,055,562.50	—

2) 按组合计提其他应收款坏账准备—低风险组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	685,902.62	6,859.03	1.00
合计	685,902.62	6,859.03	—

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	20,946,443.32	6,109,119.18	0.00	0.00	0.00	27,055,562.50
低风险组合	328.00	6,531.03	0.00	0.00	0.00	6,859.03
合计	20,946,771.32	6,115,650.21	0.00	0.00	0.00	27,062,421.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一拖（洛阳） 柴油机有限公司	往来款	137,420,000.00	2 年以内	91.97	18,549,600.00
江苏清江拖拉机有限公司	往来款	3,315,484.00	3 年以上	2.22	3,315,484.00
洛阳煜川热力 设备有限公司	往来款	1,700,919.92	2 年以内	1.14	492,629.61
洛阳江扬金属 构件有限公司	往来款	1,060,000.00	3 年以上	0.71	1,060,000.00
青岛双星铸造 机械有限公司	押金款	233,000.00	3 年以上	0.16	233,000.00
合计	/	143,729,403.92	—	96.20	23,650,713.61

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	1,587,401,726.59	97,250,000.00	1,490,151,726.59	2,072,442,028.59	97,250,000.00	1,975,192,028.59
对联 营、合 营企业 投资	661,861,029.31	0.00	661,861,029.31	634,479,686.98	0.00	634,479,686.98
合计	2,249,262,755.90	97,250,000.00	2,152,012,755.90	2,706,921,715.57	97,250,000.00	2,609,671,715.57

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
洛阳长兴农 业机械有限 公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
扬动股份有 限公司	76,000,000.00	0.00	0.00	76,000,000.00	0.00	0.00

一拖（洛阳）柴油机有限公司	392,257,881.14	0.00	0.00	392,257,881.14	0.00	0.00
一拖（洛阳）福莱格车身有限公司	77,192,767.62	0.00	0.00	77,192,767.62	0.00	0.00
一拖（洛阳）铸锻有限公司	300,391,996.60	0.00	0.00	300,391,996.60	0.00	0.00
一拖国际经济贸易有限公司	75,668,335.13	0.00	0.00	75,668,335.13	0.00	0.00
洛阳拖拉机研究所有限公司	281,414,966.36	0.00	0.00	281,414,966.36	0.00	0.00
一拖（洛阳）液压传动有限公司	152,989,481.32	0.00	0.00	152,989,481.32	0.00	0.00
长拖农业机械装备集团有限公司	94,250,000.00	0.00	0.00	94,250,000.00	0.00	94,250,000.00
中非重工投资有限公司	55,022,000.00	0.00	0.00	55,022,000.00	0.00	0.00
中国一拖集团财务有限责任公司	485,040,302.00	0.00	485,040,302.00	0.00	0.00	0.00
华晨中国机械控股有限公司	27,838,370.11	0.00	0.00	27,838,370.11	0.00	0.00
一拖白俄技术有限公司	51,375,928.31	0.00	0.00	51,375,928.31	0.00	0.00
合计	2,072,442,028.59	0.00	485,040,302.00	1,587,401,726.59	0.00	97,250,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	76,537,108.68	0.00	0.00	9,322.537.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,859,646.63	0.00
国机财务有限责任公司	557,942,578.30	0.00	0.00	17,950,069.03	108,735.35	0.00	0.00	0.00	0.00	576,001,382.68	0.00
合计	634,479,686.98	0.00	0.00	27,272,606.98	108,735.35	0.00	0.00	0.00	0.00	661,861,029.31	0.00

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,789,082,852.56	4,989,684,104.53	5,436,639,043.50	4,639,835,503.40
其他业务	18,152,371.29	3,833,829.36	16,733,124.32	5,343,605.29
合计	5,807,235,223.85	4,993,517,933.89	5,453,372,167.82	4,645,179,108.69

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	223,301,806.68	236,040,477.49
权益法核算的长期股权投资收益	27,272,606.98	4,336,752.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,033,667.69	613,537.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,297,863.02	1,219,434.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
持有债权投资期间取得的投资收益	33,724,039.36	0.00
其他	0.00	-258,158.18
合计	279,562,648.35	241,952,044.01

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	743,241.14	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,857,210.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,340,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,537,120.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	303,855.74	
减：所得税影响额	9,091,491.24	
少数股东权益影响额（税后）	598,655.13	

合计	28,092,181.83	
----	---------------	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
结构性存款收益	11,611,342.47	日常资金管理行为

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.98	0.6712	0.6712
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.53	0.6462	0.6462

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

本集团报表同时按照境外香港会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产无差异。

4、其他

适用 不适用

董事长：刘继国

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用