

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



第一拖拉机股份有限公司

FIRST TRACTOR COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號：0038)

截至2021年6月30日止六個月中期業績公告

財務摘要

營業總收入：人民幣5,631,797,809.93元

歸屬於本公司股東的淨利潤：人民幣511,381,288.30元

歸屬於本公司股東之每股收益：人民幣0.4646元

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈本集團截至2021年6月30日止六個月(「報告期」)之按照中國企業會計準則編製之未經審核綜合中期業績，連同2020年同期比較數字(如無特殊註明，本公司所載述之數據以人民幣計價單位：元)。綜合中期財務報表未經審核，但經本公司審核委員會審閱。

合併資產負債表

2021年6月30日

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	註釋1	2,038,946,432.18	1,702,625,475.53
拆出資金		29,910,000.00	40,000,000.00
交易性金融資產		1,736,796,758.27	1,306,381,357.98
衍生金融資產			
應收票據		350,000.00	892,050.97
應收賬款	註釋2	1,087,339,254.95	376,202,670.98
應收款項融資		377,555,698.64	374,916,413.50
預付款項		56,082,462.18	177,372,921.45
其他應收款		33,253,464.29	26,301,581.33
買入返售金融資產		881,652,150.79	1,561,721,065.92
存貨		951,736,781.53	1,356,265,811.19
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產		225,092,297.37	238,726,244.12
其他流動資產		196,256,877.69	281,587,195.02
流動資產合計		<u>7,614,972,177.89</u>	<u>7,442,992,787.99</u>

項目	附註	期末餘額	期初餘額
非流動資產：			
發放貸款及墊款		863,796,428.75	982,249,523.38
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		180,308,112.22	132,870,486.03
長期股權投資		126,299,969.94	122,332,619.67
其他權益工具投資		4,839,048.00	4,839,048.00
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		2,560,201,856.17	2,617,726,435.41
在建工程		60,408,637.16	96,000,297.40
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		22,341,069.71	28,901,686.93
無形資產		755,191,214.44	766,872,164.74
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		52,319,987.04	44,912,084.65
遞延所得稅資產		146,496,163.75	102,911,748.79
其他非流動資產			
非流動資產合計		<u>4,772,202,487.18</u>	<u>4,899,616,095.00</u>
資產總計		<u><u>12,387,174,665.07</u></u>	<u><u>12,342,608,882.99</u></u>

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款		280,157,645.84	834,263,379.71
吸收存款及同業存放		1,243,526,889.55	1,412,624,683.26
拆入資金			300,066,666.67
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		1,115,523,183.12	1,547,322,110.70
應付賬款	註釋3	2,068,732,558.45	1,788,192,802.43
預收款項		3,342,738.50	
賣出回購金融資產款		13,954,705.28	
合同負債		161,386,127.85	398,850,436.72
應付職工薪酬		84,149,716.64	91,878,235.64
應交稅費		63,683,032.42	23,075,553.98
其他應付款		314,739,540.55	209,162,369.54
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		17,062,921.17	14,142,498.21
其他流動負債		449,476,461.26	255,104,052.55
流動負債合計		5,815,735,520.63	6,874,682,789.41
非流動負債：			
長期借款		99,600,000.00	99,800,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		7,273,442.21	14,850,790.14
長期應付款		8,851,417.84	9,151,465.90
長期應付職工薪酬		59,130,325.85	78,569,914.36
專項應付款			
預計負債		2,602,772.65	2,652,542.65
遞延收益		138,478,935.59	142,638,278.14
遞延所得稅負債		145,770,861.90	144,741,265.28
其他非流動負債			
非流動負債合計		461,707,756.04	492,404,256.47
負債合計		6,277,443,276.67	7,367,087,045.88

項目	附註	期末餘額	期初餘額
股東權益：			
股本		1,123,645,275.00	985,850,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		2,655,849,996.00	2,099,466,626.33
減：庫存股			
其他綜合收益		-11,680,535.48	-26,960,733.16
專項儲備		4,103,412.65	3,015,461.22
盈餘公積		442,101,172.16	442,101,172.16
一般風險準備		39,642,392.38	39,642,392.38
未分配利潤	註釋4	1,222,172,071.01	795,064,178.33
歸屬於母公司股東權益合計		5,475,833,783.72	4,338,179,097.26
少數股東權益		633,897,604.68	637,342,739.85
		<hr/>	<hr/>
股東權益合計		6,109,731,388.40	4,975,521,837.11
		<hr/>	<hr/>
負債和股東權益總計		12,387,174,665.07	12,342,608,882.99
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

合併利潤表

2021 半年度

編製單位：第一拖拉機股份有限公司

項目	附註	本期金額	上期金額
一. 營業總收入		5,631,797,809.93	4,116,725,509.00
其中：營業收入		5,575,101,589.75	4,074,490,101.51
利息收入		53,288,535.72	40,024,451.98
手續費及佣金收入		3,407,684.46	2,210,955.51
二. 營業總成本		5,074,524,744.86	3,766,196,746.53
其中：營業成本		4,590,934,012.13	3,257,678,123.70
利息支出		10,979,674.37	10,929,064.06
手續費及佣金支出		301,437.15	228,456.80
稅金及附加		24,412,615.64	21,475,432.40
銷售費用		77,884,334.74	161,017,133.24
管理費用		159,139,342.52	139,146,303.86
研發費用		187,715,339.78	155,253,323.10
財務費用		23,157,988.53	20,468,909.37
其中：利息費用		14,429,371.78	46,590,431.12
利息收入		1,519,298.92	11,295,005.51
加：其他收益		17,263,421.41	16,643,436.56
投資收益			
(損失以「-」號填列)		560,541,212.06	347,706,638.26
其中：對聯營企業和合			
營企業的投資			
收益		2,703,971.43	345,334.11
以攤餘成本計量的金融			
資產終止確認收益			
淨敞口套期收益(損失以			
「-」號填列)			
公允價值變動收益			
(損失以「-」號填列)		13,535,606.94	20,821,149.11
資產減值損失			
(損失以「-」號填列)		-568,744,258.25	-75,014,691.87
信用減值損失			
(損失以「-」號填列)		-58,024,911.35	-328,278,476.45
資產處置收益			
(損失以「-」號填列)		3,388,682.05	920,722.93

項目	附註	本期金額	上期金額
三. 營業利潤		525,232,817.93	333,327,541.01
加：營業外收入		6,377,214.92	1,577,199.74
減：營業外支出		442,973.89	654,060.87
四. 利潤總額		531,167,058.96	334,250,679.88
減：所得稅費用	註釋5	17,306,689.99	12,601,713.30
五. 淨利潤		513,860,368.97	321,648,966.58
其中：同一控制下企業合併被 合併方在合併前實現 的淨利潤		513,860,368.97	321,648,966.58
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤 (淨虧損以「-」填列)		513,860,368.97	321,648,966.58
2. 終止經營淨利潤 (淨虧損以「-」填列)			
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司所有者的 淨利潤(淨虧損以「-」 填列)		511,381,288.30	323,361,690.16
2. 少數股東損益 (淨虧損以「-」填列)		2,479,080.67	-1,712,723.58
六. 其他綜合收益的稅後淨額		14,745,201.52	-1,840,169.96
歸屬於母公司所有者的 其他綜合收益的稅後淨額		15,280,197.68	-3,461,445.67
(一) 以後不能重分類進損益 的其他綜合收益		0.00	0.00
1. 重新計量設定受益計 劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益 的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公 允價值變動			
4. 企業自身信用風險公 允價值變動			

項目	附註	本期金額	上期金額
(二) 以後能重分類進損益的其他綜合收益		15,280,197.68	-3,461,445.67
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 其他債權投資公允價值變動			
5. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
6. 其他債權投資信用減值準備			
7. 現金流量套期損益的有效部分			
8. 現金流量套期儲備			
9. 外幣財務報表折算差額		15,280,197.68	-3,461,445.67
10. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-534,996.16	1,621,275.71
七. 綜合收益總額		528,605,570.49	319,808,796.62
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		526,661,485.98	319,900,244.49
歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,944,084.51	-91,447.87
八. 每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.4646	0.3280
(二) 稀釋每股收益		0.4646	0.3280

合併報告財務摘要

一. 公司資料

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

本公司為一間製造及銷售農業機械及動力機械產品的公司。在下文中，本公司及其附屬公司合稱為「本集團」。本年內，本集團主要於中國經營的業務如下：

- 製造及銷售農業機械
- 製造及銷售動力機械
- 提供貸款、貼現票據及接納存款服務

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

二. 財務報表的編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》和具體企業會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「**企業會計準則**」)進行確認和計量，在此基礎上，結合中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，並基於本附註「四、會計政策」所述會計政策和會計估計編製。

三. 遵循企業會計準則的聲明

本集團所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2021年6月30日的財務狀況、經營成果、現金流量等有關信息。

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

四. 會計政策

(一)會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

(二)記賬本位幣

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

(三)本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣

(四)同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

- (1) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- (2) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- (3) 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- (4) 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

2. 同一控制下的企業合併

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

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

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

3. 非同一控制下的企業合併

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

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

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

本公司對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經覆核後，計入當期損益。

4. 為合併發生的相關費用

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

(五) 合併財務報表的編製方法

1. 合併範圍

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

2. 合併程序

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

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

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

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

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

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

(六) 分部信息

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

為管理需要，本集團的業務乃按照經營的性質及所提供的產品及服務個別地組織及管理。本集團各項業務類別代表提供產品的策略性業務單位，而每個業務單位均須承擔及可獲取與其他業務類別不同之風險及回報。三個業務分部概述如下：

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

分部間收入於合併時抵銷。分部間銷售及交易乃按現行市場價格進行。

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

五. 合併財務報表主要項目

註釋1. 貨幣資金

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	401,812.12	382,376.31
銀行存款	2,020,635,876.56	1,664,011,936.27
其他貨幣資金	17,908,743.50	38,231,162.95
合計	<u>2,038,946,432.18</u>	<u>1,702,625,475.53</u>
其中：存放在境外的款項總額	<u>53,212,868.71</u>	<u>58,500,849.52</u>

其中受限制的貨幣資金明細如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票保證金	13,390,476.95	22,041,438.35
其他保證金	3,822,196.36	4,030,411.98
存放中央銀行法定存款準備金	236,322,887.99	259,727,714.62
合計	<u>253,535,561.30</u>	<u>285,799,564.95</u>

註釋2. 應收賬款

1. 應收賬款分類披露

單位：元 幣種：人民幣

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備 計提比例 (%)	
按組合計提預期信用					
損失的應收賬款	1,486,965,745.28	100.00	399,626,490.33	26.88	1,087,339,254.95
其中：賬齡組合	1,371,976,717.76	92.27	363,896,683.46	26.52	1,008,080,034.30
擔保物等風險					
敞口組合	<u>114,989,027.52</u>	<u>7.73</u>	<u>35,729,806.87</u>	<u>31.07</u>	<u>79,259,220.65</u>
合計	<u><u>1,486,965,745.28</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>399,626,490.33</u></u>	<u><u>26.88</u></u>	<u><u>1,087,339,254.95</u></u>

單位：元 幣種：人民幣

類別	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	壞賬準備 計提比例 (%)	
按組合計提預期信用					
損失的應收賬款	766,295,683.73	100.00	390,093,012.75	50.91	376,202,670.98
其中：賬齡組合	677,972,895.68	88.47	354,313,235.37	52.26	323,659,660.31
擔保物等風險					
敞口組合	<u>88,322,788.05</u>	<u>11.53</u>	<u>35,779,777.38</u>	<u>40.51</u>	<u>52,543,010.67</u>
合計	<u><u>766,295,683.73</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>390,093,012.75</u></u>	<u><u>50.91</u></u>	<u><u>376,202,670.98</u></u>

2. 按組合計提預期信用損失的應收賬款

(1) 賬齡組合

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	1,003,073,436.73	15,123,596.75	1.51
1-2年	7,696,323.02	3,803,552.83	49.42
2-3年	16,580,659.49	7,977,673.16	48.11
3年以上	344,626,298.52	336,991,860.72	97.78
合計	<u>1,371,976,717.76</u>	<u>363,896,683.46</u>	<u>26.52</u>

(2) 擔保物等風險敞口組合

單位：元 幣種：人民幣

組合名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例 (%)
擔保物等風險敞口組合	<u>114,989,027.52</u>	<u>35,729,806.87</u>	<u>31.07</u>
合計	<u>114,989,027.52</u>	<u>35,729,806.87</u>	<u>31.07</u>

3. 應收賬款賬齡披露

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	應收賬款	期末餘額		計提比例 (%)
		壞賬準備		
1年以內	1,080,434,196.55	15,659,720.66		1.45
1-2年	11,024,213.48	4,859,395.89		44.08
2-3年	30,517,037.00	21,751,513.31		71.28
3年以上	364,990,298.25	357,355,860.47		97.91
合計	<u>1,486,965,745.28</u>	<u>399,626,490.33</u>		<u>26.88</u>

4. 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動情況				期末餘額
		加：計提	減：轉出	減：核銷	減：其他變動	
按組合計提預期信用損失 的應收賬款	390,093,012.75	10,385,373.60			851,896.02	<u>399,626,490.33</u>
其中：賬齡組合	354,313,235.37	10,434,411.07			850,962.98	<u>363,896,683.46</u>
擔保物等風險 敞口組合	<u>35,779,777.38</u>	<u>-49,037.47</u>			<u>933.04</u>	<u>35,729,806.87</u>
合計	<u>390,093,012.75</u>	<u>10,385,373.60</u>			<u>851,896.02</u>	<u>399,626,490.33</u>

5. 本報告期無實際核銷的應收賬款

6. 按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 期末餘額 的比例 (%)	已計提 壞賬準備
遼寧東晟機械裝備有限公司	81,470,181.00	5.48	81,470,181.00
烏魯木齊世峰農機設備 有限公司	62,183,376.45	4.18	62,183,376.45
江蘇沃得高新農業裝備 有限公司	53,081,023.96	3.57	705,218.98
天潤工業技術股份有限公司	45,069,124.13	3.03	595,167.19
濰柴動力股份有限公司	31,262,120.41	2.10	451,141.43
合計	<u>273,065,825.95</u>	<u>18.36</u>	<u>145,405,085.05</u>

註釋3. 應付賬款

1. 應付賬款分類披露

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付採購款	1,861,752,403.32	1,597,593,667.49
應付工程設備採購款	67,977,969.46	39,640,607.32
應付服務類款項	139,002,185.67	150,935,442.35
其他		23,085.27
合計	<u>2,068,732,558.45</u>	<u>1,788,192,802.43</u>

2. 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉原因
香港 LLAF INTERNATIONAL CO., LTD	<u>24,749,231.93</u>	尚未結算
合計	<u><u>24,749,231.93</u></u>	/

註釋4. 未分配利潤

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上年度
調整前上期末未分配利潤	795,064,178.33	529,451,678.91
調整期初未分配利潤合計數 (調增+, 調減-)		
調整後期初未分配利潤	795,064,178.33	529,451,678.91
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	511,381,288.30	280,150,740.30
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		14,538,240.88
應付普通股股利	84,273,395.62	
轉為股本的普通股股利		
期末未分配利潤	<u><u>1,222,172,071.01</u></u>	<u><u>795,064,178.33</u></u>

註釋5. 所得稅費用

1. 所得稅費用表

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	59,859,397.11	21,688,533.07
遞延所得稅費用	-42,552,707.12	-9,086,819.77
合計	<u>17,306,689.99</u>	<u>12,601,713.30</u>

2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	531,167,058.96
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	132,791,764.74
子公司適用不同稅率的影響	-53,430,478.02
調整以前期間所得稅的影響	-274,614.53
非應稅收入的影響	-84,059,348.90
不可抵扣的成本、費用和損失影響	866,417.05
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-47,896,723.99
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	101,823,309.08
研發費用加計扣除	-32,503,445.45
其他	-10,189.99
所得稅費用	<u>17,306,689.99</u>

註釋6. 淨流動資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產	7,614,972,177.89	7,442,992,787.99
減：流動負債	5,815,735,520.63	6,874,682,789.41
淨流動資產	<u>1,799,236,657.26</u>	<u>568,309,998.58</u>

註釋7. 總資產減流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
資產總計	12,387,174,665.07	12,342,608,882.99
減：流動負債	5,815,735,520.63	6,874,682,789.41
總資產減流動負債	<u>6,571,439,144.44</u>	<u>5,467,926,093.58</u>

註釋8. 分部報告

1. 報告分部的財務信息

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額/本期發生額				合計
	農業機械	動力機械	金融服務	抵銷	
一. 營業收入	5,079,527,793.93	1,248,965,781.00	78,083,289.43	774,779,054.43	5,631,797,809.93
其中：對外交易收入	4,895,206,331.37	679,895,258.38	56,696,220.18		5,631,797,809.93
分部間交易收入	184,321,462.56	569,070,522.62	21,387,069.25	774,779,054.43	
資產減值損失	-566,391,321.26	-2,140,101.23		212,835.76	-568,744,258.25
信用減值損失	-46,081,344.01	-1,959,631.39	-9,221,182.73	762,753.22	-58,024,911.35
折舊費和攤銷費	148,002,397.06	30,953,556.72	557,082.38		179,513,036.16
二. 利潤總額(虧損)	411,560,889.44	80,617,318.23	28,142,508.61	-10,846,342.68	531,167,058.96
三. 所得稅費用	5,865,530.22	3,751,164.16	7,716,589.04	26,593.43	17,306,689.99
四. 淨利潤(虧損)	405,695,359.21	76,866,154.08	20,425,919.57	-10,872,936.11	513,860,368.97
五. 資產總額	8,974,941,525.32	2,685,224,249.73	4,979,505,875.42	4,252,496,985.40	12,387,174,665.07
六. 負債總額	5,408,026,958.44	1,048,973,190.37	4,121,828,752.81	4,301,385,624.95	6,277,443,276.67
七. 其他重要的非現金項目	119,098,910.60	15,349,100.28	9,107,344.19		143,555,355.07
1. 折舊費和攤銷費以外 的其他非現金費用	38,175,111.58		6,079,467.70		44,254,579.28
2. 資本性支出	80,923,799.02	15,349,100.28	3,027,876.49		99,300,775.79

註釋9. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本 每股收益	稀釋 每股收益
歸屬於公司普通股的淨利潤	9.90	0.4646	0.4646
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股的淨利潤	9.38	0.4404	0.4404

註釋10. 股息

本公司本期不進行股息派發。

董事會關於本公司報告期內經營情況的討論與分析

受益於國家高度重視穩定農業基本盤的政策措施，糧食安全與價格預期雙重提升，各地農業生產積極性持續高漲，2021年上半年國內拖拉機行業市場需求延續增長態勢。農機工業協會數據顯示，國內拖拉機行業2021年上半年累計銷售大中型拖拉機17.63萬台、同比增幅14.9%。同時，為規範農機市場競爭，政府相關部門出台政策對拖拉機K值(拖拉機最小使用質量與功率的比值)予以規範，遏制了「大馬拉小車」類型拖拉機(指發動機功率與底盤設計嚴重不匹配的拖拉機產品)等市場不當競爭亂象，對國內拖拉機行業轉型升級、創新發展起到積極促進作用。新一輪農機購置補貼政策下調拖拉機等產品單台補貼額度，雖對用戶購買力和購買積極性帶來一定影響，但也縮小了行業骨幹重點企業與低價競爭企業的產品價差，提升了重點企業的產品市場競爭力。

今年是「十四五」開局之年，公司緊緊圍繞國家「全面推進鄉村振興和加快農業農村現代化」戰略任務，牢牢抓住我國農業機械化和農機裝備產業升級契機，特別是在國內外環境依然複雜多變，原材料價格持續上漲，農機行業出現諸多新調整、新變化的背景下，全力以赴拓市場、促增長、強管理、增效益，企業經營發展繼續保持良好態勢，為公司「十四五」開好局、起好步奠定了有利基礎。報告期內，公司實現營業總收入56.32億元，同比增幅36.80%，歸屬於上市公司股東淨利潤5.11億元，同比增幅58.15%。

(一)積極研判行業變化、有效把握市場機遇，彰顯主導產品競爭優勢

2021年上半年，公司有效發揮在產品、研發、渠道、服務等方面的綜合優勢，主動應對拖拉機K值規範、農機購置補貼額調整等市場環境變化，強化市場營銷的針對性、有效性，積極響應用戶對高性價比產品、大型高效農機產品的迫切需求，加快區域產品改進和新產品開發推廣，滿足不同區域用戶的差異化農機作業需求，主導產品銷量顯著優於行業整體水平。對大宗材料價格走勢研判，提前儲備、綜合施策，規模採購等手段有效降低了上半年原材料價格上漲對公司成本的影響，保持了終端銷售價格的穩定。同時，為解決用戶購機資金壓力，公司加大產品金融工具的推廣使用力度，上半年，公司通過融資租賃方式等實現銷售的大中輪拖產品1,103台，同比增長38.05%。報告期內，公司大中型拖拉機累計銷售4.54萬台，同比增長40.55%，市場佔有率提升4.7個百分點。

公司積極完善並豐富柴油機國三產品平台，實現對收穫機械、工程機械等外部客戶的配套規模進一步提升。報告期內，公司柴油機銷售7.56萬台，其中外部市場配套銷量同比增長35.46%。同時，「東方紅」系列國四柴油機各典型平台開發項目進展顯著加快，相關市場驗證工作順利推進。

報告期內，公司有效做好技術創新和新產品研發，加快科技成果轉化和應用，一方面立足當前市場需求，增強技術研發與市場需求的協同度，實施了LX1604專業版拖拉機、LP2204-2604系列拖拉機、90-130馬力輕型水田型拖拉機等重點產品研發工作；另一方面，加快戰略性產品研發，推進動力換擋、無級變速及全系列國四拖拉機等研發工作，「大馬力智能拖拉機研發項目」已申報立項。

(二)緊盯精細化管理重點環節，改善提升經濟運行質量

2021年上半年，公司進一步強化內部管理，提升綜合競爭力；一是深化目標成本管控評價機制，推行目標成本管控考評模式，積極實現內部挖潛和降本增效；二是提高應收賬款和存貨週轉率，壓縮應收賬款規模，加大逾期應收處置力度；加強存貨過程監控，持續、動態掌握存貨變化情況，有效改善存貨結構；三是嚴格主導產品質量指標管控，降低產品質量損失，持續打造質量成本優勢。2021年上半年，面對原材料市場價格大幅上漲的壓力，公司緊盯目標、主動應對，通過鎖價建儲、逢低建儲、擇機運作、價值鏈優化、採購類別整合等系列措施，發揮集中採購的規模優勢和議價能力，實現了對採購成本的合理管控，緩解了採購價格上漲的影響，為公司生產經營持續優化提供了重要支撐。

(三)以實現「十四五」高質量發展為目標，實施各項改革調整工作

公司積極落實國企改革三年行動方案精神，以改革和創新為抓手，增強企業發展的內在活力和外在競爭力。一是堅持聚焦主業發展，優化資源合理佈局，推進低效無效資產處置，切實提升價值鏈盈利能力。二是強化責任意識和目標導向，細化激勵約束措施，形成以

市場和用戶需求為導向的科技研發和市場營銷體系，暢通研發、管理與市場、用戶的連接。三是以服務精準農業、智慧農業發展為方向，加快先進農機裝備的市場化應用，推動向「製造+服務」的業務模式轉型，為現代農業發展提供更高水平的農業機械化保障。四是確保經營風險防範措施落實到位，落實跟蹤監測、掛牌督辦的風險管控工作機制，築牢重大經營風險防範底線，紮實做好疫情防控、災害防範等工作。

從國內外發展環境和戰略需要來看，保障農業生產，強化糧食安全，提高糧食生產的效益和效率將是相當長時期國家的戰略重點，對農機行業產業升級提出了更高要求，也為農機企業提質增效創造了機會。從中近期來看，2020年以來的拖拉機行業銷量增長，一定程度上形成需求前移；隨著部分小企業拖拉機產品K值整改到位，預計下半年市場競爭將可能有所加劇。加之，農機補貼政策調整帶來的用戶購機成本增加、行業國四標準切換臨近等，也使行業面臨諸多壓力和挑戰。公司將堅持「穩中求進」，保持戰略定力，積極貫徹2021年「中央一號文件」精神，堅持「創新驅動、優化結構、深耕市場、搶佔高端」的發展思路，全面固化並強化公司在研發、製造、質量、品牌、服務等方面的競爭優勢，加快產品技術創新升級和結構調整，持續保持行業領先位勢。

下半年，公司將重點做好以下工作：一是繼續堅持「向存量市場要增量」，持續提升市場營銷的精細化水平，牢牢把握用戶需求變化的新動向，以高品質的產品、高效的服務，鞏固和提升市場競爭優勢。二是持續提升經濟運行質量，圍繞技術降本、採購降本、應收賬款及存貨壓降等關鍵環節，深化成本費用及現金流管控，盡可能緩解

原材料漲價、成本增加對公司利潤的影響。三是始終以科技創新為第一動力，突出「十四五」戰略導向、研發成果產業化之間的銜接，加快大型高效的動力換擋、無級變速拖拉機商品化進程，有效推進國四排放標準主導機型產品定型和國五柴油機研發工作，前瞻性佈局新能源及智能化農機產品。

主營業務分析

1 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	5,575,101,589.75	4,074,490,101.51	36.83
營業成本	4,590,934,012.13	3,257,678,123.70	40.93
利息收入	53,288,535.72	40,024,451.98	33.14
銷售費用	77,884,334.74	161,017,133.24	-51.63
管理費用	159,139,342.52	139,146,303.86	14.37
財務費用	23,157,988.53	20,468,909.37	13.14
研發費用	187,715,339.78	155,253,323.10	20.91
投資收益(損失以「-」號填列)	560,541,212.06	347,706,638.26	61.21
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	13,535,606.94	20,821,149.11	-34.99
資產減值損失(損失以「-」號填列)	-568,744,258.25	-75,014,691.87	不適用
信用減值損失(損失以「-」號填列)	-58,024,911.35	-328,278,476.45	不適用
資產處置收益(損失以「-」號填列)	3,388,682.05	920,722.93	268.05
營業外收入	6,377,214.92	1,577,199.74	304.34
所得稅費用	17,306,689.99	12,601,713.30	37.34
經營活動產生的現金流量淨額	674,240,684.93	452,641,885.46	48.96
投資活動產生的現金流量淨額	-430,148,426.27	-184,193,067.76	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	127,284,025.33	-593,000,244.29	不適用

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

營業成本變動原因說明：主要是報告期內公司主導產品銷量同比上升，運輸費從銷售費用重分類至營業成本中核算。

利息收入變動原因說明：較上年同期增加1,326萬元，同比增長33.14%，主要是報告期內財務公司購買金融產品獲得的利息收入同比增加。

銷售費用變動原因說明：較上年同期減少8,313萬元，同比減少51.63%，主要是報告期內運輸費重分類至營業成本中核算。

管理費用變動原因說明：較上年同期增加1,999萬元，同比增長14.37%，主要是報告期內人工成本同比增長。

財務費用變動原因說明：較上年同期增加269萬元，同比增長13.14%，主要是報告期內匯率波動的影響。

研發費用變動原因說明：較上年同期增加3,246萬元，同比增長20.91%，主要是報告期內公司積極推進項目研發，研發投入同步增加。

投資收益變動原因說明：較上年同期增加21,283萬元，同比增長61.21%，主要是報告期內法國公司因司法清算不再納入財務報表合併範圍，公司對前期超額虧損55,223萬元進行回轉。

公允價值變動收益變動原因說明：較上年同期減少729萬元，同比減少34.99%，主要是報告期內公司持有的交易性金融資產產生的公允價值變動收益同比減少。

資產減值損失變動原因說明：損失較上年同期增加49,373萬元，主要是報告期內法國公司司法清算，公司對其計提長期股權投資等資產減值損失55,903萬元。因法國公司司法清算對公司財務報表影響在投資收益和資產減值兩個科目均有反映，綜合兩個科目，法國公司實施司法清算在本報告期內對公司損益影響合計為-680萬元。

信用減值損失變動原因說明：損失較上年同期減少27,025萬元，主要是上年同期神通公司破產清算，公司對其委托貸款及應收款項計提減值準備。

資產處置收益變動原因說明：較上年同期增加247萬元，主要是本期加速處置低效、無效資產。

營業外收入變動原因說明：較上年同期增加480萬元，主要是報告期內核銷無法支付應付款項的影響。

所得稅費用變動原因說明：較上年同期增加470萬元，主要是報告期內子公司盈利增加，所得稅費用增加。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：較上年同期多流入22,160萬元，主要是報告期內財務公司經營業務現金流量同比多流入。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：較上年同期多流出24,596萬元，主要是報告期內公司結構性存款同比增加。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：較上年同期多流入72,028萬元，主要是報告期內非公開發行募集資金到位。

資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔		上期期末數佔		本期期末金額	情況說明
		總資產的比例	上期期末數	總資產的比例	較上期期末變	動比例	
		(%)		(%)		(%)	
交易性金融 資產	1,736,796,758.27	14.02	1,306,381,357.98	10.58	32.95		結構性存款較期初增加
應收賬款	1,087,339,254.95	8.78	376,202,670.98	3.05	189.03		受農機銷售季節性影響，期初公司應收賬款處於全年相對較低水平，上半年是銷售旺季，公司銷售商品產生的應收賬款未到回款期
預付款項	56,082,462.18	0.45	177,372,921.45	1.44	-68.38		上年末採購建儲支付預付款，本期陸續收貨

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔		上期期末數佔		本期期末金額	情況說明
		總資產的比例	上年期末數	總資產的比例	上年期末數	較上年期末變動比例	
		(%)		(%)		(%)	
買入返售金融資產	881,652,150.79	7.12	1,561,721,065.92	12.65	-43.55		期末財務公司持有金融資產規模減少
其他流動資產	196,256,877.69	1.58	281,587,195.02	2.28	-30.30		本期收到留抵增值稅返還，留抵稅額減少
長期應收款	180,308,112.22	1.46	132,870,486.03	1.08	35.70		本期財務公司融資租賃業務增加
在建工程	60,408,637.16	0.49	96,000,297.40	0.78	-37.07		在建工程結轉固定資產
遞延所得稅資產	146,496,163.75	1.18	102,911,748.79	0.83	42.35		本期計提預提費用增加，相應確認遞延所得稅資產增加
短期借款	280,157,645.84	2.26	834,263,379.71	6.76	-66.42		償還部分短期借款
拆入資金	0.00	0.00	300,066,666.67	2.43	-100.00		財務公司歸還拆入資金
合同負債	161,386,127.85	1.30	398,850,436.72	3.23	-59.54		部分合同履約義務已完成

項目名稱	本期期末數佔		上年期末數佔		本期期末金額	情況說明
	本期期末數	總資產的比例 (%)	上年期末數	總資產的比例 (%)	較上年期末變動比例 (%)	
應交稅費	63,683,032.42	0.51	23,075,553.98	0.19	175.98	子公司盈利增加，應交所得稅增加
其他應付款	314,739,540.55	2.54	209,162,369.54	1.69	50.48	公司計提2020年分紅款，應付股利增加
其他流動負債	449,476,461.26	3.63	255,104,052.55	2.07	76.19	本期銷售增加，計提預提費用增加
租賃負債	7,273,442.21	0.06	14,850,790.14	0.12	-51.02	公司作為承租人確認的租賃負債減少
其他綜合收益	-11,680,535.48	-0.09	-26,960,733.16	-0.22	-56.68	主要是法國公司司法清算的影響
專項儲備	4,103,412.65	0.03	3,015,461.22	0.02	36.08	報告期內計提安全生產費增加
未分配利潤	1,222,172,071.01	9.87	795,064,178.33	6.44	53.72	本期盈利所致

2. 境外資產情況

報告期末，公司總資產1,238,717.47萬元，其中境外資產9,631.34(單位：萬元幣種：人民幣)，佔總資產的比例為0.78%。

3. 截至報告期末主要資產受限情況

報告期末，公司所有權受到限制的貨幣資金人民幣25,353.56萬元，包括在央行的法定存款保證金人民幣23,632.29萬元、銀行承兌匯票保證金人民幣1,339.05萬元、其他保證金人民幣382.22萬元。

報告期末，公司所有權受到限制的應收票據人民幣730萬元，系本期質押在銀行的應收票據。

報告期末，公司所有權受到限制的固定資產及無形資產原值共計人民幣10,009.81萬元，淨值共計人民幣5,687.67萬元，系公司取得短期借款而在銀行抵押的房屋建築物和土地。

4. 其他說明

(1) 主要財務指標

項目	本期末	本年初	同比變動
資產負債率(%)	50.68	59.69	下降9.01個百分點
流動比率	1.31	1.08	上升0.23
速動比率	1.15	0.89	上升0.26

於報告期末，公司總資產為人民幣12,387,174,665.07元，總負債為人民幣6,277,443,276.67元，資產負債率(總負債除以總資產)為50.68%。

比率變動的原因：資產負債率下降主要是由於報告期內完成非公開發行，公司權益資金增加。

(2) 銀行借款

本公司的銀行借款主要以人民幣為貨幣單位，截止報告期末，公司一年內到期的銀行借款(本金)人民幣28,010萬元；超過一年到期的銀行借款(本金)人民幣9,960萬元。

(3) 貨幣匯兌風險

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

- (4) 截至報告期末，公司持有結構性存款合計人民幣7.2億元，其中：在中國工商銀行股份有限公司3億元，中國光大銀行股份有限公司1.7億元，交通銀行股份有限公司1.5億元，中國農業銀行股份有限公司1億元。

投資狀況分析

1. 以公允價值計量的金融資產

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產	<u>1,306,381,357.98</u>	<u>1,736,796,758.27</u>	<u>430,415,400.29</u>	<u>19,146,726.14</u>
合計	<u><u>1,306,381,357.98</u></u>	<u><u>1,736,796,758.27</u></u>	<u><u>430,415,400.29</u></u>	<u><u>19,146,726.14</u></u>

主要控股參股公司分析

1. 主要子公司情況

單位：萬元 幣種：人民幣

公司名稱	註冊資本	主營業務	截止2021年6月30日		報告期內實現	
			總資產	淨資產	營業收入	淨利潤
財務公司	50,000	提供金融服務	497,951	85,765	7,808	2,043
國貿公司	6,600	農業機械國際銷售	44,975	-17,485	15,939	-4,934
柴油機公司	1,600萬美元	發動機製造及銷售	256,627	154,292	121,555	6,470
拖研所公司	44,500	拖拉機產品開發與研究	71,914	64,220	7,247	-760
鑄鍛公司	24,883	鑄件、鍛件毛坯及半成品、成品的加工和銷售	38,994	29,239	17,259	544

2. 本期取得和處置子公司的情況

2021年6月，經法國當地法院裁定法國公司進入司法清算程序並指定管理人，法國公司不再納入公司合併報表範圍。按照《企業會計準則》有關規定，公司計提資產減值損失人民幣55,903萬元，確認投資收益55,223萬元人民幣。上述事項對公司本期損益影響合計人民幣-680萬元。詳情請查閱公司於2021年5月14日在上交所網站、5月13日在聯交所網站披露的《一拖股份關於全資子公司申請司法清算的公告》以及於2021年6月12日在上交所網站、6月11日在聯交所網站披露的《一拖股份關於全資子公司司法清算進展公告》。

2020年12月24日，公司申請對控股子公司長拖公司實施破產清算，截至本報告期末，破產申請仍未獲得當地法院受理。詳情請查閱公司於2020年12月23日在上交所網站、2020年12月22日在聯交所網站披露的《一拖股份關於申請控股子公司破產清算的公告》。

3. 對本公司淨利潤影響達到10%以上的子公司

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	公司名稱	報告期 營業收入	報告期 營業利潤	報告期 淨利潤
1	柴油機公司	121,555	6,536	6,470

4. 經營業務變動幅度超過30%的重要子公司情況說明

財務公司：淨利潤同比增加2,175萬元，主要是本期收入增加，盈利能力同比上升，同時上年同期計提信用減值損失較大。

國貿公司：淨利潤同比減少4,474萬元，主要是報告期內計提信用減值損失同比增加。

柴油機公司、鑄鍛公司：淨利潤分別同比增加135萬元、472萬元，主要是報告期內銷量增加，收入同比上升，淨利潤同比增加。

其他披露事項

(一)可能面對的風險

1. 市場風險

國內市場方面，2020年以來的拖拉機行業銷量增長，對今年下半年乃至今後一個時期的市場增量形成壓制。同時，國內拖拉機市場整體仍處於保有量較高的狀態，當前農機購置補貼單台額度下降對用戶購機心理也產生一定影響，後期市場走勢存在一定不確定性。

國際市場方面，新冠疫情影響仍在在全球多國蔓延，2021年上半年，公司除在俄語區域國家及亞洲部分重點市場實現銷量增長以外，在非洲國家等「一帶一路」地區的海外業務拓展不及預期，現階段公司拓展海外重點市場仍面臨較大困難。

2. 經營風險

原材料價格上漲風險。今年以來，大宗原材料價格持續高位運行，公司雖積極發揮集中採購規模優勢，實現了對採購成本的合理管控，一定程度上緩解了採購價格上漲的影響，但農機市場因同質化競爭及用戶群體的特殊性等因素，較難實現產品售價上漲，不可避免對影響公司的整體盈利能力帶來壓力。

行業競爭加劇的風險。國家大力推進農業現代化，農業裝備行業迎來新一輪發展機遇，也吸引了行業內外企業對農業裝備行業的關注，加大對農業裝備產業的投入，行業將面臨新一輪競爭升級。公司將發揮研發、核心製造能力等優勢，加快主導產品升級，豐富產品和業務組合，積極應對新一輪行業競爭。

非經營性因素的影響。在實施改革調整的過程中，公司擬對部分子公司和低效資產加大處置力度，低效資產處置、虧損子公司實施破產清算等，可能會對企業當期業績產生一定影響。

3. 技術升級風險

隨着國家環保政策的全面落實，國家對非道路柴油機排放標準切換升級的步伐也不斷加快。非道路柴油機國四排放標準切換，將對農機製造企業的產品研發、製造技術及供應鏈整體升級提出更高要求，同時歐V排放法規形成的技術壁壘，加大了進入歐盟市場的難度。公司作為行業重點骨幹企業，將貫徹綠色發展理念，認真落實國家「碳達峰、碳中和」的目標要求，發揮企業在柴油機領域的技術儲備優勢，做好國四柴油機及拖拉機整機的全系列產業化工作。

本公司業務概要

1. 報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

公司聚焦先進農機裝備製造，堅持產業鏈技術升級及產品結構優化，致力於為我國農業機械化提供技術先進、質量可靠的農業裝備。公司主營業務為農業機械、動力機械及相關零部件產品研發、製造和銷售。其中，農業機械業務包括用於農業生產的全系列輪式和履帶式拖拉機產品及鑄鍛件、齒輪、變速箱、覆蓋件等關鍵零部件的研發、製造和銷售。動力機械業務主導產品為非道路柴油機及噴油泵、噴油嘴等部件，主要為拖拉機、收穫機等農用機械配套。本公司控股子公司財務公司是中國銀保監會批准的非銀行金融機構，在批准範圍內開展企業集團成員單位的資金結算、存貸款、票據業務，為公司產品銷售開展融資租賃，及符合監管機構規定的同業業務、投資業務等。

報告期內，本公司主營業務及主要運營模式未發生變化。

2. 報告期內核心競爭力分析

公司擁有國內領先的技術研發和自主創新能力，完整的核心零部件製造體系，高效優異的生產組織能力，卓越穩定的產品品質，以及健全完善的營銷渠道和售後服務體系，加之「東方紅」品牌在業內擁有的深遠影響力和良好口碑，公司具有顯著的行業競爭優勢。

報告期內，公司核心競爭力未發生變化。

聘任、解聘會計師事務所情況

經2020年度股東週年大會審議批准，本公司繼續聘任大華會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2021年度財務審計及內控審計機構，並授權董事會決定審計機構酬金。

重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

利潤分配或資本公積金轉增預案

就截至2021年6月30日止六個月派付中期股息並不獲建議(2020年中期：零)。

本集團之員工，薪酬政策及培訓

截止2021年6月30日，本公司在職員工7,474名。報告期內，本公司基本工資制度為崗位工資制，遵循「員工收入與崗位業績掛鉤」為導向，堅持按勞分配與按要素分配相結合的薪酬分配原則，突出價值創造。

報告期內，本公司有計劃、分層次、分系統開展員工培訓工作，使不同層級、各類員工的能力素質與崗位要求相匹配，與本公司發展相適應，適時組織技術、管理、操作等各類培訓。

或有負債

截至2021年6月30日，本公司無其他重大或有負債。

企業管治常規守則

報告期內，本公司已遵照聯交所上市規則附錄十四《企業管治常規守則》及《企業管治報告》的全部守則條文的各項原則及守則條文。

董事、監事的證券交易

本公司嚴已採納聯交所上市規則的附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。本公司已為準備本公告之目的向所有董事、監事作出特定查詢，所有董事、監事已向本公司確認，在本報告期內其已完全遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

股份變動及股東情況

1. 股本變動情況

為優化資本結構，降低資產負債率，提高流動比率，提升經營穩健性，提升應對行業週期能力，本公司2020年度向中國一拖非公開發行人民幣普通股(A股) 137,795,275股，每股面值人民幣1元(非公開發行人民幣普通股(A股) 面值總額為人民幣137,795,275元)，發行價格為人民幣5.08元/股，不低於定價基準日(公司第八屆董事會第十七次會議決議公告日，即2020年4月24日)前20個交易日公司A股股票交易均價的80%(定價基準日前20個交易日股票交易均價=定價基準日前20個交易日股票交易總額/定價基準日前20個交易日股票交易總量)非公開發行人民幣普通股(A股)定價基準日(即2020年4月24日)的每股A股市價為人民幣6.92元。本次發行募集資金總額為人民幣699,999,997元，扣除各項發行費用後的實際募集資金淨額為人民幣694,178,644.67元，上述募集資金於2021年1月25日足額劃至公司募集資金專戶，本次發行的新增股份已於2021年2月9日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司辦理完畢登記託管手續，股份限售期36個月。鑒於公司非公開發行募集資金已全部按照募集資金用途補充流動資金，募集資金專戶將不再使用，公司已辦理完畢募集資金專戶的銷戶手續。

本次發行完成後，公司總股本增至1,123,645,275股，其中有限售條件流通股137,795,275股，佔總股本的12.26%。無限售條件流通股985,850,000股，佔總股本的87.74%。

2. 股東情況

(1) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數(戶)	40,277
其中：A股39,945戶，H股332戶	
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	／

(2) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內 增減	期末持股 數量	比例 (%)	持有	質押、標記或		股東性質
				有限售 條件股份 數量	凍結情況 股份狀態	數量	
中國一拖集團有限公司	137,795,275	548,485,853	48.81	137,795,275	無	／	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED (註1)	278,000	388,157,319	34.54	0	未知	／	境外法人
香港中央結算有限公司(註2)	6,996,735	9,803,138	0.87	0	未知	／	境外法人
李軍	6,521,129	6,521,129	0.58	0	未知	／	境內自然人

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內 增減	期末持股 數量	比例 (%)	持有	質押、標記或 凍結情況		股東性質
				有限售 條件股份 數量	股份狀態	數量	
沈嘉	5,579,754	5,579,754	0.50	0	未知	/	境內自然人
中國工商銀行股份 有限公司－嘉實 主題新動力混合 型證券投資基金	4,337,763	4,337,763	0.39	0	未知	/	其他
中國銀行股份有限 公司－嘉實逆向 策略股票型證券 投資基金	2,275,164	2,275,164	0.20	0	未知	/	其他
劉煥寶	2,149,800	2,149,800	0.19	0	未知	/	境內自然人
楊菊芬	1,793,100	1,793,100	0.16	0	未知	/	境內自然人
杜國平	1,415,943	1,415,943	0.13	0	未知	/	境內自然人

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量		股份種類及數量	
	種類	數量	種類	數量
中國一拖集團有限公司	410,690,578	人民幣普通股	410,690,578	
HKSCC NOMINEES LIMITED (註1)	388,157,319	境外上市外資股	388,157,319	
香港中央結算有限公司(註2)	9,803,138	人民幣普通股	9,803,138	
李軍	6,521,129	人民幣普通股	6,521,129	

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
沈嘉	5,579,754	人民幣普通股	5,579,754
中國工商銀行股份有限公司－嘉 實主題新動力混合型證券投資 基金	4,337,763	人民幣普通股	4,337,763
中國銀行股份有限公司－嘉實 逆向策略股票型證券投資基金	2,275,164	人民幣普通股	2,275,164
劉煥寶	2,149,800	人民幣普通股	2,149,800
楊菊芬	1,793,100	人民幣普通股	1,793,100
杜國平	1,415,943	人民幣普通股	1,415,943

前十名股東中回購專戶情況說明 不適用

上述股東委託表決權、受託表
決權、放棄表決權的說明

在前十名股東和前十名無限售條件股東中，本公司控股股東中國一拖不存在委託表決權、受託表決權、放棄表決權。本公司未知其他股東是否存在委託表決權、受託表決權、放棄表決權。

上述股東關聯關係或一致
行動的說明

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

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量 種類	數量
表決權恢復的優先股股東及 持股數量的說明	不適用		

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

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

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件 股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	有限售條件股份 可上市交易情況		限售條件
			可上市 交易時間	新增可上市 交易股份數量	
1	中國一拖集團 有限公司	137,795,275	2024年 2月19日	137,795,275	公司非公開發完成 之日起三十六個 月內不得轉讓
	上述股東關聯關係或 一致行動的說明	不適用			

3. 優先股情況

報告期內，本公司無優先股情況。

4. 購回、出售或贖回本公司上市證券

報告期內，本公司或其附屬公司並未購回、出售或贖回本公司上市股份。

5. 主要股東及其他人士之權益

於2021年6月30日，本公司主要股東及其他人士(除本公司董事、監事或最高行政人員外)就其於本公司股份或相關股份擁有權益或淡倉，而須根據《證券及期貨條例》(香港法例第571章)(「《證券及期貨條例》」)第XV部第2及第3分部向本公司披露，或須記載於本公司按《證券及期貨條例》第336條規定置存之登記冊內，或已知會本公司列載如下：

名稱	身份	權益性質	根據權益		佔有關已發			股份種類
			所持股份數目	衍生工具 所持有相關 股份數目	持有權益的 股份數目 總計	行類別 股本之 百分比 ¹ (%)	佔已發行 股本總數 之百分比 ¹ (%)	
中國一拖	實益擁有人	實益權益	548,485,853(L)	/	548,485,853(L)	74.96(L)	48.81(L)	A股

附註1： (L)–好倉

附註2： 國機集團為中國一拖的控股股東。根據證券及期貨條例，國機集團被視為擁有與中國一拖相同的本公司權益(即持有本公司548,485,853股A股股份)

除上述所披露外，於2021年6月30日，概無任何人士(除本公司董事、監事或最高行政人員外)就其於本公司股份或相關P股份擁有權益或淡倉，而須根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部向本公司披露，或須記載於本公司按《證券及期貨條例》第336條規定置存之登記冊內，或已知會本公司。

釋義

在本公告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

A股	指	經中國證監會批准向中國境內投資者及合資格境外投資者發行、在中國境內證券交易所上市、以人民幣標明股票面值、以人民幣認購和進行交易的普通股
農業機械	指	在作物種植業和畜牧業生產過程中，以及農、畜產品初加工和處理過程中所使用的各種機械
長拖公司	指	長拖農業機械裝備集團有限公司(本公司控股附屬公司)
本公司	指	第一拖拉機股份有限公司
控股子公司	指	本公司持有其50%以上股份／股權的公司；通過協議安排實際控制的公司
履帶式拖拉機	指	行走裝置為履帶的拖拉機
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
柴油機	指	用柴油作燃料的內燃機
本集團	指	第一拖拉機股份有限公司及控股子公司
H股	指	經中國證監會批准向境外投資者發行、經聯交所批准上市、以人民幣標明股票面值、以港幣認購和進行交易的普通股
大輪拖	指	100(含)馬力以上輪式拖拉機

香港	指	中國香港特別行政區
聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)
中輪拖	指	25(含)–100馬力輪式拖拉機
動力機械	指	柴油機及燃油噴射等產品
中國	指	中華人民共和國(就本公告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣)
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
附屬公司	指	聯交所上市規則中關於附屬公司的定義
拖研所公司	指	洛陽拖拉機研究所有限公司(本公司控股附屬公司)
中國一拖	指	中國一拖集團有限公司(本公司控股股東)
柴油機公司	指	一拖(洛陽)柴油機有限公司(本公司控股附屬公司)
財務公司	指	中國一拖集團財務有限責任公司(本公司控股附屬公司)
鑄鍛公司	指	一拖(洛陽)鑄鍛有限公司(本公司全資附屬公司)
法國公司	指	YTO France SAS(中文名稱：一拖法國農業裝備有限公司)(已進入司法清算程序)

國貿公司 指 一拖國際經濟貿易有限公司(本公司全資附屬公司)

神通公司 指 一拖(洛陽)神通工程機械有限公司(已進入破產清算程序)

承董事會命
第一拖拉機股份有限公司
于麗娜
公司秘書

中國•洛陽
2021年8月25日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事黎曉煜先生(董事長)及劉繼國先生；非執行董事李鶴鵬先生、謝東鋼先生及周泓海先生；以及獨立非執行董事楊敏麗女士、王玉茹女士及薛立品先生。

* 僅供識別