

第一拖拉机股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于第一拖拉机股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

XYZH/2023BJAA3F0460

第一拖拉机股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了第一拖拉机股份有限公司（以下简称一拖股份公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，并于 2023 年 3 月 29 日出具了 XYZH/2023BJAA3B0172 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，一拖股份公司编制了本专项说明所附的一拖股份公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是一拖股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计一拖股份公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

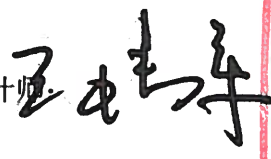
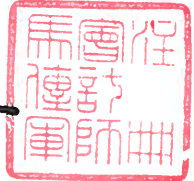
除对一拖股份公司 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计一拖股份公司 2022 年度财务报表时一拖股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。



为了更好地理解一拖股份公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供一拖股份公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二三年三月二十九日

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

上市公司名称：第一拖拉机股份有限公司



非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用原发生金额(不含利息)	2022年度往来资金占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	北京起重运输机械设计研究院有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款							
	国机重工(洛阳)建筑机械有限公司	其他关联方	应收账款	682,159.05						
	国机重工(洛阳)有限公司	其他关联方	应收账款	989,595.58						
	恒天九五重工有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	14,900.00			14,900.00			
	江苏苏达机电科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	919,573.80	23,709,815.00		23,784,493.90			
	江苏苏达五金工具有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	180,000.00						
	郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	443,800.00	531,276.00		975,076.00			
	中国机械工业集团有限公司	实际控制人	应收账款		2,200,000.00		2,200,000.00			
	中恒天越野汽车有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	898,921.97			898,921.97			
	中国一拖集团有限公司	控股股东	应收账款	12,693,690.39	118,794,738.43		105,035,590.63	26,452,838.19		
	中国一拖(洛阳)车辆有限公司	控制股东的联营企业	应收账款		3,573.72		3,573.72			
	东方红农业服务科技(广西)有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款		3,786.00		3,786.00			
	洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款	121,900.00	7,017,538.35		6,606,938.35	532,500.00		
	洛阳中收机械装备有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款	83,839.70			83,839.70			
	一拖(洛阳)汇德工装有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款	5,942,626.56	64,140,148.12		69,788,257.73	294,516.95		
	一拖(洛阳)开创装备制造有限公司	其他关联方	应收账款	4,136,691.67			4,011,962.77	124,728.90		
	一拖(洛阳)物流有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款	6,592,140.69	33,712,120.36		32,982,123.89	7,322,137.16		
	一拖(洛阳)物资装备有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款	13,502,648.96	80,898,623.39		83,112,394.07	11,288,878.30		
	一拖(洛阳)专用汽车有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款		180,000.00		100,000.00	80,000.00		
	一拖(洛阳)中成机械有限公司	控制股东直接控制的法人	应收账款	860,527.26			860,527.26			
	机械工业第六设计研究院有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	0.06			0.06			
	一拖(洛阳)开创装备制造有限公司	其他关联方	其他应收款	134.42				134.42		
	一拖(洛阳)工程机械有限公司	其他关联方	其他应收款	96,314.00				96,314.00		
	国机重工(洛阳)有限公司	其他关联方	其他应收款	83,893.00				83,893.00		

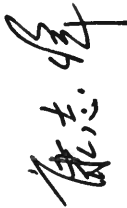
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用原计划发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中恒天越野汽车有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		898,921.97		898,921.97		正常经营	经营性往来
	中国一拖集团有限公司	控制股东	其他应收款	318,102.82	1,134,459.11		1,323,561.93	129,000.00	正常经营	经营性往来
	洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	控制股东直接控制的法人	其他应收款		28,378.20		28,378.20		正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)汇德工业有限公司	控制股东直接控制的法人	其他应收款		511.89		511.89		正常经营	经营性往来
	国机财务有限责任公司	实际控制人直接控制的法人及本公司的联营企业	其他应收款		340,719,563.09		340,719,563.09		正常经营	经营性往来
	北京天顺长德源压滤科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	72,882.60	579,456.40		375,678.00	276,661.00	正常经营	经营性往来
	济南博源所检验检测科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		2,000.00		2,000.00		正常经营	经营性往来
	洛阳轴承研究所有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		7,100.00		7,100.00		正常经营	经营性往来
	中国机床总公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	99,492.94			99,492.94		正常经营	经营性往来
	中国重型机械研究院股份公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		24,000.00		24,000.00		正常经营	经营性往来
	中国一拖集团有限公司	控制股东	预付账款	34,780,433.99	2,495,004.62		37,275,438.61		正常经营	经营性往来
	洛阳福赛特环保科技有限公司	控制股东直接控制的法人	预付账款	80,220.00	54,680.00		93,500.00	41,400.00	正常经营	经营性往来
	洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	控制股东直接控制的法人	预付账款		1,900,000.00			1,900,000.00	正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)中成机械有限公司	控制股东直接控制的法人	预付账款		8,890,835.28		8,890,835.28		正常经营	经营性往来
	中国一拖集团有限公司	控制股东	应收款项融资	2,506,000.00				21,199,553.68	正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)物流有限公司	控制股东直接控制的法人	应收款项融资	365,646.89				142,239.00	正常经营	经营性往来
	江苏苏达机电有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据	1,587,320.00				3,292,230.00	正常经营	经营性往来
	国机重工集团常林有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收款项融资					1,200,000.00	正常经营	经营性往来
	中国重型机械研究院股份公司	实际控制人直接控制的法人	应收款项融资					398,460.00	正常经营	经营性往来
	广州擎天实业有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收款项融资					87,300.00	正常经营	经营性往来
	中机莫诺科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收款项融资					50,000.00	正常经营	经营性往来
	新大洋造船有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收款项融资					12,000.00	正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)汇德工业有限公司	控制股东直接控制的法人	长期应收款	1,221,941.13		35,281.00	1,257,222.13		正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)汇德工业有限公司	控制股东直接控制的法人	贷款及垫款	5,708,953.75	5,700,000.00	198,911.51	11,607,865.26		正常经营	经营性往来
	中国一拖集团有限公司	控制股东	贷款及垫款	790,795,899.99	1,430,000,000.00	14,869,998.95	2,235,665,898.94		正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)物流有限公司	控制股东直接控制的法人	贷款及垫款	2,190,660.37	30,000,000.00	507,004.80	30,507,004.80		正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)汇德工业有限公司	控制股东直接控制的法人	贷款及垫款	604,846.46		11,057.51	2,806,564.34		正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)物流有限公司	控制股东直接控制的法人	贷款及垫款	34,154,990.06	104,579,712.81	1,149,849.24	139,884,552.11		正常经营	经营性往来
	国机财务有限责任公司	实际控制人直接控制的法人及本公司的联营企业	银行存款	922,145,901.67	22,680,697,118.20	16,703,175.83	20,729,188,038.82	1,968,212,265.21	正常经营	经营性往来
	一拖(洛阳)柴油机有限责任公司	本公司的子公司	其他应收款	10,000.00				2,046,540,771.34		
	一拖国际经济贸易有限公司	本公司的子公司	其他会计科目	420,000,000.00		9,048,364.63	429,048,364.63			非经营性往来
	长拖农业机械装备集团有限公司	本公司的子公司	其他会计科目	24,634,513.10		2,004,842.97		26,639,356.07		非经营性往来
	一拖(洛阳)神通工程机械有限公司	其他关联方	其他会计科目	171,000,000.00				171,000,000.00		非经营性往来
	小计			615,644,513.10	-	11,053,207.60	429,066,364.63	197,639,366.07		
	上市公司及其子公司及附属企业									
	关联自然人									
	小计									

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用原计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	联营企业	应收账款	3,847,234.21	51,043,134.47		53,266,774.56	1,623,594.12	正常经营	经营性往来
	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	联营企业	其他应收款	727,607.83	11,764,885.87		11,658,384.47	834,109.23	正常经营	经营性往来
小计				4,574,842.04	62,808,020.34		64,925,159.03	2,457,703.35		
总计				1,542,365,256.81	25,006,250,047.74	44528486.44	24,368,408,778.02	2,246,637,830.76		

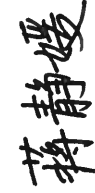
企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

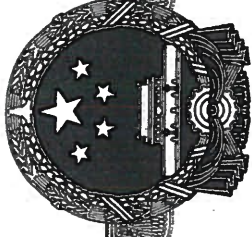
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

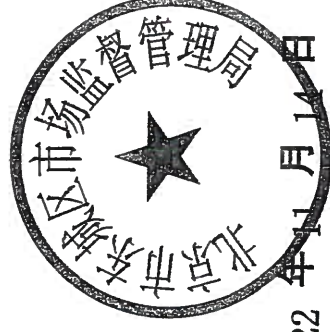
执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小菁

经营范围 审查企业会计报表、验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

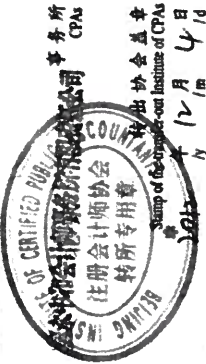


登记机关

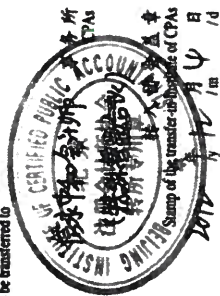
2022年11月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/ /



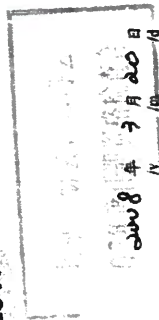
姓名
Full Name: 马文军
性别
Sex: 男
出生日期
Date of birth: 1970年08月22日
工作单位
Working Unit: 信永中和会计师事务所
身份证号码
Identity card No.: 340104197008223016



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 马文军
证书编号: 110001570009



2017年9月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

合格有效
Valid for another year after



2017年3月30日

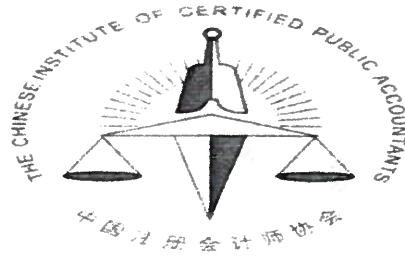


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001670009
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017年10月30日
Date of issuance:



姓名 马静
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1986-12-24
Date of birth _____
工作单位 德永中和会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
身份证号 152326198612241181
Identity card _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



扫描二维码

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
y m d

年 月 日
y m d