



吉峰农机连锁股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王新明、主管会计工作负责人付华及会计机构负责人(会计主管人员)付华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

经过了十余年的农机购置补贴刺激，围绕主要粮食作物耕、种、收环节的传统农业装备逐渐饱和。在农机行业“大制造、小流通”的产业格局下，经销企业可能会被动承接部分过剩产能，形成资金沉淀和产品积压，同时公司的传统经销模式会面临互联网信息共享的冲击。面对上述风险，公司通过产品结构调整，加大高新特色农机（具）的引进和销售，优化业务结构；通过演示推广、用户培训及售后服务体系支撑，为用户提供增值服务；充分利用互联网，缩短流通环节，积极探索向“三农+互联网”商业模式的转型。

公司存在的风险详细内容见“第四节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 公司债相关情况	34
第十节 财务报告	35
第十一节 备查文件目录	143

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、吉峰农机	指	吉峰农机连锁股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	王新明、王红艳
山南神宇	指	西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）
宁夏吉峰	指	宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司
吉林康达	指	吉林省康达农业机械有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	吉峰农机	股票代码	300022
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉峰农机连锁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	吉峰农机		
公司的外文名称（如有）	Gifore Agricultural Machinery Chain Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Gifore		
公司的法定代表人	王新明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨元兴	刘桂岑
联系地址	成都市郫都区成都现代工业港北部园区 港通北二路 219 号	成都市郫都区成都现代工业港北部园区 港通北二路 219 号
电话	028-67518546	028-67518546
传真	028-67518546	028-67518546
电子信箱	yangyx@gifore.com	liugc@gifore.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
-------------	----------

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,473,898,949.26	1,532,221,302.82	-3.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,060,312.78	23,875,074.12	-171.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-18,825,653.58	3,810,386.29	-594.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,535,793.20	75,284,951.04	-161.81%
基本每股收益（元/股）	-0.0449	0.0628	-171.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.0449	0.0628	-171.50%
加权平均净资产收益率	-7.01%	9.58%	-16.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,422,013,555.76	2,229,629,521.61	8.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	234,126,176.61	251,971,191.69	-7.08%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	275,633.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,313,204.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	46,414.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,826.18	
减：所得税影响额	87,478.22	
少数股东权益影响额（税后）	-318,392.73	
合计	1,765,340.80	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主要业务及经营模式

公司作为国内农机流通行业最大的专业农机连锁类销售企业，主营业务为农（牧、林果、蔬菜）业机械（单台或成套）设备、农用轻型载货汽车、农村通用机电等销售与服务，通过为用户提供产品与服务，提高生产效率，加快农（牧、林果、蔬菜）业现代化的步伐。公司及控股子公司通过代理以上国内外产品，利用布局全国 22 个省的控股子公司及其下属的二级经销商，将产品销售给用户，并提供各种增值综合服务，从而获得产品销售及服务收益。公司以“服务创造新价值”为经营理念，具备对各类国内外农业机械的技术咨询、培训、维修服务、配件供应能力，并可根据当地使用环境有针对性的对机具配置和使用提出改进方案，系农业生产全程机械化整体解决方案提供商。公司将在“深耕流通、做精服务、做实联盟、做大物流”的战略方向的指导下，优化农机产业链布局，推动农机与三农产业生态圈建设，全力打造农机与三农综合服务平台。

2、报告期业绩驱动因素

报告期内，公司在宏观经济环境不景气、产能过剩新常态，整个农机行业处于结构调整的转型期，农机制造业、流通业整体出现大幅下滑的情况下，导致公司利润出现亏损。

3、2017 年半年主要业务行业概述

（1）农业机械行业

截至 2017 年上半年，全国农机规模以上企业主营业务收入 2383.86 亿元，低于全国机械行业收入平均增速；利润总收入 131.24 亿元，相比全国机械行业利润增速低 10% 左右。2016 年到 2017 年上半年，收入和利润增速均呈现乏力态势，达到了十年来的谷底。黄金十年的高速发展，传统农机产品保有量居高不下，有的已经接近饱和；2016 年，国二升级国三的过程中，造成了市场的提前消费，透支了 2017 年的市场；粮价下跌，农民收入减少，降低了购买能力。如今的农机市场上一直处于寒冬的状态，但是，这种状态不会持续太久。

随着我国农业结构的调整，以后的农业将逐渐规模化，机械化，农机将会是重要的农业生产工具。《全国农业机械化发展第十三个五年规划》其中一项重要内容是在全国开展主要农作物生产全程机械化推进行动，明确定位在水稻、玉米、小麦、马铃薯、棉花、油菜、花生、大豆、甘蔗 9 大作物，聚焦在耕整地、种植、收获、植保、烘干、秸秆处理 6 个主要环节。农机补贴政策也正在向这些薄弱环节装备倾斜，随着农机购置补贴政策的继续实施，未来绿色、生态、高效、环保型农机具，以 9 大作物、6 大薄弱环节所需的农机具将会迎来新的发展契机。目前我国农机化存在着几方面不足：大众产品产能过剩，高端产品不足；粮食作物机械相对过剩，经济作物和养殖业机械不足；耕种收机械相对过剩，收获后处理机械不足；平原机械相对过剩，山区丘陵机械不足等。而这些不足也将为农机企业提供未来发展的发力点。

公司销售规模位居农机流通行业第一，但市场占有率仅接近 1%，未来成长空间巨大，作为农机与三农综合服务平台，能够更好地为用户提供农业机械设备与各项综合服务，承接国家支农惠农政策。

（2）载货汽车行业

2017 年上半年，在第十三个五年规划项目落地实施，加快去产能，严格治理超限超载，快递下乡，车辆检测升级，企业智能化新品推出与促销，原材料价格大幅上涨等诸多因素的共同推动之下，卡车（含底盘、半挂牵引车，下同）完成销售 188 万辆以上，同比增长 20%以上；轻卡市场迎来了近四年以来上半年的首次正增长，完成销量 85 万辆以上，同比增长 9%以上。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	同比增长 133.24%，主要系下属子公司新建厂房所致
存货	同比增长 41.66%，主要系备货所致
应收票据	同比增长 100%，主要系票据结算方式改变所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司围绕发展战略，传承“打造农机与三农综合服务平台”的战略构想，在“深耕流通、做精服务、做实联盟、做大物流”的战略方向的指导下，公司将重点优化和巩固连锁经营，创造性落实投融资工作；借助资本市场、产业并购基金等，公司继续搜寻具有优质成长性的高端特色农机（具）和核心零部件企业，并于今年 5 月 23 日筹划重大事项申请停牌，启动重大资产重组。

从经营结果看，公司 2017 年上半年实现营业收入 1,473,898,949.26 元，较上年同期下降 3.81%；营业成本为 1,258,308,905.29 元，较上年同期下降 3.01%；公司 2017 年上半年营业利润为 1,657,695.19 元，较上年同期下降 97.49%，主要系销售减少、费用增加及资产减值损失冲回减少所致；公司销售费用较上年同期增加 9.73%，管理费用较上年同期减少 15.93%。利润总额 1,579,048.20 元，较上年同期下降 97.62%；归属于上市公司股东的净利润-17,060,312.78 元，较上年同期下降 171.46%；归属于上市公司股东权益 234,126,176.61 元，较上年同期下降 7.08%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、董监组工作进入常态化。2017 年上半年在此基础上深化董事会治理，定期对各省公司召开董事会，对经营中发现的问题逐一讨论解决，两者相结合，融入区域过程管理，增强了集团总部对子公司的服务能力、监管能力，形成了较成熟的工作机制，干部综合能力得以更加强化。

2、海外业务在去年基础上稳步推进并取得突破。紧紧围绕“为政府国际项目走出去的农业企业和国内大客户提供专业化服务”理念，在“走出去，引进来”业务模式进行创新、经营效益上实现了突破，为海外事业战略布局奠定了坚实基础，开展国际合作引进国外主流产品资源，具备从农艺到农机一体化设计、服务全程化。

3、借助资本市场、产业并购基金等，公司继续搜寻具有优质成长性的高端特色农机（具）和核心零部件企业，并于上半年正式启动并购项目，目前正在稳步推进中。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,473,898,949.26	1,532,221,302.82	-3.81%	
营业成本	1,258,308,905.29	1,297,410,361.04	-3.01%	

销售费用	139,671,332.94	127,284,684.57	9.73%	
管理费用	47,401,205.80	56,384,686.63	-15.93%	
财务费用	23,602,466.89	18,811,238.76	25.47%	
所得税费用	8,417,290.62	9,405,123.12	-10.50%	
研发投入	462,174.92	60,538.08	663.44%	主要系下属子公司加大研发投入所致；
经营活动产生的现金流量净额	-46,535,793.20	75,284,951.04	-161.81%	主要系采购商品支付货款所致；
投资活动产生的现金流量净额	-13,680,616.09	6,956,784.28	-296.65%	主要系固定资产投资增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	8,426,433.27	-89,006,882.63	109.47%	主要系还款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-52,163,699.46	-6,666,047.31	-682.53%	主要系采购商品支付货款所致；
税金及附加	1,667,451.07	1,077,849.86	54.70%	主要系依据财会〔2016〕22 号规定将原计入"管理费用"税金调至本项目所致
资产减值损失	2,945,527.63	-35,142,037.77	108.38%	主要系去年会计估计变更影响所致
投资收益	42,430.91	-411,032.50	110.32%	主要系处置子公司形成收益所致
营业利润	1,657,695.19	65,983,487.23	-97.49%	主要系销售减少,费用增加及资产减值损失冲回减少所致
营业外收入	111,144.00	683,138.21	-83.73%	主要系依据财会〔2017〕15 号文将政府补助调至其他收益所致
利润总额	1,579,048.20	66,424,991.93	-97.62%	主要系销售减少,费用增加及资产减值损失冲回减少所致
净利润	-6,838,242.42	57,019,868.81	-111.99%	主要系销售减少,费用增加及资产减值损失冲回减少所致
在建工程	15,468,019.13	6,631,827.11	133.24%	主要系下属子公司新建厂房所致
预收款项	472,284,645.71	229,248,592.19	106.01%	主要系预收客户货款增加所致
应付职工薪酬	7,756,779.50	15,814,892.77	-50.95%	主要系支付职工薪酬所

				致
应交税费	11,253,413.16	21,071,450.31	-46.59%	主要系支付税金所致
应付利息	419,375.00	223,605.73	87.55%	主要系计提利息所致
应付股利	3,266,435.68	7,803,155.85	-58.14%	主要系支付少数股东股利所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
农业机械	1,270,437,807.98	1,071,287,921.52	15.68%	-2.72%	-1.76%	-0.83%
载货汽车	155,653,982.12	149,384,210.07	4.03%	22.12%	24.31%	-1.69%
分行业						
农业机械	1,270,437,807.98	1,071,287,921.52	15.68%	-2.72%	-1.76%	-0.83%
载货汽车	155,653,982.12	149,384,210.07	4.03%	22.12%	24.31%	-1.69%
分地区						
西南地区	635,909,549.43	587,288,253.86	7.65%	-15.09%	-15.46%	0.41%
东北地区	622,366,236.53	521,835,675.54	16.15%	45.06%	49.16%	-2.31%
西北地区	232,747,228.79	192,961,880.30	17.09%	-44.81%	-44.96%	0.23%
华东地区	152,477,749.21	139,586,687.97	8.45%	-15.01%	-13.35%	-1.75%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	333,704,594.46	13.78%	415,822,168.14	18.65%	-4.87%	
应收账款	583,375,184.18	24.09%	547,658,501.61	24.56%	-0.47%	
存货	846,288,574.44	34.94%	597,446,591.01	26.80%	8.14%	
长期股权投资	1,775,104.17	0.07%	2,048,827.30	0.09%	-0.02%	
固定资产	134,729,527.90	5.56%	138,816,956.41	6.23%	-0.67%	
在建工程	15,468,019.13	0.64%	6,631,827.11	0.30%	0.34%	
短期借款	491,900,000.00	20.31%	482,970,000.00	21.66%	-1.35%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁汇丰农业机械有限公司	子公司	销售农业机械	38,780,000.00	111,249,226.11	40,584,791.41	35,899,420.76	2,756,724.61	2,778,004.61
四川吉峰聚农农业装备	子公司	销售农业机械	10,000,000.00	48,023,537.51	16,800,187.59	69,469,883.07	4,018,713.03	3,415,906.08

有限公司								
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	子公司	销售农业机械	16,000,000.00	100,208,130.90	38,154,138.96	29,485,606.53	3,226,137.43	2,839,775.76
广西吉峰农机有限公司	子公司	销售农业机械	12,000,000.00	35,456,318.87	-7,664,343.87	3,046,920.67	-1,063,515.34	-1,068,130.34
黑龙江吉亿丰农机有限公司	子公司	销售农业机械	5,000,000.00	236,612,014.35	21,595,975.87	246,713,131.32	6,837,446.32	5,128,084.74
辽宁久润农业装备有限公司	子公司	销售农业机械	3,750,000.00	49,627,323.33	6,862,673.25	86,298,216.30	3,531,511.91	2,648,633.93
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	子公司	销售农业机械	16,600,000.00	127,673,149.32	17,110,208.47	42,519,400.00	-1,379,176.65	-1,359,211.21
浙江吉峰聚力农业机械有限公司	子公司	销售农业机械	15,000,000.00	33,468,540.38	19,498,966.04	53,898,091.50	1,233,852.62	1,179,418.72
吉林省吉峰金桥农机有限公司	子公司	销售农业机械	26,103,600.00	94,216,693.95	54,293,454.77	60,696,934.75	2,155,070.85	1,723,897.12
福建吉峰农业机械贸易有限公司	子公司	销售农业机械	5,000,000.00	20,988,022.92	6,662,075.49	3,124,392.04	-969,459.82	-992,104.41
四川吉峰汽车贸易有限公司	子公司	汽车销售	30,000,000.00	59,817,758.07	28,401,079.77	38,363,258.38	-967,345.93	-967,345.92

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吉林市佳润农机有限公司	新设	对公司经营不产生影响
泗阳吉峰农机汽车贸易有限公司	出售	对公司经营不产生影响
梓潼吉峰农机有限公司	出售	对公司经营不产生影响
肇庆吉康汽车销售服务有限公司	出售	对公司经营不产生影响
楚雄吉峰农机有限公司	出售	对公司经营不产生影响
达州吉峰工程机械有限公司	注销	对公司经营不产生影响
吉林省金峰农业装备有限公司	注销	对公司经营不产生影响

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策变化风险

在城镇化进程加剧和农机化发展不断加速的背景下，未来的农机行业支持政策将向优势农产品主产区、关键薄弱环节、专业合作组织倾斜，以提高农机化发展的质量和水平，促进我国农业机械化和农机工业又好又快发展。尤其是农机购置补贴政策，未来将注重发挥补贴政策的引导作用，更加强调补贴在重点支持方向上的动态调整，着力向急需发展、先进适用、技术成熟、安全可靠、节能环保、服务到位的农机具倾斜。公司现有产品及新产品若不能取得国家补贴，而竞争对手的产品能够取得补贴，将对公司销售收入和盈利产生重大不利影响。目前，农机制造商和流通商一方面需要持续应对排放标准提升带来的成本提高、技术升级和服务提升，以及原材料价格大幅波动、种植结构快速调整、互联网电商和共享农机等新兴业态的冲击。另一方面，还要面对由于粮食价格下行、农机购置补贴总量削减、区域市场部分机型饱和、用户作业收益下降和投资回收期延长，造成的用户购机积极性和购买力下滑。公司将在传统农机的销售基础上，加大优势特色农机业务的开发力度，以应对政策变化带来的不确定风险。

2、人才短缺风险

目前农机行业相对其他行业仍处于弱势群体，老一辈农机人随着岁月的打磨，将逐步退出农机领域，农机行业人才断档严重。因此，对懂农机行业的管理人才、技术人才、市场开拓人才等均存在较大需求，人才短缺正成为公司快速成长面临的较大挑战。公司经过长期的发展，储备培养了一批以 80 后，90 后为未来中坚力量的人才，加大了培训力度，以内训为主、外训为辅，注重外训效果的转化；内外训相结合已成为公司常态化的培训模式，公司自主打造的“吉峰班”和“店长班”已成为公司队伍建设和干部快速成长的助推剂；公司与时俱进，在成立的吉峰商学院基础上，引进 e-learning 平台，形成了“分层分类、线上线下”相结合的全新培训模式，为公司未来的发展打下坚实的人才后备基础。

3、宏观经济下行对传统业务带来的阻力

近年，年国内外宏观经济下行，全球经济持续低迷，未来短期内这种经济发展趋势将会延续，可能对业务拓展带来阻力。相比全国机械行业利润增速下降明显，农机行业一改过往在机械行业一枝独秀的高速发展态势，收入和利润增速均呈现乏力态势。公司从创办至今，利用自身网络布局，将产品销售给用户，并提供各种增值综合服务，公司将重新对服务团队进行改造，打造一流服务团队，未来将逐步由单一的农机销售企业向农机与三农综合服务平台转型。同时在资本市场继续延伸，找到更好的增量。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.26%	2017 年 02 月 16 日	2017 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203088555?
2016 年年度股东大会	年度股东大会	31.26%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203537267?

2、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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	王宇红	业绩承诺及补偿安排	承诺宁夏吉峰在 2015 年的净利润数不低于 960 万元，且 2015	2015 年 05 月 01 日	2015 年至 2017 年度	正常履行中

			年至 2017 年的累计净利润总和不低于 2,940 万元 [以归属于母公司（即宁夏吉峰）股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据]。			
	王宇红	股份限售承诺	在吉峰农机发行股份及支付现金购买吉林省康达农业机械有限公司 85%股权及宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司 41%股权的交易中，取得的吉峰农机股份，自股份在深圳证券交易所上市之日起 12 个月内不转让；在本人依照《利润承诺补偿协议》约定完成 2015 年度承诺利润前提下，满 12 个月后本人可转让其在本次交易中认购而取得的吉峰农机股份数的 30%；其余 70%股份在本人履行完毕	2015 年 12 月 14 日	履行完毕《利润承诺补偿协议》约定的补偿义务前	正常履行中

			《利润承诺补偿协议》约定的补偿义务前不转让，但依据《利润承诺补偿协议》约定进行回购或无偿赠送的除外。本人履行完毕《利润承诺补偿协议》约定的补偿义务前，不在该等股份上设置质押及其他权利限制。			
	成都力鼎银科股权投资基金中心（有限合伙）	股份限售承诺	在吉峰农机发行股份及支付现金购买吉林省康达农业机械有限公司 85%股权及宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司 41%股权的交易中，取得吉峰农机发行的股份自在深圳证券交易所上市之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 13 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人和股东：王新明、王红艳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的《承诺》：在公司首次公开发行股票并在创业板上市时保证不存在与股份公司及	2009 年 10 月 30 日	长期	正常履行中

			其控股公司相同或类似的业务；保证在公司成功上市后避免对股份公司及其控股公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。			
	股东王新明作为公司董事、监事和高级管理人员	股份限售承诺	在任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五，并且离职后六个月内不转让所持有的公司股份。	2009 年 10 月 30 日	任职期间及离职半年内	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
现代(江苏)工程机械有限公司(以下简称“现代江苏”)起诉公司为四川吉峰长城工程机械有限公司(以下简称“四川吉峰长城”)自成立之日起至2013年8月31日与现代江苏业务往来过程中对现代江苏所产生的债务承担连带担保责任。	4,999	否	二审判决胜诉	无	无	2017年06月28日	内容详见公司于2017年6月28日在巨潮资讯网披露的《关于公司涉诉事项二审暨终审判决胜诉的公告》(公告编号:2017-045)
北京现代京城工程机械有限公司(以下简称“现代京城”)起诉公司为四川吉峰长城工程机械有限公司(以下简称“四川吉峰长城”)自成立之日起至2013年8月31日与现代京城业务往来过程中对现代京城所产生的债务承担连带担	4,409.57	否	二审判决胜诉	无	无	2017年05月12日	内容详见公司于2017年5月12日在巨潮资讯网披露的《关于公司涉诉事项二审暨终审判决胜诉的公告》(公告编号:2017-028)

保责任。							
------	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
牟桂芬诉讼纠纷	69	是	一审中	无	无		
颜旭芬诉讼纠纷	27	否	二审结案	无	执行完毕		
陈领诉讼纠纷	95	是	二审中	无	无		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2016 年 5 月 27 日分别召开了第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于〈公司 2016 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并提交 2016 年 6 月 17 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。

2016 年 6 月 28 日召开第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，本次股权激励计划拟向激励对象授予 888 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，其中首次授予 800 万份股票期权，预留 88 万份，公司董事会在授予股票期权的过程中，激励对象毛令、廖伟 2 人因离职原因放弃认购其对应的部分股票期权共计 5 万股，公司股票期权激励计划首次授予激励对象由 122 名调整为 120 名，首次授予股票期权总量由 800 万股调整为 795 万股，并于 2016 年 8 月完成登记。

公司于 2017 年 6 月 8 日，召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，鉴于公司 2016 年度扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润未达到公司《2016 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）制定的公司业绩考核指标，根据公司《激励计划》的相关规定及公司股票期权激励对象陈新碧等 7 人因个人原因辞职，已经不再满足成为公司股权激励对象条件，根据公司《激励计划》的相关规定，其剩余行权期内获授但尚未行权的股票期权共计 304,000 份应予以注

销。本次注销后，公司股权激励对象由 120 人调整为 113 人，股票期权数量由 7,950,000 份调整为 6,056,000 份。

公司于 2017 年 6 月 26 日分别召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2016 年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，根据相关法律、法规、规范性文件和《激励计划》的有关规定，以及公司 2015 年年度股东大会的授权，董事会认为公司股票期权激励计划规定的预留股票期权的授予条件已经成就，同意确定 2017 年 6 月 26 日为授予日，以 7.26 元/股的价格授予 10 名激励对象 88 万份预留股票期权。并于 2017 年 7 月完成登记并完成《关于 2016 年股票期权激励计划预留股票期权授予完成登记的公告》。

本报告期内及后续实施股权激励事项临时报告披露网站查询：

公告	披露时间	披露网站
关于注销部分股票期权的公告	2017年6月9日	http://www.cninfo.com.cn/
关于部分股票期权注销完成的公告	2017年6月23日	http://www.cninfo.com.cn/
2016年股票期权激励计划预留股票期权授予激励对象名单	2017年6月26日	http://www.cninfo.com.cn/
关于2016年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告	2017年6月26日	http://www.cninfo.com.cn/
关于2016年股票期权激励计划预留股票期权授予完成登记的公告	2017年7月27日	http://www.cninfo.com.cn/

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川吉峰长城工程 机械有限公司	2010 年 11 月 24 日	5,000	2011 年 01 月 05 日	5,000	连带责任保 证	合同生效之 日至主债务 履行期限届 满后 2 年	否	否
终端用户	2017 年 05 月 10 日	500		500	连带责任保 证		否	否

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		500	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		5,000			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		5,000			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	2016 年 04 月 27 日	2,000		1,300	连带责任保证	2016 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日	是	否
吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	2016 年 04 月 27 日	600	2016 年 06 月 27 日	400	连带责任保证	2016 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 27 日	是	否
吉林省吉峰金桥农机有限公司	2016 年 07 月 28 日	1,500		1,500	连带责任保证	担保期限为一年	是	否
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	2017 年 05 月 10 日	2,000		2,000	连带责任保证		否	否
吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	2017 年 05 月 10 日	500		500	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,500			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		6,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,500			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		3,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		7,500			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		12,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		7,500			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				32.03%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,108,455	15.55%				3,000	3,000	59,111,455	15.55%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	59,108,455	15.55%				3,000	3,000	59,111,455	15.55%
其中：境内法人持股	18,876,903	4.96%						18,876,903	4.96%
境内自然人持股	40,231,552	10.58%				3,000	3,000	40,234,552	10.58%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	321,131,925	84.45%				-3,000	-3,000	321,128,925	84.45%
1、人民币普通股	321,131,925	84.45%				-3,000	-3,000	321,128,925	84.45%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	380,240,380	100.00%				0	0	380,240,380	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于 2017 年 3 月 9 日召开第四届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，

增加部分系高管锁定股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司通过聘任副总经理后自动锁定。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王新明	37,449,618	0	0	37,449,618	高管锁定	每年度第一个交易日解锁 25%
李亚峰	7,500	0	0	7,500	高管锁定	每年度第一个交易日解锁 25%
王宇红	2,774,434	0	0	2,774,434	重大资产重组发行股份及支付现金购买资产	履行完毕《利润承诺补偿协议》约定的补偿义务前
成都力鼎银科股权投资基金中心（有限合伙）	18,876,903	0	0	18,876,903	重大资产重组发行股份及支付现金购买资产	2018 年 12 月 13 日
李超	0		3,000	3,000	高管锁定	每年度第一个交易日解锁 25%
合计	59,108,455	0	3,000	59,111,455	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	36,822	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王新明	境内自然人	13.13%	49,932,824	0	37,449,618	12,483,206	质押	49,000,000
王红艳	境内自然人	8.64%	32,838,000	0	0	32,838,000		
成都力鼎银科股权投资基金中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.96%	18,876,903	0	18,876,903	0		
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.39%	16,700,000	0	0	16,700,000	质押	16,249,800
王海名	境内自然人	1.59%	6,042,200	0	0	6,042,200	质押	1,700,000
梅眉	境内自然人	1.41%	5,365,802	0	0	5,365,802		
王宇红	境内自然人	1.20%	4,574,434	800000	2,774,434	1,800,000		
蔡紫皇	境外自然人	0.70%	2,650,000	0	0	2,650,000		
蔡梓洋	境外自然人	0.55%	2,086,700	0	0	2,086,700		
蔡毅	境外自然人	0.49%	1,881,677	0	0	1,881,677		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、王新明、王红艳夫妇为一致行动人； 2、王新明先生持有西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）51%的表决权，王新明先生与西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）构成关联股东关系；王海名先生为王新明先生之弟，王海名先生与王新明先生构成关联股东关系；						

	3、除上述一致行动人和关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王红艳	32,838,000	人民币普通股	32,838,000
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	16,700,000	人民币普通股	16,700,000
王新明	12,483,206	人民币普通股	12,483,206
王海名	6,042,200	人民币普通股	6,042,200
梅眉	5,365,802	人民币普通股	5,365,802
蔡紫皇	2,650,000	人民币普通股	2,650,000
蔡梓洋	2,086,700	人民币普通股	2,086,700
蔡毅	1,881,677	人民币普通股	1,881,677
王宇红	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
张连鱼	1,625,428	人民币普通股	1,625,428
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、王新明、王红艳夫妇为一致行动人； 2、王新明先生持有西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）51%的表决权，王新明先生与西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）构成关联股东关系；王海名先生为王新明先生之弟，王海名先生与王新明先生构成关联股东关系； 3、除上述一致行动人和关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王新明	董事长兼总经理	现任	49,932,824	0	0	49,932,824	0	0	0
骆峰	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
何志文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴军旗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘学模	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李亚峰	执行总经理	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
李超	副总经理	现任	4,000	0	0	4,000	0	0	0
付华	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨元兴	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
李玉英	监事、监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
谷鹏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周荣	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘波	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄晓丽	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘姿余	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王泓	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张永高	财务负责人	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	49,946,824	0	0	49,946,824	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘波	董事	任期满离任	2017 年 02 月 16 日	换届选举
何志文	董事	被选举	2017 年 02 月 16 日	换届选举
李超	副总经理	聘任	2017 年 03 月 09 日	新聘任
张永高	财务负责人	任期满离任	2017 年 03 月 09 日	任期满离任
付华	财务负责人	聘任	2017 年 03 月 09 日	新聘任
黄晓丽	监事	任期满离任	2017 年 02 月 16 日	任期满离任
刘姿余	监事	任期满离任	2017 年 02 月 16 日	任期满离任
王泓	监事	任期满离任	2017 年 01 月 19 日	任期满离任
周荣	监事	被选举	2017 年 01 月 19 日	换届选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：吉峰农机连锁股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	333,704,594.46	415,822,168.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	200,000.00	100,000.00
应收账款	583,375,184.18	547,658,501.61
预付款项	171,721,512.09	180,461,128.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,279,138.46	138,653,382.53
买入返售金融资产		

存货	846,288,574.44	597,446,591.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,421,606.79	3,421,606.79
其他流动资产	12,855,062.91	11,942,012.64
流动资产合计	2,085,845,673.33	1,895,505,391.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,241,100.11	5,241,100.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,775,104.17	2,048,827.30
投资性房地产		
固定资产	134,729,527.90	138,816,956.41
在建工程	15,468,019.13	6,631,827.11
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,086,303.84	60,456,004.60
开发支出		
商誉	101,067,784.74	101,067,784.74
长期待摊费用	4,874,121.67	5,895,567.46
递延所得税资产	7,852,309.28	7,892,451.00
其他非流动资产	6,073,611.59	6,073,611.59
非流动资产合计	336,167,882.43	334,124,130.32
资产总计	2,422,013,555.76	2,229,629,521.61
流动负债：		
短期借款	491,900,000.00	482,970,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	503,483,307.80	549,573,442.53
应付账款	335,204,308.59	303,035,523.92
预收款项	472,284,645.71	229,248,592.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,756,779.50	15,814,892.77
应交税费	11,253,413.16	21,071,450.31
应付利息	419,375.00	223,605.73
应付股利	3,266,435.68	7,803,155.85
其他应付款	132,282,431.99	146,204,092.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,957,850,697.43	1,755,944,755.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,106,880.07	5,250,884.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,106,880.07	5,250,884.71
负债合计	1,965,957,577.50	1,761,195,640.62
所有者权益：		
股本	380,240,380.00	380,240,380.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	201,742,916.92	202,527,619.22
减：库存股		
其他综合收益	2,946,980.00	2,946,980.00
专项储备		
盈余公积	14,906,344.91	14,906,344.91
一般风险准备		
未分配利润	-365,710,445.22	-348,650,132.44
归属于母公司所有者权益合计	234,126,176.61	251,971,191.69
少数股东权益	221,929,801.65	216,462,689.30
所有者权益合计	456,055,978.26	468,433,880.99
负债和所有者权益总计	2,422,013,555.76	2,229,629,521.61

法定代表人：王新明

主管会计工作负责人：付华

会计机构负责人：付华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	231,584,578.28	279,703,945.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	53,207,778.08	5,602,779.03
预付款项	8,360,453.89	510,039.53
应收利息		
应收股利	24,000,122.89	28,941,096.48
其他应收款	504,239,934.79	442,475,702.73
存货	303,344.77	359,450.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,421,606.79	3,421,606.79
其他流动资产	1,446,064.30	1,162,598.06

流动资产合计	826,563,883.79	762,177,218.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,150,800.00	1,150,800.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	627,811,473.89	627,655,408.76
投资性房地产		
固定资产	1,157,306.47	1,672,773.61
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,529,770.85	2,245,636.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,722.00	24,170.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	631,656,073.21	632,748,789.05
资产总计	1,458,219,957.00	1,394,926,008.02
流动负债：		
短期借款	416,000,000.00	427,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	461,367,307.80	466,713,442.53
应付账款	42,589,457.00	3,092,587.57
预收款项	400,900.00	38,000.00
应付职工薪酬	632,099.57	1,938,015.60
应交税费		
应付利息	389,375.00	197,686.98
应付股利		
其他应付款	144,459,312.88	90,645,676.05

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,065,838,452.25	990,125,408.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,065,838,452.25	990,125,408.73
所有者权益：		
股本	380,240,380.00	380,240,380.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,970,245.56	239,970,245.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,906,344.91	14,906,344.91
未分配利润	-242,735,465.72	-230,316,371.18
所有者权益合计	392,381,504.75	404,800,599.29
负债和所有者权益总计	1,458,219,957.00	1,394,926,008.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,473,898,949.26	1,532,221,302.82
其中：营业收入	1,473,898,949.26	1,532,221,302.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,473,596,889.62	1,465,826,783.09
其中：营业成本	1,258,308,905.29	1,297,410,361.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,667,451.07	1,077,849.86
销售费用	139,671,332.94	127,284,684.57
管理费用	47,401,205.80	56,384,686.63
财务费用	23,602,466.89	18,811,238.76
资产减值损失	2,945,527.63	-35,142,037.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	42,430.91	-411,032.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-273,723.13	-127,841.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,313,204.64	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,657,695.19	65,983,487.23
加：营业外收入	111,144.00	683,138.21
其中：非流动资产处置利得	111,144.00	72,687.92
减：营业外支出	189,790.99	241,633.51
其中：非流动资产处置损失	88,964.81	119,251.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,579,048.20	66,424,991.93
减：所得税费用	8,417,290.62	9,405,123.12

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,838,242.42	57,019,868.81
归属于母公司所有者的净利润	-17,060,312.78	23,875,074.12
少数股东损益	10,222,070.36	33,144,794.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-6,838,242.42	57,019,868.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,060,312.78	23,875,074.12
归属于少数股东的综合收益总额	10,222,070.36	33,144,794.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0449	0.0628
（二）稀释每股收益	-0.0449	0.0628

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王新明

主管会计工作负责人：付华

会计机构负责人：付华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	131,482,224.31	298,588,552.71
减：营业成本	131,206,269.98	297,012,656.60
税金及附加	76,398.00	201,014.18
销售费用	595,289.07	170,428.46
管理费用	10,639,008.94	15,166,320.91
财务费用	15,781,965.16	9,318,985.65
资产减值损失	-22,617.42	376,034.11
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	13,305,794.88	511,873.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	1,069,200.00	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-12,419,094.54	-23,145,014.19
加：营业外收入		182,167.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		21,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,419,094.54	-22,983,846.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,419,094.54	-22,983,846.39
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-12,419,094.54	-22,983,846.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,718,750,771.83	1,687,536,128.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,953,223.00	15,251,641.99
收到其他与经营活动有关的现金	9,996,766.56	12,035,244.25

经营活动现金流入小计	1,741,700,761.39	1,714,823,015.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,541,771,507.67	1,388,516,799.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,531,191.42	62,549,339.41
支付的各项税费	21,976,971.09	18,448,262.59
支付其他与经营活动有关的现金	162,956,884.41	170,023,662.64
经营活动现金流出小计	1,788,236,554.59	1,639,538,064.13
经营活动产生的现金流量净额	-46,535,793.20	75,284,951.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	20,500,000.00
取得投资收益收到的现金	62,700.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,075.95	8,903,254.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	963,043.29	799,533.83
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,252,819.24	30,202,788.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,278,898.61	6,111,203.77
投资支付的现金	9,654,536.72	17,134,800.00
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	22,933,435.33	23,246,003.77
投资活动产生的现金流量净额	-13,680,616.09	6,956,784.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	930,000.00	1,230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	930,000.00	1,230,000.00

取得借款收到的现金	333,900,000.00	303,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,342,171.67	39,631,608.84
筹资活动现金流入小计	363,172,171.67	344,661,608.84
偿还债务支付的现金	324,970,000.00	411,458,658.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,657,383.90	18,309,075.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,874,743.62	3,406,056.79
支付其他与筹资活动有关的现金	6,118,354.50	3,900,756.97
筹资活动现金流出小计	354,745,738.40	433,668,491.47
筹资活动产生的现金流量净额	8,426,433.27	-89,006,882.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-373,723.44	99,100.00
五、现金及现金等价物净增加额	-52,163,699.46	-6,666,047.31
加：期初现金及现金等价物余额	141,511,014.61	112,442,018.10
六、期末现金及现金等价物余额	89,347,315.15	105,775,970.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	84,404,256.02	74,099,463.20
收到的税费返还	4,778.61	
收到其他与经营活动有关的现金	56,663,504.12	382,485,349.45
经营活动现金流入小计	141,072,538.75	456,584,812.65
购买商品、接受劳务支付的现金	67,919,929.10	140,628,144.31
支付给职工以及为职工支付的现金	5,505,795.21	4,325,003.77
支付的各项税费	76,398.00	469,760.46
支付其他与经营活动有关的现金	70,538,913.78	239,438,516.90
经营活动现金流出小计	144,041,036.09	384,861,425.44
经营活动产生的现金流量净额	-2,968,497.34	71,723,387.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	18,246,768.47	2,331,438.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,078,023.64	800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,324,792.11	3,131,438.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	151,660.79	7,134,800.00
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	151,660.79	7,134,800.00
投资活动产生的现金流量净额	19,173,131.32	-4,003,361.30
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	298,000,000.00	288,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	298,000,000.00	288,000,000.00
偿还债务支付的现金	309,500,000.00	357,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,939,686.46	11,469,643.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	324,439,686.46	368,469,643.16
筹资活动产生的现金流量净额	-26,439,686.46	-80,469,643.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-373,723.44	
五、现金及现金等价物净增加额	-10,608,775.92	-12,749,617.25
加：期初现金及现金等价物余额	34,899,601.47	41,929,680.96
六、期末现金及现金等价物余额	24,290,825.55	29,180,063.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	380,240,380.00				202,527,619.22		2,946,980.00		14,906,344.91		-348,650,132.44	216,462,689.30	468,433,880.99
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	380,240,380.00				202,527,619.22		2,946,980.00		14,906,344.91		-348,650,132.44	216,462,689.30	468,433,880.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-784,702.30						-17,060,312.78	5,467,112.35	-12,377,902.73
（一）综合收益总额											-17,060,312.78	10,222,070.36	-6,838,242.42
（二）所有者投入和减少资本												630,000.00	630,000.00
1．股东投入的普通股												630,000.00	630,000.00
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												-2,681,952.50	-2,681,952.50
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												-2,681,952.50	-2,681,952.50
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-784,702.30							-2,703,005.51	-3,487,707.81
四、本期期末余额	380,240,380.00				201,742,916.92		2,946,980.00		14,906,344.91		-365,710,445.22	221,929,801.65	456,055,978.26

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	380,240,380.00				199,600,946.66		2,946,980.00		14,906,344.91		-360,410,527.71	194,923,717.19	432,207,841.05
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	380,240,380.00				199,600,946.66		2,946,980.00		14,906,344.91		-360,410,527.71	194,923,717.19	432,207,841.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,926,672.56						11,760,395.27	21,538,972.11	36,226,039.94
（一）综合收益总额											11,760,395.27	28,925,608.23	40,686,003.50
（二）所有者投入和减少资本												6,846,869.87	6,846,869.87
1．股东投入的普通股												6,846,869.87	6,846,869.87
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												-9,740,356.34	-9,740,356.34
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												-9,740,356.34	-9,740,356.34
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．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													

(六) 其他					2,926,672.56							-4,493,149.65	-1,566,477.09
四、本期期末余额	380,240,380.00				202,527,619.22		2,946,980.00		14,906,344.91		-348,650,132.44	216,462,689.30	468,433,880.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	380,240,380.00				239,970,245.56				14,906,344.91	-230,316,371.18	404,800,599.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	380,240,380.00				239,970,245.56				14,906,344.91	-230,316,371.18	404,800,599.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,419,094.54	-12,419,094.54
（一）综合收益总额										-12,419,094.54	-12,419,094.54
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 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	380,240,380.00				239,970,245.56				14,906,344.91	-242,735,465.72	392,381,504.75

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	380,240,380.00				239,970,245.56				14,906,344.91	-202,354,925.16	432,762,045.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	380,240,380.00				239,970,245.56				14,906,344.91	-202,354,925.16	432,762,045.31

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）										-27,961,446.02	-27,961,446.02
（一）综合收益总额										-27,961,446.02	-27,961,446.02
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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．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	380,240,380.00				239,970,245.56				14,906,344.91	-230,316,371.18	404,800,599.29

三、公司基本情况

吉峰农机连锁股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）前身是由四川省农业机械学会及自然人刘君望、王新明、冯蓉于 1994 年 12 月 8 日共同出资组建的有限责任公司，设立时公司名称为四川省吉峰农业工程有限责任公司。2005 年 11 月 15 日经本公司股东会决议通过公司名称变更为四川吉峰农机连锁有限公司，2008 年 1 月 28 日，本公司股份制改造完成，更名为四川吉峰农机连锁股份有限公司。2010 年 2 月 25 日本公司名称变更为现名称。本公司统一社会信用代码：915100002018692710。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1034 号”文《关于核准四川吉峰农机连锁股份有限公司首次发行股票并在创业板上市的批复》核准，于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）22,400,000.00 股（每股面值 1 元），公开发行后股本总额为 89,350,000.00 股。

2010 年 6 月 10 日，本公司实施了 2009 年度利润分配及资本公积转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 10 股，本次转增后，本公司总股本为 178,700,000.00 股。

2011 年 5 月 25 日，本公司实施了 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 10 股，本次转增后，本公司总股本为 357,400,000.00 股。

本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2604 号”文《关于核准吉峰农机连锁股份有限公司向成都力鼎银科股权投资基金中心（有限合伙）等发行股份购买资产的批复》核准，本公司于 2015 年 12 月 11 日向成都力鼎银科股权投资基金中心（有限合伙）和王宇红非公开发行新股 22,840,380 股，公开发行后股本总额为 380,240,380 股。

本公司属农机流通行业，经营范围主要为：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：批发、零售农业机械，机械设备，汽车零配件，摩托车及配件，建筑材料（不含危险化学品），化工材料（不含危险品），交电，日用百货，农副产品（不含棉花、蚕茧、烟叶、粮油），金属材料（不含稀贵金属），通信设备（不含无线通信），办公用品，计算机；销售汽车（不含九座以下乘用车）；制造小型农业机械，通用机械零部件；进出口业；仓储业；装卸搬运；货物运输代理；废旧物资回收；职业技能培训；商务服务业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表由本公司董事会于 2017 年 8 月 28 日批准报出。

本集团合并财务报表范围包括 183 个子公司，其中：二级子公司 39 个，三级子公司 107 个，四级子公司 33 个，五级子公司 4 个。与上年相比，本年因新设成立增加 1 个子公司，因注销减少 2 个子公司、股权转让失去控制权减少 4 个子公司。

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，并基于本附注“四、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

本集团经营活动自报告期末起 12 个月，预计不会遭遇清算、解散等影响本集团持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无需要提示的特别说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月

4、记账本位币

本集团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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

（1）同一控制下企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

（2）非同一控制下的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司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。

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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

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

本集团不存在外币财务报表折算情况。

9、金融工具

（1）金融工具的确认依据

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。

（2）金融资产和金融负债的分类与计量

按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。其中交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。本集团按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（3）金融资产的减值

若有客观证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产发生减值，将对其按照以下方法进行减值测试。

①持有至到期投资的减值

在每个资产负债表日，若有客观证据表明某项持有至到期投资发生减值，则将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对发生减值的持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资的价值已恢复，且客观上与确认该损

失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。③可供出售金融资产的减值

资产负债表日，如果持有的可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。本集团在确认可供出售金融资产发生减值产生的减值损失时，即使该金融资产没有终止确认，也应将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（4）金融资产转移的确认和计量

①金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

②金融资产转移的确认

A、如果已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不应当终止确认该金融资产。

B、如果既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

③金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，应当在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。本集团与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的，应当就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，本集团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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

如果本集团仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，根

据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》第九条规定确认的相关资产和负债，应当充分反映保留的权利和承担的义务。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	7.50%	7.50%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本集团存货包括库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度：存货采用永续盘存制，每年进行定期盘点。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

库存商品、低值易耗品在取得时按实际成本计价；领用或发出库存商品，大机具以个别认定法计价，小机具和配件按先进先出法计价。低值易耗品领用时采用“一次转销法”核算。

(4) 存货跌价准备的计提方法

期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

(5) 存货可变现净值的确定依据

对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。

对于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。

对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

12、长期股权投资

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%（含）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。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，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进行会计处理。

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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股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。

13、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产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的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-20	5%	4.75%-6.33%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-9.50%
---------	-------	-----	----	--------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

14、在建工程

在建工程指兴建中的房屋建筑物与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及与符合资本化条件的借款费用（详见附注四、12“借款费用”）；在建工程按不同的工程项目分类核算。在建工程达到预定可使用状态时，停止利息资本化，按照估计价值确定其成本，并按确定的固定资产折旧方法计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 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资产。

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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认：将同时满足下列条件的、没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 初始计量：无形资产按取得时的实际成本计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第 6 号—无形资产》第四条和第九条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

③投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）后续计量：本集团应当于取得无形资产时分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变其摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。复核后如有改变应当作为会计估计变更。

（4）商誉：商誉按《企业会计准则第 20 号—企业合并》第十三条的规定核算形成的，被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值按《企业会计准则第 20 号—企业合并》第十四条规定和该准则应用指南四.（四）项规定的方法确定。商誉在每年终了按《企业会计准则第 8 号—资产减值》第六章和该准则应用指南第五项的规定测试和计提。

（5）资产负债表日资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

17、长期资产减值

本集团于会计期末检查长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在企业会计准则第 8 号第五条规定的各种可能发生减值的迹象，如果发现上述资产存在减值迹象的，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，则将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，在以后会计期间不能转回。

本集团对有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18、长期待摊费用

长期待摊费用以实际发生的支出记账，开办费在开始经营时一次摊入当期损益，长期待摊费用按受益期限平均摊销。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，计入长期待摊费用，在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。具体包括：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。本集团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，并根据职工提供服务的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

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。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

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20、预计负债

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。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本集团不再对售出商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入企业；与销售该商品有关成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

本集团按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认商品销售收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，本集团在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

(3) 资产使用：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费确认租金收入；按资金使用协议规定的金额、利率和时间计算资金占用费确认资金使用费收入以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(一) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(二) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	批发和零售环节销售的属于财税 2001（113）号文件范围的农机产品	0%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0、15%、20%、25%
增值税	技术服务	6%
增值税	3 缸以下（含 3 缸）柴油机销售收入	13%
增值税	车辆等产品销售收入	17%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。四川吉峰农机维修服务有限公司、吉林省吉峰金桥农机维修服务有限公司、沈阳吉峰农机维修服务有限公司三家子公司属于“灌溉、农产品初加工、兽医、农机推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务业项目”，通过向税务局提出免税申请，享受企业所得税免税的税收优惠。

（2）根据 2017 年 6 月 6 日财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策》（财税〔2017〕43 号）的有关规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。具体情况如下：

序号	纳税主体名称	所得税优惠	序号	纳税主体名称	所得税优惠
1	吉福瑞农业机械成都有限公司	所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税	17	金华吉康农业机械设备有限公司	所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税
2	吉林市聚力农机有限公司		18	湖州民富农机有限公司	
3	昆明吉峰农机维修服务有限公司		19	建瓯市吉峰农机有限公司	
4	重庆聚民农机有限公司		20	滁州吉峰农机有限公司	
5	重庆市万州区吉跃农机有限公司		21	渭南聚力农业装备有限公司	

6	贵州吉康农机有限公司	22	内江市神宇汽车销售有限公司
7	广东吉峰聚力农机汽车有限公司	23	绵阳聚力农机有限公司
8	茂名吉峰聚力农机有限公司	24	德阳吉峰科技有限公司
9	韶关吉峰农机汽车有限公司	25	绵阳聚农农机有限公司
10	肇庆吉峰汽车贸易有限公司	26	巴中吉峰汽车维修服务有限公司
11	广西吉峰农机有限公司	27	云南吉峰汽车销售有限公司
12	柳州吉峰农机有限公司	28	榆树吉峰金桥农机有限公司
13	河池吉峰农机有限责任公司	29	延吉吉峰金桥农机有限公司
14	衢州吉峰农业机械有限公司	30	南平聚农农机服务有限公司
15	绍兴智友农机有限公司	31	重庆市荣昌区吉峰农机有限公司
16	绍兴吉康车辆工程机械有限公司		

(3) 根据 2011 年 7 月财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 的有关规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据 2012 年 4 月 6 日国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号) 的有关规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业, 经企业申请, 主管税务机关审核确认后, 可减按 15% 税率缴纳企业所得税。本集团部分子公司已经取得各主管税务机关审核确认, 可减按 15% 税率缴纳企业所得税。具体情况如下:

序号	纳税主体名称	所得税税率	序号	纳税主体名称	所得税税率
1	吉峰农机连锁股份有限公司	15%	31	德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司	15%
2	四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司	15%	32	泸州吉峰农机有限公司	15%
3	成都吉峰聚力机电产品有限公司	15%	33	资阳吉峰农机有限公司	15%
4	四川吉峰聚力实业发展有限公司	15%	34	攀枝花吉峰农机有限公司	15%
5	云南吉峰农机有限公司	15%	35	眉山吉峰农机汽车贸易有限公司	15%
6	昆明吉马贸易有限公司	15%	36	昭觉吉峰农机有限公司	15%
7	昆明吉特机械设备有限公司	15%	37	宜宾吉峰农机有限公司	15%
8	德宏聚力农机有限公司	15%	38	阿坝州吉峰农牧水电机械有限公司	15%
9	瑞丽吉峰进出口有限公司	15%	39	自贡吉峰农机有限公司	15%
10	重庆吉峰农机有限公司	15%	40	内江市吉康农机有限公司	15%
11	贵州吉峰农机有限公司	15%	41	甘孜州吉峰农机有限公司	15%
12	铜仁市吉峰农机有限公司	15%	42	剑阁县吉峰农机有限公司	15%
13	安顺市吉峰农机有限公司	15%	43	广元吉峰农机有限公司	15%

14	黔东南州吉峰农机有限公司	15%	44	绵阳吉峰农机有限公司	15%
15	陕西吉康农机工程有限公司	15%	45	四川康源水利工程技术有限责任公司	15%
16	陕西吉峰农机有限公司	15%	46	凉山吉峰农机汽车贸易有限责任公司	15%
17	陕西吉峰聚力农机汽车贸易有限公司	15%	47	会理县吉峰农机有限公司	15%
18	西安吉峰汇众农机汽车有限公司	15%	48	成都凯茂三农农业机械有限公司	15%
19	宝鸡吉康运腾农机有限公司	15%	49	绵竹吉峰农机汽车贸易有限公司	15%
20	天水吉峰大众农机有限公司	15%	50	德阳聚农农机贸易有限公司	15%
21	甘肃河西吉峰农机有限公司	15%	51	巴中吉峰农机汽车贸易有限公司	15%
22	武威吉峰农机有限公司	15%	52	遂宁吉峰农机汽车贸易有限公司	15%
23	宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	15%	53	达州吉峰农业装备有限公司	15%
24	榆林吉峰同德农机有限公司	15%	54	广安吉峰农机有限公司	15%
25	吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	15%	55	南充吉峰农业装备有限公司	15%
26	石嘴山吉峰金辉农机汽车有限公司	15%	56	四川吉峰聚农农业装备有限公司	15%
27	宁夏吉康农业装备有限公司	15%	57	眉山吉峰宇浩车辆工程机械有限公司	15%
28	新疆吉峰天信国际贸易有限公司	15%	58	巴中吉峰车辆工程机械有限公司	15%
29	雅安市吉峰农机有限责任公司	15%	59	四川吉峰联科工程机械有限公司	15%
30	乐山市吉峰农机有限责任公司	15%			

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,591,950.49	4,484,550.74
银行存款	83,765,777.32	137,029,756.04
其他货币资金	244,346,866.65	274,307,861.36
合计	333,704,594.46	415,822,168.14

其他说明

1：其他货币资金为本集团缴纳的银行承兑汇票保证金。

2：截止 2017 年 6 月 30 日，本集团下属子公司有银行存款 10,412.66 元被冻结。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.00	100,000.00
合计	200,000.00	100,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

(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

单位：元

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	129,873,900.00	
合计	129,873,900.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,926,773.41	1.22%	7,926,773.41	100.00%		7,926,773.41	1.30%	7,926,773.41	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	622,433,708.83	96.10%	39,058,524.65	6.28%	583,375,184.18	585,785,596.21	95.86%	38,127,094.60	6.51%	547,658,501.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备	17,324,348.16	2.68%	17,324,348.16	100.00%		17,353,448.16	2.84%	17,353,448.16	100.00%	

的应收账款										
合计	647,684,830.40	100.00%	64,309,646.22		583,375,184.18	611,065,817.78	100.00%	63,407,316.17		547,658,501.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东省韶关市浈江区吉峰农业机械店	3,929,429.43	3,929,429.43	100.00%	无偿还能力
双流县丰收农机专业合作社(王金勇)	1,484,520.00	1,484,520.00	100.00%	涉及刑事诉讼(人已被关押)
安顺市西秀区农机门市部	1,447,011.68	1,447,011.68	100.00%	无偿还能力
贵州省-惠水谢学波	1,065,812.30	1,065,812.30	100.00%	无偿还能力
合计	7,926,773.41	7,926,773.41	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	444,302,999.65	4,443,030.00	1.00%
1 至 2 年	81,135,332.45	6,085,149.93	7.50%
2 至 3 年	41,493,942.78	6,224,091.42	15.00%
3 至 4 年	32,182,485.30	9,654,745.59	30.00%
4 至 5 年	20,012,170.67	10,006,085.33	50.00%
5 年以上	3,306,777.98	2,645,422.38	80.00%
合计	622,433,708.83	39,058,524.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,630,667.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

不适用

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,962,729.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例 2.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,533,095.18 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	154,666,573.14	90.07%	156,300,005.29	86.60%
1 至 2 年	6,514,294.04	3.79%	13,022,184.73	7.22%
2 至 3 年	5,229,062.83	3.05%	5,967,397.89	3.31%
3 年以上	5,311,582.08	3.09%	5,171,540.66	2.87%
合计	171,721,512.09	--	180,461,128.57	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 81,976,197.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例 47.74%。

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						4,709,436.97	3.04%			4,709,436.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,242,419.18	96.51%	11,963,280.72	8.18%	134,279,138.46	143,939,937.98	92.90%	10,975,992.42	7.63%	132,963,945.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,294,246.93	3.49%	5,294,246.93	100.00%		6,291,561.53	4.06%	5,311,561.53	84.42%	980,000.00
合计	151,536,666.11	100.00%	17,257,527.65		134,279,138.46	154,940,936.48	100.00%	16,287,553.95		138,653,382.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	85,844,825.15	858,448.25	1.00%
1 至 2 年	37,860,952.45	2,839,571.43	7.50%
2 至 3 年	3,034,475.00	455,171.25	15.00%
3 至 4 年	11,248,991.86	3,374,697.56	30.00%
4 至 5 年	7,223,825.16	3,611,912.58	50.00%
5 年以上	1,029,349.56	823,479.65	80.00%
合计	146,242,419.18	11,963,280.72	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,139,490.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,314.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对外借款	54,585,998.75	51,313,684.12
保证金、押金	16,880,536.14	17,448,051.63
代垫款	44,488,989.52	39,254,361.80
应收出口退税	7,726,191.46	15,702,332.93
备用金	1,134,446.28	964,979.38
应收供应商三包服务费	3,286,027.56	1,721,227.57
其他	23,434,476.40	28,536,299.05
合计	151,536,666.11	154,940,936.48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
云南省德宏州通用机械有限责任公司	对外借款	13,533,752.14	1 年以内	8.93%	135,337.52
德宏州退税分局	应收出口退税	7,726,191.46	1 年以内	5.10%	77,261.91
宿迁聚力农业发展有限公司	对外借款	440,000.00	1 年以内	0.29%	4,400.00

宿迁聚力农业发展有限公司	对外借款	5,366,767.53	1-2 年	3.54%	402,507.56
哈尔滨吉峰新泰农机有限公司	对外借款	60,000.00	1 年以内	0.04%	600.00
哈尔滨吉峰新泰农机有限公司	对外借款	4,985,413.00	1-2 年	3.29%	373,905.98
四川吉峰车辆工程机械有限公司	对外借款	3,213,689.49	2-3 年	2.12%	482,053.42
合计	--	35,325,813.62	--	23.31%	1,476,066.39

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,930,510.16		27,930,510.16	29,659,429.03	27,338.52	29,632,090.51
在产品	1,703,294.98		1,703,294.98	2,462,335.06		2,462,335.06
库存商品	736,982,074.61	17,680,039.03	719,302,035.58	524,734,240.98	20,033,972.59	504,700,268.39
发出商品	96,489,652.57		96,489,652.57	56,649,757.79		56,649,757.79
低值易耗品	863,081.15		863,081.15	4,002,139.26		4,002,139.26
合计	863,968,613.47	17,680,039.03	846,288,574.44	617,507,902.12	20,061,311.11	597,446,591.01

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	27,338.52			27,338.52		
库存商品	20,033,972.59	432,172.93		2,748,384.71	37,721.78	17,680,039.03
合计	20,061,311.11	432,172.93		2,775,723.23	37,721.78	17,680,039.03

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款-1 年内到期的四川吉峰三立 工程机械有限公司摊余价值	3,421,606.79	3,421,606.79
合计	3,421,606.79	3,421,606.79

其他说明：

一年内到期的非流动资产系一年内到期的长期应收款，详见附注七、10 长期应收款。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类	12,855,062.91	11,942,012.64
合计	12,855,062.91	11,942,012.64

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	9,241,100.11	4,000,000.00	5,241,100.11	9,241,100.11	4,000,000.00	5,241,100.11
合计	9,241,100.11	4,000,000.00	5,241,100.11	9,241,100.11	4,000,000.00	5,241,100.11

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
"法人 35 天稳利"人民币理财产品		8,000,000.00	8,000,000.00	0.00						
四川吉峰长城工程机械有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	8.00%	
杭州市萧山区智能农机技术培训中心	500,000.00			500,000.00					100.00%	
杭州市萧山区聚力农机服务中心	800,000.00			800,000.00					100.00%	
成都银行	250,800.00			250,800.00					0.01%	62,700.00
南充吉峰车辆工程机械有限责任公司	900,000.00			900,000.00					5.00%	
江苏久阳农业装备有限公司	2,790,300.11			2,790,300.11					42.86%	

合计	9,241,100.11	8,000,000.00	8,000,000.00	9,241,100.11	4,000,000.00			4,000,000.00	--	62,700.00
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--	--------------	----	-----------

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	4,000,000.00			4,000,000.00
期末已计提减值余额	4,000,000.00			4,000,000.00

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	
长期应收分期欠款-本金	17,298,711.28	13,797,052.41	3,501,658.87	17,298,711.28	13,797,052.41	3,501,658.87	
减：长期应收分期欠款-利息调整	-3,501,658.87		-3,501,658.87	-3,501,658.87		-3,501,658.87	5.41%
合计	13,797,052.41	13,797,052.41		13,797,052.41	13,797,052.41		--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

注：根据本公司与四川吉峰车辆工程机械有限公司的子公司四川吉峰三立工程机械有限公司（以下简称吉峰三立）签订的《还款协议》，2014年9月30日，本公司应收吉峰三立余额31,698,711.28元，本公司2016年通过资产抵偿方式收回本金3,663,520.00元，截止2017年6月30日累计已收回本金8,478,020.00元。截止2017年6月30日，本公司应收三立吉峰欠款本金23,220,691.28元，未摊销利息调整-4,259,661.93元，已提减值准备15,539,422.56元，对吉峰三立应收款净额为3,421,606.79元，其中：一年内到期本金5,921,980.00元，对应未摊销利息调整-758,003.06元，已提减值准备1,742,370.15元已在“一年内到期非流动资产”列报，超过一年部份在本项目列报。

11、长期股权投资

单位：元

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、合营企业											
二、联营企业											
四川安吉瑞科技发展有限公司	430,155.08			-101,636.14						328,518.94	
瑞丽市姐告吉滇商贸有限公司	1,618,672.22			-172,086.99						1,446,585.23	
小计	2,048,827.30			-273,723.13						1,775,104.17	
合计	2,048,827.30			-273,723.13						1,775,104.17	

其他说明

无

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	147,573,052.59	7,005,354.82	31,561,795.28	20,376,054.45	206,516,257.14
2.本期增加金额	1,047,076.88	47,070.00	1,299,158.87	379,857.13	2,773,162.88
（1）购置	211,922.08	47,070.00	1,299,158.87	379,857.13	1,938,008.08
（2）在建工程 转入	835,154.80				835,154.80
（3）企业合并 增加					

3.本期减少金额	0.00	0.00	1,447,491.37	261,560.92	1,709,052.29
（1）处置或报废			1,447,491.37	261,560.92	1,709,052.29
4.期末余额	148,620,129.47	7,052,424.82	31,413,462.78	20,494,350.66	207,580,367.73
二、累计折旧					
1.期初余额	25,361,606.02	4,224,457.12	21,886,621.23	16,226,616.36	67,699,300.73
2.本期增加金额	3,368,074.93	396,161.16	1,788,055.60	1,017,501.16	6,569,792.85
（1）计提	3,368,074.93	396,161.16	1,788,055.60	1,017,501.16	6,569,792.85
3.本期减少金额	0.00	0.00	1,195,294.62	222,959.13	1,418,253.75
（1）处置或报废			1,195,294.62	222,959.13	1,418,253.75
4.期末余额	28,729,680.95	4,620,618.28	22,479,382.21	17,021,158.39	72,850,839.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	119,890,448.52	2,431,806.54	8,934,080.57	3,473,192.27	134,729,527.90
2.期初账面价值	122,211,446.57	2,780,897.70	9,675,174.05	4,149,438.09	138,816,956.41

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
营口吉峰农机办公楼	12,311,692.97	审批尚未完成
长春宇春机械房屋	11,516,189.90	被政府规划，无法办理产权证
新疆吉峰天信农机服务站	6,941,028.16	租赁土地，无法办理产权证

四川吉峰聚力实业发展有限公司综合楼改建	5,718,065.27	尚在办理中
成都吉峰聚力投资有限公司新都全球运营总部	23,057,583.21	尚在办理中
铜仁市吉峰农机房屋	2,142,737.78	尚在办理中

其他说明

无

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
新建厂房	15,468,019.13		15,468,019.13	6,631,827.11		6,631,827.11
合计	15,468,019.13		15,468,019.13	6,631,827.11		6,631,827.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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	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
康达公司新建厂房		6,631,827.11	7,014,550.66			13,646,377.77						其他
新都项目（全球运营总部）			2,656,304.65	834,663.29		1,821,641.36						其他
					0.00							
合计		6,631,827.11	9,670,855.31	834,663.29	0.00	15,468,019.13	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	62,326,925.87			23,290.00	11,953,007.91	74,303,223.78
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	62,326,925.87	0.00	0.00	23,290.00	11,953,007.91	74,303,223.78
二、累计摊销						
1.期初余额	4,147,806.24				9,699,412.94	13,847,219.18
2.本期增加金额	653,459.93				716,240.83	1,369,700.76
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,801,266.17	0.00	0.00	0.00	10,415,653.77	15,216,919.94
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	57,525,659.70	0.00	0.00	23,290.00	1,537,354.14	59,086,303.84
2.期初账面价值	58,179,119.63	0.00	0.00	23,290.00	2,253,594.97	60,456,004.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白城吉峰广联农机有限公司土地使用权	1,491,687.00	土地为集体所有

其他说明：

无

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	
吉林省吉峰金桥 农机有限公司	16,898,147.91					16,898,147.91
吉林省聚力农业 装备有限公司	3,024,672.50					3,024,672.50
辽宁汇丰农机城 有限公司	4,117,874.03					4,117,874.03
四川康源水利工 程技术有限责任 公司	1,231,109.58					1,231,109.58
辽宁亿丰农机有 限公司	57,889.75					57,889.75
长春亿保田农机 有限公司	18,244.03					18,244.03
吉安康泰吉峰农	65,361.29					65,361.29

机有限公司						
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	2,940,000.00					2,940,000.00
甘肃河西吉峰农机有限公司	784,000.00					784,000.00
云南听南南农业科技有限公司	430,973.97					430,973.97
长春宇春机械有限公司	202,222.73					202,222.73
南昌鸣辉农机有限公司	24,680.83				24,680.83	0.00
吉林省康达农业机械有限公司	75,020,519.44					75,020,519.44
合计	104,815,696.06				24,680.83	104,791,015.23

(2) 商誉减值准备

单位：元

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	
吉林省聚力农业装备有限公司	3,024,672.50					3,024,672.50
吉安康泰吉峰农机有限公司	65,361.29					65,361.29
云南听南南农业科技有限公司	430,973.97					430,973.97
长春宇春机械有限公司	202,222.73					202,222.73
南昌鸣辉农机有限公司	24,680.83				24,680.83	0.00
合计	3,747,911.32				24,680.83	3,723,230.49

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司期末对商誉进行了减值测试，按照被投资公司预计未来现金流量折现计算可收回金额，对预计未来现金流量小于包含商誉的资产组组合的差额计提减值准备，本期无新增的商誉减值情况。

其他说明

无

16、长期待摊费用

单位：元

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
房屋装修费	2,627,407.56	390,000.00	612,072.49	3,203.28	2,402,131.79
租赁费	2,219,449.60	438,400.00	582,001.92	38,317.22	2,037,530.46
展场修建费	1,048,710.30	12,000.00	626,250.88		434,459.42
合计	5,895,567.46	840,400.00	1,820,325.29	41,520.50	4,874,121.67

其他说明

无

17、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

单位：元

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
坏账准备	30,571,057.03	6,153,238.62	30,778,929.86	6,193,380.34
存货跌价准备	7,883,527.10	1,461,498.43	7,883,527.10	1,461,498.43
未实现内部销售损益	1,037,498.61	237,572.23	1,037,498.61	237,572.23
合计	39,492,082.74	7,852,309.28	39,699,955.57	7,892,451.00

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,852,309.28		7,892,451.00

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地及工程款	6,073,611.59	6,073,611.59
合计	6,073,611.59	6,073,611.59

其他说明：

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,400,000.00	
保证借款	477,500,000.00	482,970,000.00
合计	491,900,000.00	482,970,000.00

短期借款分类的说明：

1) 保证借款 477,500,000.00 元，其中：

①本公司向平安银行成都分行借款余额 78,000,000.00 元，由本公司控制人王新明及本公司下属子公司—辽宁汇丰农机城有限公司提供担保。

②本公司向成都农村商业银行西区支行借款余额 100,000,000.00 元，由本公司控制人王新明及本公司下属子公司—成都吉峰聚力机电产品有限公司、四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司、甘孜州吉峰农机有限公司、吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司提供担保，本公司控制人王新明以其持有的本公司股权提供担保。

③本公司向招商银行成都红照壁支行借款余额 60,000,000.00 元，由本公司下属子公司—四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司和成都吉峰聚力机电产品有限公司提供担保，本公司控制人王新明作为连带责任保证人，同时本公司控制人王新明以其持有的本公司股权提供担保。

④本公司向中国农业银行成都西区支行借款余额 137,500,000.00 元，由南充吉峰车辆工程机械有限责任公司以其国有土地使用权提供抵押保证；本公司下属子公司—德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司以其房产[房产证号：川（2017）旌阳区不动产权第 0001286 号]和建设用地使用权[建设用地使用权证号为：川（2017）旌阳区不动产权第 0001286 号]提供抵押保证；本公司下属子公司—四川吉峰聚力实业发展有限公司以郫县现代工业港（北片区）港通北二路 219 号房产及土地使用权（房产证号：郫房权证监字第 0159580 号、建设用地使用权证号：郫国用（2009）第 95 号）提供抵押保证；本公司下属子公司—辽宁汇丰农机城有限公司、德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司、绵阳吉峰农机有限公司、浙江吉峰聚力农业机械有限公司和本公司控制人王新明以及南充吉峰车辆工程机械有限责任公司提供担保；本公司控制人王新明以其持有的本公司股权提供担保。

⑤本公司向中国民生银行股份有限公司成都分行委托借款余额 10,500,000.00 元。

⑥本公司向兴业银行成都分行借款余额 30,000,000.00 元，由本公司控制人王新明及本公司下属子公司—新疆吉峰天信国际贸易有限公司提供担保，本公司控制人王新明以其持有的本公司股权提供担保。

⑦本公司下属子公司—甘肃河西吉峰农机有限公司向兰州银行酒泉西域支行借款余额 10,000,000.00 元，由酒泉市铸陇机械制造有限公司以房产及土地使用权提供抵押担保。由刘风军、唐永文、甘肃吉峰农机销售有限公司提供担保。

⑧本公司下属子公司—吉林省吉峰金桥农机有限公司向吉林银行股份有限公司长春一汽支行借款余额 15,000,000.00 元，由本公司提供担保。

⑨本公司下属子公司—吴忠市吉峰万盛达农机汽车贸易有限公司向宁夏银行利通支行借款余额

2,000,000.00 元，由本公司、宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司、王耀忠提供担保，王耀忠以其房产提供抵押担保。

⑩本公司下属子公司—宿迁吉峰农机汽车贸易有限公司向苏州银行宿迁苏宿工业园区支行借款余额 8,000,000.00 元，由宿迁聚力农业发展有限公司以房地产提供抵押保证，以及徐明及其配偶倪秀玲、石岩及其配偶赵国艳提供担保；向江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行借款余额 4,500,000.00 元，由宿迁聚力农业发展有限公司以其房地产提供抵押担保，以及徐明及其配偶倪秀玲、石莉及其配偶陆启军提供担保。

⑪本公司下属子公司—瑞丽吉峰进出口有限公司向中国银行瑞丽市姐告支行借款余额 18,000,000.00 元，由云南省德宏州通用机械有限责任公司以房产及土地使用权提供抵押担保，瑞丽吉峰进出口有限公司以银行账户（账号：134047945153）提供质押担保，尹大幸及其配偶邓跃华提供担保。

⑫本公司下属子公司—盘锦吉峰农机有限公司向中国农业银行股份有限公司盘锦分行借款 4,000,000.00 元，以政府增信农业融资风险补偿基金担保，由王桂芬、郭念伟、关乃爽提供连带责任担保。

2) 质押借款 14,400,000.00 元

本公司下属子公司—成都凯茂三农农业机械有限公司以银行承兑汇票质押向兴业银行成都分行借款，余额为 14,400,000.00 元。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	503,483,307.80	549,573,442.53
合计	503,483,307.80	549,573,442.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下	280,248,485.06	247,658,677.58
1 年以上	54,955,823.53	55,376,846.34
合计	335,204,308.59	303,035,523.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中联重科股份有限公司渭南分公司	2,806,334.20	未结算

安徽禾阳机械科技有限公司	2,309,000.00	未结算
奇瑞重工南陵有限公司	1,380,000.00	未结算
雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯潍坊农业装备分公司	1,640,000.00	未结算
金子农机（无锡）有限公司	1,630,000.00	未结算
东风轻型商用车营销有限公司	1,444,384.99	未结算
义乌市诚平农业机械设备有限公司	1,401,652.82	未结算
无锡华源凯马发动机有限公司	1,062,699.00	未结算
山东巨明机械有限公司	1,023,200.75	未结算
合计	14,697,271.76	--

其他说明：

无

22、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下	468,402,190.73	219,040,868.44
1 年以上	3,882,454.98	10,207,723.75
合计	472,284,645.71	229,248,592.19

23、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,578,134.26	48,803,063.04	56,783,218.62	7,597,978.68
二、离职后福利-设定提存计划	142,179.10	4,408,019.11	4,391,397.39	158,800.82
三、辞退福利	94,579.41	261,996.00	356,575.41	0.00
合计	15,814,892.77	53,473,078.15	61,531,191.42	7,756,779.50

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,709,769.34	42,965,194.24	50,925,181.47	6,749,782.11
2、职工福利费	89,408.00	2,575,359.78	2,399,324.67	265,443.11
3、社会保险费	65,996.67	1,960,707.22	2,007,520.59	19,183.30
其中：医疗保险费	62,421.40	1,744,556.35	1,796,354.06	10,623.69
工伤保险费	1,600.86	101,793.14	99,958.21	3,435.79
生育保险费	1,974.41	114,357.73	111,208.32	5,123.82
4、住房公积金	29,074.60	995,715.97	1,006,354.02	18,436.55
5、工会经费和职工教育经费	683,885.65	306,085.83	444,837.87	545,133.61
合计	15,578,134.26	48,803,063.04	56,783,218.62	7,597,978.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	128,589.95	4,275,851.65	4,261,562.85	142,878.75
2、失业保险费	13,589.15	132,167.46	129,834.54	15,922.07
合计	142,179.10	4,408,019.11	4,391,397.39	158,800.82

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,474,971.81	3,354,084.23
企业所得税	6,868,298.57	14,734,625.49
个人所得税	1,559,237.16	2,325,039.82
城市维护建设税	16,557.96	57,908.92
教育费附加	10,883.73	46,506.90
其他	323,463.93	553,284.95
合计	11,253,413.16	21,071,450.31

其他说明：

无

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	419,375.00	223,605.73
合计	419,375.00	223,605.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉林省吉峰金桥农机有限公司少数股东		1,670,424.56
甘肃河西吉峰农机有限公司少数股东	1,289,982.98	1,289,982.98
吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司少数股东	313,600.00	1,255,958.41
新疆吉峰天信国际贸易有限公司少数股东		1,074,636.36
长春佳田农机有限公司少数股东		464,299.50
邵阳吉峰农机有限公司少数股东	451,560.68	451,560.68
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司少数股东	352,473.70	352,473.70
三明吉峰农机有限公司少数股东		229,545.64
甘孜州吉峰农机有限公司少数股东	175,636.16	175,636.16
瑞丽吉峰进出口有限公司少数股东	170,663.90	170,663.90
盘锦吉峰农机有限公司少数股东	166,759.63	166,759.63
昭觉吉峰农机有限公司少数股东	28,017.69	126,612.96
临沧吉峰农机汽车贸易有限公司	112,203.03	112,203.03
吉林省吉峰金桥农机维修服务有限公司少数股东	104,006.42	
其他子公司少数股东应付股利零星金额汇总	101,531.49	262,398.34
合计	3,266,435.68	7,803,155.85

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

27、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借入资金	73,337,799.50	73,192,761.73
未付费用	30,870,491.99	36,515,686.13
代收款	7,365,487.84	11,949,770.15
保证金、押金	9,554,969.08	8,815,266.16
其他	11,153,683.58	15,730,608.44
合计	132,282,431.99	146,204,092.61

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄晓丽	4,200,000.00	借款未归还
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	借款未归还
陈凌燕	1,000,000.00	借款未归还
合计	7,200,000.00	--

其他说明

无

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,250,884.71	3,100,000.00	244,004.64	8,106,880.07	
合计	5,250,884.71	3,100,000.00	244,004.64	8,106,880.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

场平补助资金	747,960.00				747,960.00	与资产相关
太阳能农用节水灌溉机具成套设备研制开发资金	613,333.21		100,000.02		513,333.19	与资产相关
玉米立茬覆盖保护性耕作配套机具中试与示范	28,254.66				28,254.66	与资产相关
气吸式免耕精密播种机的研制与示范	360,000.00				360,000.00	与资产相关
玉米立茬覆盖保护性耕作播种机研究与示范	100,000.00		1,788.27		98,211.73	与资产相关
土地补贴	1,506,600.00		13,500.00		1,493,100.00	与资产相关
新都土地补贴款	1,894,736.84				1,894,736.84	与资产相关
免耕作播种机建设项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
高扬程太阳能光伏提灌系统研究与推广示范项目经费		1,000,000.00	47,137.00		952,863.00	与资产相关
水利水电装备信息化智能化集成管理系统研制专项经费		100,000.00	81,579.35		18,420.65	与资产相关
合计	5,250,884.71	3,100,000.00	244,004.64		8,106,880.07	--

其他说明：

29、股本

单位：元

	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	380,240,380.00						380,240,380.00

其他说明：

无

30、资本公积

单位：元

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）	202,527,619.22		784,702.30	201,742,916.92
合计	202,527,619.22		784,702.30	201,742,916.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,946,980.00						2,946,980.00
其他	2,946,980.00						2,946,980.00
其他综合收益合计	2,946,980.00						2,946,980.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,906,344.91			14,906,344.91
合计	14,906,344.91			14,906,344.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-348,650,132.44	-360,410,527.71
调整后期初未分配利润	-348,650,132.44	-360,410,527.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,060,312.78	23,875,074.12
期末未分配利润	-365,710,445.22	-336,535,453.59

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,464,157,338.28	1,257,241,831.85	1,523,684,620.81	1,296,868,959.98
其他业务	9,741,610.98	1,067,073.44	8,536,682.01	541,401.06
合计	1,473,898,949.26	1,258,308,905.29	1,532,221,302.82	1,297,410,361.04

35、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	127,645.95	214,080.68
教育费附加	51,506.76	125,652.15
房产税	384,363.61	
土地使用税	392,174.88	
印花税	529,703.51	
营业税		384,025.78
地方教育费附加	32,892.26	35,556.34
副食品调节基金		92,163.98
水利建设基金	138,796.66	226,090.93
其他	10,367.44	280.00

合计	1,667,451.07	1,077,849.86
----	--------------	--------------

其他说明：

无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	45,756,409.65	35,934,272.95
维修服务费	42,326,142.28	36,776,777.65
职工薪酬	28,722,697.16	30,490,336.40
汽车使用费	4,436,589.97	6,771,400.12
广告宣传费	2,507,164.73	1,234,219.18
差旅费	3,771,841.58	3,868,749.88
租赁费	2,777,414.26	3,840,399.13
业务招待费	2,608,290.49	2,534,477.37
折旧费	1,741,656.62	2,077,976.14
办公费用	1,259,529.59	1,265,171.38
会务费	481,287.54	925,480.60
其他	3,282,309.07	1,565,423.77
合计	139,671,332.94	127,284,684.57

其他说明：

无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,881,696.86	23,923,748.60
折旧费	4,294,175.07	4,928,807.71
中介费	2,134,192.71	6,412,713.12
汽车使用费	1,996,363.57	2,280,301.92
租赁费	928,292.45	1,419,763.18
差旅费	1,798,087.54	1,902,949.54
业务招待费	1,952,390.64	1,847,537.37

办公费用	1,565,793.45	1,556,207.96
无形资产摊销	1,369,700.76	1,400,913.62
会务费	852,067.86	662,944.40
维修费	678,115.10	620,273.68
宣传费	221,209.50	316,889.39
税金		1,600,940.08
其他	5,729,120.29	7,510,696.06
合计	47,401,205.80	56,384,686.63

其他说明：

无

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,752,759.31	14,107,421.52
减：利息收入	1,897,412.88	3,981,772.20
加：手续费	2,255,042.52	2,479,112.58
加：贴息支出	6,104,604.50	6,045,976.86
加：其他支出（含汇兑损益）	387,473.44	160,500.00
合计	23,602,466.89	18,811,238.76

其他说明：

无

39、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,723,743.54	-34,579,987.83
二、存货跌价损失	221,784.09	-562,049.94
合计	2,945,527.63	-35,142,037.77

其他说明：

无

40、投资收益

单位：元

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	-273,723.13	-127,841.87
处置长期股权投资产生的投资收益	253,454.04	-283,190.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	62,700.00	
合计	42,430.91	-411,032.50

其他说明：

无

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	1,313,204.64	
合计	1,313,204.64	

42、营业外收入

单位：元

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
非流动资产处置利得合计	111,144.00	72,687.92	111,144.00
其中：固定资产处置利得	111,144.00	72,687.92	111,144.00
政府补助		579,457.82	
奖励收入		21,108.09	
其他		9,884.38	
合计	111,144.00	683,138.21	111,144.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
奖励及项目补助资金							471,327.80	与收益相关
项目扶持补助资金							108,130.02	与资产相关
合计	--	--	--	--	--		579,457.82	--

其他说明：

无

43、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	88,964.81	119,251.95	88,964.81
其中：固定资产处置损失	88,964.81	119,251.95	88,964.81
债务重组损失	1,500.00		1,500.00
对外捐赠	1,800.00	23,500.00	1,800.00
罚款支出		15,998.67	
预计负债			
赔偿支出			
其他	97,526.18	82,882.89	97,526.18
合计	189,790.99	241,633.51	189,790.99

其他说明：

无

44、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,417,290.62	9,319,379.78
递延所得税费用		85,743.34
合计	8,417,290.62	9,405,123.12

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,579,048.20
所得税费用	8,417,290.62

其他说明

无

45、其他综合收益

详见附注“七、31 其他综合收益”相关内容。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,897,412.88	3,580,297.24
政府补助	4,169,200.00	471,327.80
奖励收入		21,108.09
其他	3,930,153.68	7,962,511.12
合计	9,996,766.56	12,035,244.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	37,682,814.65	35,934,272.95
维修服务费	37,427,379.34	37,397,051.33
汽车使用费	6,432,953.54	9,051,702.04
差旅费	5,569,929.12	5,771,699.42
办公费	2,825,323.04	2,821,379.34
招待费	4,560,681.13	4,382,014.74
租赁费	3,705,706.71	5,260,162.31
广告宣传费	2,728,374.23	1,551,108.57
中介机构费	2,134,192.71	6,412,713.12
会务费	1,333,355.40	1,588,425.00
保证金及往来款	48,663,539.23	50,694,131.10
油料费	881,205.95	
其他费用	9,011,429.36	9,159,002.72
合计	162,956,884.41	170,023,662.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向非金融机构借款		
已贴现未到期的集团内应收票据	28,342,171.67	39,631,608.84
合计	28,342,171.67	39,631,608.84

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权		
借款和信用证保证金及质押存款		
增发股份发行费用		
担保费	13,750.00	259,600.00
归还非金融机构借款		3,641,156.97
其他	6,104,604.50	
合计	6,118,354.50	3,900,756.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-6,838,242.42	57,019,868.81
加：资产减值准备	2,945,527.63	-35,142,037.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,035,831.69	7,190,591.40
无形资产摊销	1,369,700.76	1,400,913.62
长期待摊费用摊销	1,820,325.29	1,910,347.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-22,179.19	46,564.03

的损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	22,871,113.81	14,367,021.52
投资损失（收益以“—”号填列）	-42,430.91	411,032.50
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	40,141.72	11,518.98
存货的减少（增加以“—”号填列）	-246,460,711.35	-217,277,337.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-24,575,125.77	-113,078,969.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	196,320,255.54	358,425,436.53
经营活动产生的现金流量净额	-46,535,793.20	75,284,951.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	89,347,315.15	105,775,970.79
减：现金的期初余额	141,511,014.61	112,442,018.10
现金及现金等价物净增加额	-52,163,699.46	-6,666,047.31

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	305,001.00
其中：	--
泗阳吉峰农机汽车贸易有限公司	305,000.00
梓潼吉峰农机有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	419,981.35
其中：	--
泗阳吉峰农机汽车贸易有限公司	92,962.97
梓潼吉峰农机有限公司	322,191.46
楚雄吉峰农机有限公司	4,826.92
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,078,023.64
其中：	--
大同吉峰农机有限公司	450,000.00
兰州吉峰农业装备有限公司	628,023.64
处置子公司收到的现金净额	963,043.29
处置子公司收到的现金净额	963,043.29

其他说明：

本期收到上年度处置子公司的现金总计 1,078,023.64 元，其中，收到处置大同吉峰农机有限公司股权转让款 450,000.00 元，收到处置兰州吉峰农业装备有限公司股权转让款 628,023.64 元。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,347,315.15	141,511,014.61
其中：库存现金	5,591,950.49	4,484,550.74
可随时用于支付的银行存款	83,755,364.66	137,026,463.87
三、期末现金及现金等价物余额	89,347,315.15	141,511,014.61

其他说明：

无

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,412.66	账户冻结
固定资产	36,797,995.14	用于借款抵押
无形资产	11,079,235.41	用于借款抵押
货币资金-其他货币资金	244,346,866.65	票据保证金
合计	292,234,509.86	--

其他说明：

无

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	0.38	6.7744	2.57

预付账款	3,540.73	7.7496	27,439.24
其中：欧元	3,540.73	7.7496	27,439.24

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
泗阳吉峰农机汽车贸易有限公司	305,000.00	61.00%	出售	2017年02月26日	子公司股东会决议	123,585.68						
梓潼吉峰农机有限公司	1.00	100.00%	出售	2017年04月26日	子公司股东会决议	853,992.18						
肇庆吉康汽车销售服务有限公司	0.00	100.00%	出售	2017年05月03日	子公司股东会决议	0.00						
楚雄吉峰农机有限公司	2,475,300.00	100.00%	出售	2017年01月01日	根据昆明市西山区人民法院4	-69,125.23						

					月 27 日 判决转 让 (2017) 云 0112 民初 1596 号							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

2、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：

（1）本期新设纳入合并范围的公司情况

序号	公司名称	级次	表决权比例%	持股比例%	期末净资产	本期净利润
1	吉林市佳润农机有限公司	3	70.00	36.43	-16,173.76	-16,173.76

注：持股比例在 50%以下公司纳入合并范围的原因该部分公司由本集团控制的子公司投资设立，直接和间接表决权比例都超过 51%，本集团间接控制故纳入合并范围。

（2）本期注销不再纳入合并范围的公司情况

序号	公司名称	级次	表决权比例%	持股比例%	注销日	注销日净资产
1	达州吉峰工程机械有限公司	4	100	91.12	2017.03.31	2,979,808.15
2	吉林省金峰农业装备有限公司	4	100	52.04	2017.05.17	0

（3）本公司下属子公司—浙江吉峰聚力农业机械有限公司出资 80 万元和 50 万元成立民办非企业单位——杭州市萧山区聚力农机服务中心和杭州市萧山区智能农机技术培训中心，浙江吉峰聚力农业机械有限公司对这两家非企业单位持股比例为 100%。根据章程，经费收益只能用于规定范围和事业发展，盈余不得分红，不符合“控制”中经济利益流入的判断标准，故本集团未将杭州市萧山区聚力农机服务中心和杭州市萧山区智能农机技术培训中心纳入合并范围。

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

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	

成都凯茂三农农业机械有限公司	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北片区港通北二路219号	农机销售		77.00%	股权投资
四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北片区港通北二路219号	农机销售	100.00%		股权投资
成都吉峰聚力机电产品有限公司	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北片区港通北二路219号	农机销售		100.00%	股权投资
成都吉众货运代理有限公司	成都市新都区	成都市新都区新都镇凌波西路108号	货运代理		100.00%	股权投资
成都吉康投资中心(有限合伙)	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北片区港通北二路219号	项目投资		36.55%	股权投资
四川康源水利工程技术有限责任公司	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北片区港通北二路219号	水利工程		77.68%	股权投资
德阳吉峰农业科技有限公司	德阳市区	四川省德阳市区渤海路12号1#车间	农机销售		100.00%	股权投资
泸州吉峰汽车贸易有限公司	泸州市纳溪区	泸州市纳溪区浙江产业园三友精品汽车交易中心	汽车销售		60.00%	股权投资
泸州亨通汽车服务有限公司	泸州市纳溪区	泸州市纳溪区龙车镇希望街38号	汽车维修及配件销售		60.00%	股权投资
四川吉峰汽车贸易有限公司	成都市新都区	成都市新都区石板滩镇四川现代农机产业园	汽车销售		91.12%	股权投资
眉山吉峰宇浩车辆工程机械有限公司	眉山市	眉山市东坡区铁环路565号	汽车销售		54.67%	股权投资
广州吉峰合智农机汽车有限公司	广州市白云区	广州市白云区汇雅花园4栋新广从二路270号A房	批发业		90.00%	股权投资

湛江市吉康汽车有限公司	湛江市	湛江市麻章区麻章镇瑞云北路东侧 9-11 号商铺（即赤岭小学正对面）	汽车销售		63.00%	股权投资
肇庆吉峰汽车贸易有限公司	高要市南岸科德 Z 区	肇庆市高要区南岸科德 Z 区（何玉婷宅）	汽车销售		45.90%	股权投资
乐山吉峰车辆工程机械有限公司	乐山市市中区	乐山市市中区棉竹镇高坝村 1 组	汽车销售		87.47%	股权投资
乐山聚源汽车服务有限公司	乐山市市中区	乐山市市中区翰林路 755 号	汽车维修及配件销售		87.47%	股权投资
凉山吉峰车辆工程机械有限公司	西昌市	西昌市小庙乡重型机械物流园	汽车销售		84.28%	股权投资
泸州吉峰车辆工程机械有限公司	泸州市纳溪区	泸州市纳溪区浙江产业园	汽车销售		54.67%	股权投资
四川吉峰睿立汽车贸易有限公司	成都市成华区	成都市成华区五桂路 37 号	商品批发与零售		91.12%	股权投资
云南吉峰汽车销售有限公司	云南省昆明市西山区	云南省昆明市西山区下普坪村石安公路旁乐海车市办公楼 2 幢 2 层 7-202 号	货车销售		78.32%	股权投资
江西吉峰车辆工程机械有限公司	江西省南昌市青云谱区	江西省南昌市青云谱区迎宾北大道 1037 号	汽车销售		91.12%	股权投资
巴中吉峰车辆工程机械有限公司	四川省巴中市巴州区	四川省巴中市巴州区宕梁街道办事处摇铃村 5 组	汽车销售		59.23%	股权投资
南充吉峰汽车销售服务有限公司	南充顺庆区	顺庆区濠溪街道办事处杨家桥村 10 社 Y-01 号	汽车销售		91.12%	股权投资
巴中吉峰汽车维修服务有限公司	四川省巴中市巴州区	四川省巴中市巴州区宕梁街道办事处尖山寺村 8 组	汽车及其零配件销售		59.23%	股权投资
四川吉峰聚农农业装备有限公司	成都市新都区	成都市新都区石板滩镇四川现代农机产业园	农机销售		77.00%	股权投资
南充吉峰农业装	顺庆区	南充市顺庆区濠	农机销售		73.12%	股权投资

备有限公司		溪镇杨家桥村 A-19 号地块				
巴中吉峰农机汽车贸易有限公司	四川省巴中市巴州区	四川省巴中市巴州区巴州大道广福街 1 号香榭枫林 A 幢 5 号门市	农机销售		73.12%	股权投资
遂宁吉峰农机汽车贸易有限公司	遂宁市工业园区	遂宁市工业园区城南立交桥金梅社 2 层 1 号	汽车销售		73.12%	股权投资
广安吉峰农机有限公司	广安区	四川省广安经济技术开发区奎阁街道办事处药场村 7 组	农机销售		73.12%	股权投资
达州吉峰农业装备有限公司	达州市经济开发区	达州市经济开发区七河路中段达州海天机械制造有限公司办公楼	农机销售		73.12%	股权投资
雅安市吉峰农机有限责任公司	雅安市雨城区	雅安市雨城区多营镇上坝五组	农机销售		92.25%	股权投资
乐山市吉峰农机有限责任公司	乐山市市中区	乐山市市中区棉竹镇牡丹路 13 号	农机销售		100.00%	股权投资
凉山吉峰农机汽车贸易有限责任公司	西昌市长安西路	西昌市长安西路	农机销售	100.00%		股权投资
会理县吉峰农机有限公司	会理县	会理县果元乡九榜村六组	农机销售		85.00%	股权投资
德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司	四川省德阳市旌阳区	四川省德阳市旌阳区工业集中发展区渤海路与长白山路交汇处	农机销售	100.00%		股权投资
绵竹吉峰农机汽车贸易有限公司	绵竹市	绵竹市东北镇瑞祥路 411 号	农机销售		60.00%	股权投资
德阳聚农农机贸易有限公司	四川省德阳市中江县	四川省德阳市中江县渤海路 12 号 1# 车间	农机销售		100.00%	股权投资
绵阳吉峰农机有限公司	绵阳市涪城区	绵阳市涪城区石塘镇东岳村二社	农机销售	94.60%		股权投资
绵阳聚力农机有限公司	绵阳市涪城区	绵阳市涪城区长虹大道北段 280 号附 9 号	农机销售		94.60%	股权投资

绵阳聚农农机销售有限公司	绵阳市涪城区	绵阳市涪城区龙门镇小桥村	农机销售		94.60%	股权投资
广元吉峰农机有限公司	广元市利州区	广元市利州区回龙河工业园区	农机销售	78.95%		股权投资
剑阁县吉峰农机有限公司	剑阁县	剑阁县普安镇交通路 40 号	农机销售		78.95%	股权投资
甘孜州吉峰农机有限公司	康定县	康定县榆林乡两岔路村	农机销售	92.25%		股权投资
昌都市吉峰农机销售有限责任公司	西藏昌都	西藏自治区昌都市卡若区城关镇野堆村（顺通物流中心）	农机销售		92.25%	股权投资
泸州吉峰农机有限公司	泸州市江阳区	泸州市江阳区蓝田镇红岩村果蔬批发市场	农机销售		67.00%	股权投资
四川吉峰聚力实业发展有限公司	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北部园区	农机销售	61.71%		股权投资
成都吉峰聚力投资有限公司	成都市新都区	成都市新都区石板滩镇马家村 10 组（四川现代农业产业园内）	农机销售		62.09%	股权投资
成都农吉汇农业科技有限责任公司	成都市郫县	郫县成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售	51.23%		股权投资
陕西聚力农业机械有限公司	咸阳市渭阳中路秦都区	咸阳市渭阳中路秦都区政府大楼 1007 办公室	农机销售		51.42%	股权投资
资阳吉峰农机有限公司	雁江区	资阳市雁江区松涛路一段 415 号	农机销售		100.00%	股权投资
攀枝花吉峰农机有限公司	米易县	米易县攀莲镇顺墙街 146 号	农机销售	75.00%		股权投资
眉山吉峰农机汽车贸易有限公司	眉山市东坡区	眉山市东坡区尚义镇全意村 4 组 5-6 栋	农机销售	100.00%		股权投资
昭觉吉峰农机有限公司	昭觉	昭觉县农机局院内	农机销售	75.00%		股权投资
内江市吉康农机有限公司	内江市东兴区	内江市市中区沱鞍北巷 36 号	农机销售	77.83%		股权投资
内江市神宇汽车	内江市东兴区	内江市东兴区东	汽车销售		77.83%	股权投资

销售有限公司		兴镇平安路 632-656#				
宜宾吉峰农机有限公司	宜宾市翠屏区	宜宾市翠屏区菜坝镇绿园社区六组 13 号	农机销售	100.00%		股权投资
阿坝州吉峰农牧水电机械有限公司	汶川县	汶川县威州镇新桥村郭竹铺四组	农机销售	95.00%		股权投资
自贡吉峰农机有限公司	自贡市贡井区	自贡市贡井区长土镇黄桷村八组	农机销售	100.00%		股权投资
四川吉峰农机维修服务有限公司	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北部园区港通北二路 219 号	农机销售	100.00%		股权投资
四川吉峰联科工程机械有限公司	成都市郫县	成都市郫县成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	工程机械、农机销售		51.00%	股权投资
贵州吉峰联科工程机械有限公司	贵阳市金阳新区	贵州省贵阳市观山湖区野鸭乡大关村九组	农机销售		46.92%	股权投资
广安吉峰车辆工程机械有限公司	广安市前锋区	广安市前锋区奎阁街道办事处药场村 7 组	农机销售	100.00%		股权投资
云南吉峰农机有限公司	云南省昆明经开区	云南省昆明经开区信息产业基地云南海归创业园 4 幢 4 楼 4607 号	农机销售	94.73%		股权投资
临沧吉峰农机汽车贸易有限公司	临沧市临翔区	临沧市临翔区凤翔镇塘平十六队（康复医院旁）	农机销售		57.79%	股权投资
曲靖市吉峰农机有限公司	云南省曲靖市	云南省曲靖市外环东路小坡一村	农机销售		49.26%	股权投资
云南昕南南农业科技有限公司	昆明市官渡区	昆明市官渡区矣六乡宏仁办事处宏仁大礼堂	农机销售		94.73%	股权投资
昆明吉马贸易有限公司	昆明经开区	昆明经开区信息产业基地云南海归创业园 4 幢 4 楼 4607 号	农机销售		94.73%	股权投资

普洱吉峰农机有限公司	普洱市思茅区	普洱市思茅区南屏镇老街子对门	农机销售		94.73%	股权投资
大理吉峰云豹农机汽车贸易有限公司	大理经济开发区	大理经济开发区风盛路（药园区）	农机销售		94.73%	股权投资
昆明吉特机械设备有限公司	昆明经开区	昆明经开区云大西路39号科技孵化区创业大厦A座550室	农机销售		94.73%	股权投资
昆明吉峰农机维修服务有限公司	昆明经开区	昆明经开区云大西路39号科技孵化区创业大厦A座526室	农机销售		95.26%	股权投资
瑞丽吉峰进出口有限公司	云南省德宏州瑞丽市	云南省德宏州瑞丽市人民路63号	进出口销售	54.00%		股权投资
德宏聚力农机有限公司	云南省德宏州芒市	云南省德宏州芒市大街98号	农机销售		54.00%	股权投资
重庆吉峰农机有限公司	重庆市巴南区	重庆市巴南区鱼洞纺织村2号	农机销售	88.68%		股权投资
梁平吉峰农机有限公司	重庆市梁平县	重庆市梁平县双桂街道迎宾路588号D区5栋	农机销售		53.21%	股权投资
重庆市荣昌区吉峰农机有限公司	重庆市荣昌县	重庆市荣昌区昌元街道中科路102号	农机销售		60.30%	股权投资
重庆市潼南区吉峰农机有限公司	重庆市潼南县	重庆市潼南区梓潼街道办事处石院街196号	农机销售		88.68%	股权投资
重庆吉康农机有限公司	重庆市巴南区	重庆市巴南区鱼洞纺织村2号	农机销售		88.68%	股权投资
重庆聚康农机有限公司	合川区	重庆市合川区钓办处虎头村9社	农机销售		88.68%	股权投资
重庆聚民农机有限公司	重庆市南川区	重庆市南川区南城街道办事处福南桥1组	农机销售		88.68%	股权投资
重庆市万州区吉跃农机有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区双河立交桥4栋	农机销售		53.21%	股权投资
贵州吉峰农机有限公司	贵阳市云岩区	贵州省贵阳市云岩区金鸭村柏秧村段（柏秧林车	农机销售	93.80%		股权投资

		站旁)				
铜仁市吉峰农机有限公司	铜仁市碧江区	贵州省铜仁市碧江区铜仁市碧江区环东路(地区农机公司)	农机销售		65.66%	股权投资
安顺市吉峰农机有限公司	安顺市西秀区	贵州省安顺市西秀区工业园区后山村 131 号	农机销售		75.04%	股权投资
黔东南州吉峰农机有限公司	凯里市沙田坝路	贵州省黔东南苗族侗族自治州凯里市沙田坝路	农机销售		63.78%	股权投资
贵州吉康农机有限公司	遵义市	贵州省遵义市红花岗区黔北五金机电城 D 区	农机销售		93.80%	股权投资
湖南吉康农机有限公司	湖南省长沙市芙蓉区	湖南省长沙市芙蓉区新安小区 7 栋 2 单元以东四楼	农机销售	100.00%		股权投资
邵阳吉峰农机有限公司	邵阳市双清区	邵阳市双清区邵阳大道 0-21、0-25 号地	农机销售		58.00%	股权投资
怀化吉峰农机有限公司	怀化市鹤城区	怀化市鹤城区本业大道 247 号	农机销售		77.42%	股权投资
衡阳吉峰农机有限公司	衡阳市石鼓区	衡阳市石鼓区中湘五金大市场 25 栋 1 号	农机销售		55.00%	股权投资
长沙吉利农业机械有限公司	长沙市芙蓉区	长沙市芙蓉区东岸乡新安村(远大二路 879 号)	农机销售		100.00%	股权投资
陕西吉峰聚力农机汽车贸易有限公司	西安市未央区	陕西省西咸新区秦汉新城周陵街办苏家寨村西(农机大市场院内)	农机销售	90.14%		股权投资
陕西吉康农机工程有限公司	汉中市铺镇芦坝村五组	陕西省汉中市汉台区铺镇芦坝村五组	农机销售		90.14%	股权投资
陕西吉峰农机有限公司	渭南市经济开发区	渭南市经济开发区渭北产业园	农机销售		90.14%	股权投资
西安吉峰汇众农	西安市户县	西安市户县环城	农机销售		45.97%	股权投资

机汽车有限公司		北路东段				
宝鸡吉康运腾农机有限公司	宝鸡市金台区	陕西省宝鸡市金台区卧龙寺街道刘家台村	农机销售		54.08%	股权投资
渭南聚力农业装备有限公司	渭南市经济开发区	陕西省渭南市经济技术开发区大地农机超市院内	汽车零配件销售		54.08%	股权投资
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	银川市兴庆区	银川市兴庆区金三角现代物流市场 16 号楼 14 号、15 号营业房	农机销售	92.00%		股权投资
榆林吉峰同德农机有限公司	榆林市榆阳区	榆林市榆阳区吴家梁村榆林大道（原 210 国道）榆乌路口	农机销售		55.20%	股权投资
吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	吴忠市利通区	吴忠市利通区灵州大道北侧(交警队西侧)	农机销售		46.92%	股权投资
石嘴山吉峰金辉农机汽车有限公司	平罗县	平罗县城前进西路南侧金辉小区 1 号楼	农机销售		46.92%	股权投资
宁夏吉峰同泰汽车贸易有限公司	宁夏永宁县	宁夏永宁县望远国际农机汽车物流园一期西大门北侧 A1-三楼北区	农机销售		69.00%	股权投资
宁夏吉康农业装备有限公司	宁夏永宁县	宁夏永宁县望远国际农机汽车物流园一期 B2-02 号	农机销售		92.00%	股权投资
甘肃吉峰农机销售有限公司	兰州市城关区	兰州市城关区临夏路街道上沟 35 号 803 室	农机销售	100.00%		股权投资
天水吉峰大众农机有限公司	甘肃省天水市麦积区	甘肃省天水市麦积区渭滨南路 22 号	农机销售		51.00%	股权投资
甘肃河西吉峰农机有限公司	酒泉市肃州区	甘肃省酒泉市肃州区祁连路 35 号	农机销售		51.00%	股权投资
武威吉峰农机有限公司	甘肃省武威市凉州区	甘肃省武威市凉州区新建路 53 号	农机销售		51.00%	股权投资

张掖市吉峰农机有限公司	张掖市甘州区	张掖市甘州区东关汽车市场	农机销售		51.00%	股权投资
兰州聚力农机销售有限公司	甘肃省兰州市七里河区	甘肃省兰州市七里河区建西西路17号（兰州物资供应站院内）	农机销售		100.00%	股权投资
新疆吉峰聚力农机有限公司	乌鲁木齐市新市区	乌鲁木齐市新市区北路1号1号楼66-210	农机销售	70.00%		股权投资
乌鲁木齐鑫动众诚农机有限公司	新疆乌鲁木齐市新市区	新疆乌鲁木齐市新市区北路东路258号	农机销售		70.00%	股权投资
伊犁吉峰吉田农机有限公司	伊宁市合作区	新疆伊犁州伊宁市合作区218国道以北3-47-300	农机销售		35.70%	股权投资
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	新疆乌鲁木齐市天山区	新疆乌鲁木齐市天山区解放北路261号银盛大厦26楼266室	进出口销售	60.24%		股权投资
乌鲁木齐博众天翔机械设备有限公司	乌鲁木齐市新市区	新疆乌鲁木齐市新市区北路东路260号201号商铺	农机销售		60.24%	股权投资
广西吉峰农机有限公司	南宁市西乡塘区	南宁市西乡塘区科园大道33号盛世龙腾A单元A-0715号	农机销售	93.33%		股权投资
柳州吉峰农机有限公司	柳州市	柳州市柳邕路180号	农机销售		63.00%	股权投资
河池吉峰农机有限责任公司	宜州市	宜州市庆远镇城南沙岭住宅小区	农机销售		51.33%	股权投资
来宾吉峰聚力农机有限公司	来宾市	来宾市华侨投资区南区华侨大道与南区横一路交叉口西北侧	农机销售		90.00%	股权投资
广东吉峰聚力农机汽车有限公司	广州市白云区	广州市白云区汇雅花园25栋汇雅街78号	农机销售	100.00%		股权投资
茂名吉峰聚力农机有限公司	茂名市茂南开发区	茂名市茂南开发区工业加工区（茂水路西隔坑	农机销售		49.50%	股权投资

		河南)				
韶关吉峰农机汽车有限公司	韶关市	韶关市浈江区韶南大道南郊七公里半高头村(5间商铺)	农机销售		90.00%	股权投资
江西吉峰农机有限公司	江西省南昌市南昌县	江西省南昌市南昌县小蓝经济开发区汽车大道以南	农机销售	100.00%		股权投资
吉安康泰吉峰农机有限公司	江西省吉安市吉州区	江西省吉安市吉州区井冈山大道10号	农机销售		100.00%	股权投资
福建吉峰农业机械贸易有限公司	福清市	福清市石竹街道福厦路旧医院地B楼3-6号	农机销售	100.00%		股权投资
南平吉峰农机有限公司	浦城县	浦城县怡源D区1号楼107-109号	农机销售		100.00%	股权投资
建瓯市吉峰农机有限公司	建瓯市	建瓯市中山路29号	农机销售		100.00%	股权投资
三明吉峰农机有限公司	宁化县	福建省三明市宁化县翠江镇城东广场B111号	农机销售		51.00%	股权投资
南平聚农农机服务有限公司	南平市	南平市建阳区龙翔路888号4幢128号	汽车零配件销售		100.00%	股权投资
浙江吉峰聚力农业机械有限公司	萧山区	萧山区衙前镇南庄王村	农机销售	84.57%		股权投资
衢州吉峰农业机械有限公司	衢州市	衢州市衢江区春江路9号	农机销售		59.20%	股权投资
绍兴吉峰农机有限公司	诸暨市	诸暨市暨阳街道朝五相	农机销售		46.51%	股权投资
金华吉康农业机械设备有限公司	金华市婺城区	金华市婺城区双龙北街579号	农机销售		46.51%	股权投资
金华吉峰农业机械设备有限公司	义乌市	义乌市稠城城北路222号	农机销售		43.13%	股权投资
绍兴吉康车辆工程机械有限公司	绍兴市	绍兴市灵芝镇水产村	农机销售		59.20%	股权投资
绍兴智友农机有限公司	绍兴市	绍兴市灵芝镇水产村	农机销售		84.57%	股权投资

金华聚迪农业机械设备有限公司	义乌市	义乌市城北路222号-8	农机销售		43.13%	股权投资
湖州民富农机有限公司	浙江省湖州市长兴县	浙江省湖州市长兴县太湖街道长兴综合物流园区1幢13号	农机销售		67.66%	股权投资
江苏吉峰农机有限公司	南京市江宁区	南京市江宁区禄口街道浣溪村	农机销售	98.67%		股权投资
连云港吉峰农机有限公司	连云港市海州区	连云港市海州区洪门204国道西侧、陇海铁路南侧	农机销售		98.67%	股权投资
宿迁吉峰农机汽车贸易有限公司	宿迁市宿豫区	宿迁市宿豫区宿沐路8号1-A楼	农机销售		50.32%	股权投资
南京聚力农机服务有限公司	南京市江宁区	南京市江宁区禄口街道浣溪村宁铜路6号	农机销售		98.67%	股权投资
安徽吉峰农机有限公司	安徽省合肥市经济技术开发区	安徽省合肥市经济技术开发区合安路西.醉翁路南浅水湾花园	农机销售	93.87%		股权投资
滁州吉峰农机有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市紫薇南路1559号瑶海农机大市场35栋	农机销售		93.87%	股权投资
六安吉峰农机有限公司	安徽省六安市金安区	安徽省六安市金安区城北街道	农机销售		47.87%	股权投资
六安市吉峰聚力农机销售有限公司	安徽省六安市	安徽省六安市大别山西路（竹器市场对面）	农机销售		47.87%	股权投资
淮南吉峰农机有限公司	安徽省淮南市凤台县	安徽省淮南市凤台县凤利路南侧皖北建材市场内	农机销售		47.87%	股权投资
吉林省吉峰金桥农机有限公司	长春市绿园区	长春市绿园区长白公路4818号	农机销售	52.04%		股权投资
吉林省聚力农业装备有限公司	长春市	长春市西安大路6430号	农机销售		52.04%	股权投资
榆树吉峰金桥农机有限公司	榆树县	榆西大街农机大市场3栋14号	农机销售		31.22%	股权投资
松原市吉峰金桥	松原经济技术开发区	松原经济技术开发区	农机销售		52.04%	股权投资

农机有限公司	发区	发区铁西街 505 号				
长春宇春机械有限公司	长春市绿园区	长春市绿园区城西镇红民村长白公路 4.5 公里	农机销售		41.63%	股权投资
吉林省吉峰金桥农机维修服务有限公司	长春市绿园区	长春市绿园区西安大路 6430 号（原 194 号）	农机销售		37.17%	股权投资
梅河口吉峰金桥农机有限公司	梅河口市	梅河口市铁北民安路 733 号	农机销售		36.43%	股权投资
长春佳田农机有限公司	长春市绿园区	长春市绿园区城西镇红民村（长春宇春机械有限公司院内）	农机销售		34.70%	股权投资
四平吉峰农机有限公司	吉林公主岭	吉林公主岭国家农业科技园区环岭乡迎新村	农机销售		36.43%	股权投资
吉林市聚力农机有限公司	吉林市船营区	吉林市船营区欢喜路 488 号东区三号	农机销售		37.17%	股权投资
白城吉峰广联农机有限公司	白城市洮北区	白城市洮北区经济开发区起步区	农机销售		26.54%	股权投资
延吉吉峰金桥农机有限公司	延吉市	延吉市长白山东路 4539 号	农机销售		29.49%	股权投资
辽宁汇丰农机城有限公司	沈阳市和平区	沈阳市和平区砂川街 40-1 号	农机销售	51.00%		股权投资
黑龙江吉亿丰农机有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市香坊区公滨路 300 号	农机销售		51.00%	股权投资
辽宁亿丰农机有限公司	盘锦市大洼县	盘锦市大洼县田家镇小洼村	农机销售		51.00%	股权投资
长春亿保田农机有限公司	绿园区	绿园区经济开发区中机物流园区 9 号楼 901 室	农机销售		51.00%	股权投资
营口吉峰农机有限公司	老边区	老边区柳树镇东柳村（镇政府）	农机销售		45.90%	股权投资
盘锦吉峰农机有限公司	盘锦市大洼县	盘锦市大洼县田家镇小洼村	农机销售		26.01%	股权投资
沈阳金凯马农机有限公司	沈阳市和平区	沈阳市和平区砂川街 40-1 号（二	农机销售		51.00%	股权投资

		层)				
沈阳吉峰农机维修服务有限公司	沈阳市和平区	沈阳市和平区砂川街 40-1 号 (202)	农机销售		51.00%	股权投资
铁岭吉峰农业装备有限公司	开原市开原经济开发区	开原市开原经济开发区装备制造产业园 K6 号	农机销售		48.96%	股权投资
辽宁久润农业装备有限公司	沈阳市和平区	沈阳市和平区砂川街 40-1 号	农机销售		38.25%	股权投资
北京吉峰华龙农业装备有限公司	北京市朝阳区	北京市东城区金宝街 67 号 3 号楼 2 层 201 室	农机销售	61.00%		股权投资
河南吉峰农机有限公司	郑州市金水区	郑州市金水区政七街 32 号	农机销售	70.00%		股权投资
开封吉峰农机有限公司	开封市	开封市汪屯乡汪屯村 (村东头新桥东开杞路南)	农机销售		53.20%	股权投资
吉林省康达农业机械有限公司	四平市	四平循环经济示范区	农业机械生产和销售	85.00%		股权投资
眉山德诚汽车服务有限公司	眉山市	眉山市东坡区铁环路中段 565 号	汽车销售		54.67%	股权投资
柳州吉康农机有限公司	柳州	柳州市柳邕路 180 号	农机销售		90.00%	股权投资
吉福瑞农业机械成都有限公司	郫县	成都市郫县成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售		90.00%	股权投资
成都聚势企业管理有限公司	成都市新都区	成都市新都区石板滩镇石木路 198 号 (四川现代农机产业园内)	农机销售		61.71%	股权投资
成都铁马工程机械有限公司	金堂县	成都市金堂县工业园区 (迎宾大道)	工程机械		100.00%	股权投资
盐池县合盛农业装备有限公司	盐池县	盐池县盐州南路 131 号	农机销售		55.20%	股权投资
中宁县同德农业机械贸易有限公司	宁夏中宁县	中宁县种子院内	农机销售		55.20%	股权投资
白城市聚力农机	吉林省白城市	白城市洮北区东	农机销售		31.22%	股权投资

有限公司		风乡乘风村白平公路 46 号				
梅河口久润农机有限公司	吉林省梅河口市	吉林省梅河口市解放街 7115-4740/2-010/271	农机销售		26.54%	股权投资
吉林省康达商贸有限公司	吉林省四平市	吉林省四平市铁西区循环经济示范区新华大街东侧（康达农机公司院内）	农机销售		85.00%	股权投资
吉林市佳润农机有限公司	吉林省吉林市船营区	吉林省吉林市船营区越北镇晓光村一队办公楼一楼左侧	农机销售		36.43%	股权投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：持股比例在 50%以下的公司纳入合并范围的原因为本公司间接持有下属三、四级、五级、六级子公司的股权，虽然间接持股比例低于 50%，但表决权比例都在 50%以上，故纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
四川康源水利工程技术有限责任公司	14.75%	23,303.33		1,482,299.32
南充吉峰农业装备有限公司	26.88%	95,147.35		4,831,690.30
四川吉峰聚农农业装备	23.00%	1,035,283.38		4,413,009.24

有限公司				
绵阳吉峰农机有限公司	5.40%	133,980.50		308,194.35
广元吉峰农机有限公司	21.05%	58,318.71		4,278,243.42
甘孜州吉峰农机有限公司	7.75%	61,426.31		620,968.59
四川吉峰聚力实业发展有限公司	38.29%	-237,976.94		46,883,467.38
陕西聚力农业机械有限公司	16.67%	0.00		2,924,923.12
四川吉峰联科工程机械有限公司	49.00%	99,250.46		-13,525,572.08
云南吉峰农机有限公司	5.27%	7,162.45		402,306.96
瑞丽吉峰进出口有限公司	46.00%	-596,057.53		9,306,529.16
重庆吉峰农机有限公司	11.32%	30,750.15		733,531.14
贵州吉峰农机有限公司	6.20%	-23,875.86		-1,026,835.77
邵阳吉峰农机有限公司	42.00%	-70,212.01		2,085,656.52
陕西吉峰聚力农机汽车贸易有限公司	9.86%	-14,562.36		7,560,069.12
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	8.00%	270,070.19		4,167,591.51
榆林吉峰同德农机有限公司	40.00%	189,698.21		3,071,214.92
吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	49.00%	105,057.49		2,972,396.93
天水吉峰大众农机有限公司	49.00%	-34,952.05		8,529,549.00
甘肃河西吉峰农机有限公司	49.00%	797,424.54		17,681,610.80
新疆吉峰聚力农机有限公司	30.00%	-1,772.20		1,553,211.03
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	39.76%	-462,321.93		5,833,281.78
广西吉峰农机有限公司	6.67%	-93,438.18		-709,529.78
浙江吉峰聚力农业机械有限公司	15.43%	275,671.00		3,432,113.04
江苏吉峰农机有限公司	1.33%	-1,190.53		197,922.82

宿迁吉峰农机汽车贸易有限公司	49.00%	1,081.63		3,721,606.00
安徽吉峰农机有限公司	6.13%	5,578.60		508,516.20
吉林省康达农业机械有限公司	15.00%	237,956.57	2,250,000.00	13,851,011.33
吉林省吉峰金桥农机有限公司	47.96%	2,150,136.89		23,891,014.11
长春宇春机械有限公司	20.00%	-18,001.98		1,921,586.43
长春佳田农机有限公司	33.33%	901,173.32		3,110,162.61
白城吉峰广联农机有限公司	49.00%	72,998.96		5,583,666.34
辽宁汇丰农机城有限公司	49.00%	4,354,468.22		24,754,336.12
合计		9,351,576.69	2,250,000.00	195,349,741.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
四川康源水利工程技术有限责任公司	10,292,417.70	861,090.97	11,153,508.67	2,093,981.19	1,484,616.84	3,578,598.03	10,879,727.12	1,003,496.11	11,883,223.23	3,852,968.03	613,333.21	4,466,301.24
南充吉峰农业装备有限公司	28,771,419.67	634,319.38	29,405,739.05	11,430,700.73	0.00	11,430,700.73	19,343,891.93	9,089,455.12	28,433,347.05	15,115,008.89		15,115,008.89
四川吉峰聚农农业装	66,679,699.75	558,089.35	67,237,789.10	48,050,792.41	0.00	48,050,792.41	21,808,340.44	10,246,070.40	32,054,410.84	18,670,129.33		18,670,129.33

备有限公司												
绵阳吉峰农机有限公司	28,984,994.22	1,694,180.35	30,679,174.57	21,705,949.62	0.00	21,705,949.62	14,790,239.16	5,231,030.26	20,021,269.42	11,310,590.31		11,310,590.31
广元吉峰农机有限公司	16,162,546.44	10,140,779.57	26,303,326.01	5,231,169.24	747,960.00	5,979,129.24	9,500,024.88	11,514,993.22	21,015,018.10	1,533,689.30	747,960.00	2,281,649.30
甘孜州吉峰农机有限公司	17,749,687.84	233,485.04	17,983,172.88	9,970,674.68	0.00	9,970,674.68	11,211,768.55	3,107,243.22	14,319,011.77	6,632,135.59		6,632,135.59
四川吉峰聚力实业发展有限公司	63,985,738.41	68,630,050.45	132,615,788.86	4,863,612.14	1,894,736.84	6,758,348.98	59,319,626.94	89,707,997.67	149,027,624.61	25,377,702.79		25,377,702.79
陕西聚力农业机械有限公司	17,553,775.49	0.00	17,553,775.49	4,146.63	0.00	4,146.63	17,553,775.49	0.00	17,553,775.49	4,146.63		4,146.63
四川吉峰联科工程机械有限公司	15,527,991.16	65,436.30	15,593,427.46	43,326,073.89	0.00	43,326,073.89	16,203,192.85	3,745,436.30	19,948,629.15	42,625,491.29		42,625,491.29
云南吉峰农机有限公司	32,122,634.54	958,803.51	33,081,438.05	28,189,093.25	0.00	28,189,093.25	23,689,914.73	12,278,574.47	35,968,489.20	10,922,320.14		10,922,320.14
瑞丽吉峰进出口有限公司	57,731,427.90	1,816,566.90	59,547,994.80	39,316,409.66	0.00	39,316,409.66	39,137,350.14	6,741,243.99	45,878,594.13	26,671,405.54		26,671,405.54
重庆吉峰农机有限公司	31,966,453.08	337,919.46	32,304,372.54	24,555,680.88	0.00	24,555,680.88	14,388,555.91	5,642,073.50	20,030,629.41	10,790,075.59		10,790,075.59
贵州吉	27,370,8	3,239,20	30,610,0	47,325,0	0.00	47,325,0	23,940,3	3,581,49	27,521,8	40,706,6		40,706,6

峰农机有限公司	22.43	2.52	24.95	54.34		54.34	30.30	6.69	26.99	36.21		36.21
邵阳吉峰农机有限公司	34,622,451.56	805,421.65	35,427,873.21	30,462,024.37	0.00	30,462,024.37	27,962,510.88	848,178.66	28,810,689.54	23,486,418.43		23,486,418.43
陕西吉峰聚力农机汽车贸易有限公司	36,322,083.83	1,140,776.28	37,462,860.11	15,785,846.38	0.00	15,785,846.38	13,560,070.62	9,401,293.37	22,961,363.99	2,752,140.39		2,752,140.39
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	162,829,691.57	2,828,594.23	165,658,285.80	104,095,307.02	0.00	104,095,307.02	80,809,490.13	18,591,973.14	99,401,463.27	64,087,100.07		64,087,100.07
榆林吉峰同德农机有限公司	30,703,917.41	372,046.55	31,075,963.96	23,397,926.68	0.00	23,397,926.68	25,159,064.16	423,356.64	25,582,420.80	18,378,629.04		18,378,629.04
吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	19,586,781.54	363,363.14	19,950,144.68	13,884,028.50	0.00	13,884,028.50	16,859,262.63	336,904.96	17,196,167.59	11,344,454.46		11,344,454.46
天水吉峰大众农机有限公司	25,396,919.84	36,105.03	25,433,024.87	8,025,782.05	0.00	8,025,782.05	23,049,123.64	42,641.68	23,091,765.32	5,613,191.78		5,613,191.78
甘肃河西吉峰农机有限公司	209,090,768.48	767,831.84	209,858,600.32	173,773,680.32	0.00	173,773,680.32	123,550,728.64	4,164,363.90	127,715,092.54	95,770,977.06		95,770,977.06
新疆吉峰聚力农机有限公司	15,993,462.97	48,837.74	16,042,300.71	10,672,079.65	0.00	10,672,079.65	13,598,883.71	2,806,697.78	16,405,581.49	5,878,622.28		5,878,622.28

新疆吉峰天信国际贸易有限公司	120,282,097.43	8,224,564.33	128,506,661.76	113,835,027.49	0.00	113,835,027.49	113,265,305.53	9,225,735.96	122,491,041.49	104,021,621.81		104,021,621.81
广西吉峰农机有限公司	35,687,805.11	124,583.91	35,812,389.02	46,886,085.53	0.00	46,886,085.53	44,189,978.94	2,127,935.65	46,317,914.59	52,914,128.12		52,914,128.12
浙江吉峰聚力农业机械有限公司	56,390,747.91	2,163,598.51	58,554,346.42	31,325,660.52	0.00	31,325,660.52	20,544,114.71	8,242,880.73	28,786,995.44	10,467,448.12		10,467,448.12
江苏吉峰农机有限公司	73,436,892.52	569,295.72	74,006,188.24	55,440,761.49	0.00	55,440,761.49	17,985,972.96	5,926,862.86	23,912,835.82	8,514,742.85		8,514,742.85
宿迁吉峰农机汽车贸易有限公司	62,113,328.64	548,689.17	62,662,017.81	55,066,903.54	0.00	55,066,903.54	63,953,481.78	884,936.73	64,838,418.51	57,097,189.46		57,097,189.46
安徽吉峰农机有限公司	56,639,020.41	1,830,237.61	58,469,258.02	47,258,535.40	0.00	47,258,535.40	5,015,676.15	5,364,503.04	10,380,179.19	231,161.40		231,161.40
吉林省康达农业机械有限公司	83,608,319.52	39,745,260.75	123,353,580.27	27,033,938.32	3,979,566.39	31,013,504.71	82,412,429.50	33,546,796.74	115,959,226.24	8,210,673.18	1,994,854.66	10,205,527.84
吉林省吉峰金桥农机有限公司	144,034,035.18	17,788,395.84	161,822,431.02	94,384,238.43	0.00	94,384,238.43	63,915,352.75	32,624,108.95	96,539,461.70	43,969,904.05		43,969,904.05
长春宇春机械有限公司	13,588,242.38	13,655,665.07	27,243,907.45	17,635,975.29	0.00	17,635,975.29	3,738,179.73	13,949,314.85	17,687,494.58	7,989,552.54		7,989,552.54

长春佳田农机有限公司	21,333,470.24	371,166.70	21,704,636.94	12,373,216.00	0.00	12,373,216.00	14,237,476.85	268,240.25	14,505,717.10	7,878,086.50		7,878,086.50
白城吉峰广联农机有限公司	26,422,037.28	2,085,308.55	28,507,345.83	17,112,108.41	0.00	17,112,108.41	19,968,961.40	2,104,538.27	22,073,499.67	10,827,239.71		10,827,239.71
辽宁汇丰农机城有限公司	433,664,640.85	30,635,978.03	464,300,618.88	410,574,227.33	0.00	410,574,227.33	92,775,846.41	28,246,029.14	121,021,875.55	83,215,088.75		83,215,088.75

单位：元

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
四川康源水利工程技术有限责任公司	5,162,952.21	157,988.65	157,988.65	-1,443,241.78	4,143,271.99	645,372.36	645,372.36	-1,894,027.51
南充吉峰农业装备有限公司	23,980,139.20	353,970.78	353,970.78	-169,480.98	38,493,802.88	126,853.33	126,853.33	-891,932.45
四川吉峰聚农农业装备有限公司	188,594,729.06	3,399,024.08	3,399,024.08	-18,496,666.18	86,906,137.67	4,730,737.59	4,730,737.59	-990,574.39
绵阳吉峰农机有限公司	42,097,413.77	2,481,120.32	2,481,120.32	467,002.73	17,370,269.00	112,075.22	112,075.22	1,143,739.12
广元吉峰农机有限公司	12,393,827.00	277,048.52	277,048.52	121,229.19	7,207,529.00	-43,682.67	-43,682.67	-925,176.53
甘孜州吉峰农机有限公司	14,025,098.00	792,597.60	792,597.60	568,197.17	7,833,855.54	749,758.12	749,758.12	424.38
四川吉峰聚力实业发展有限公司	22,148,491.45	-626,468.96	-626,468.96	-6,689,331.51	1,946,984.76	1,236,374.01	1,236,374.01	414,745.74
陕西聚力农业机械有限公司						-19.04	-19.04	-19.04
四川吉峰联	2,224,259.39	199,104.99	199,104.99	-100,069.46	10,643,908.9	804,189.66	804,189.66	-2,254,956.87

科工程机械 有限公司					8			
云南吉峰农 机有限公司	34,072,217.9 3	78,775.40	78,775.40	4,730,185.01	7,969,735.84	193,260.00	193,260.00	189,607.97
瑞丽吉峰进 出口有限公 司	39,496,741.7 8	-1,295,777.23	-1,295,777.23	514,407.47	69,263,060.0 0	516,280.77	516,280.77	2,706,491.44
重庆吉峰农 机有限公司	16,977,425.2 3	416,085.98	416,085.98	-74,257.87	11,589,096.0 5	1,347,434.01	1,347,434.01	117,321.72
贵州吉峰农 机有限公司	11,848,115.1 8	-385,359.62	-385,359.62	63,044.27	13,530,450.8 6	-2,295,247.59	-2,295,247.59	-353,846.86
邵阳吉峰农 机有限公司	17,400,570.3 1	-167,171.45	-167,171.45	7,674,748.10	28,363,271.6 5	200,377.76	200,377.76	8,245,101.28
陕西吉峰聚 力农机汽车 贸易有限公 司	26,512,447.8 2	-24,025.38	-24,025.38	114,446.96	12,688,385.3 3	1,792,992.10	1,792,992.10	223,367.83
宁夏吉峰同 德农机汽车 贸易有限公 司	82,020,239.8 7	3,701,625.96	3,701,625.96	-2,695,390.06	36,400,941.1 6	3,135,776.75	3,135,776.75	1,399,847.07
榆林吉峰同 德农机有限 公司	22,303,193.4 4	474,245.52	474,245.52	3,197.88	39,951,106.2 6	1,219,580.59	1,219,580.59	1,232,371.84
吴忠市吉峰 万盛达农机 汽车有限公司	7,710,460.50	214,403.05	214,403.05	2,862,462.51	3,943,376.33	-78,087.99	-78,087.99	-1,506,870.18
天水吉峰大 众农机有限 公司	16,255,604.9 0	-71,330.72	-71,330.72	-18,671.44	31,427,560.6 9	1,124,979.30	1,124,979.30	149,670.76
甘肃河西吉 峰农机有限 公司	59,462,827.9 0	1,627,397.03	1,627,397.03	-7,901,252.88	143,430,726. 43	9,689,839.47	9,689,839.47	3,059,483.59
新疆吉峰聚 力农机有限 公司		-10,969.60	-10,969.60	-30.00		146,736.06	146,736.06	2,960.00
新疆吉峰天 信国际贸易 有限公司	47,284,652.5 6	-1,162,781.51	-1,162,781.51	5,903,279.92	74,282,035.2 1	2,188,288.73	2,188,288.73	-2,082,950.57

广西吉峰农机有限公司	3,569,511.47	-1,575,625.17	-1,575,625.17	-2,364,512.12	16,244,569.47	2,280,839.90	2,280,839.90	-502,906.04
浙江吉峰聚力农业机械有限公司	76,531,605.88	2,034,777.75	2,034,777.75	-183,316.07	40,790,834.76	1,162,885.46	1,162,885.46	1,332,485.33
江苏吉峰农机有限公司	64,623,682.67	-87,300.96	-87,300.96	-4,617,251.05	11,364,593.03	281,067.93	281,067.93	84,472.62
宿迁吉峰农机汽车贸易有限公司	53,318,667.99	3,338.40	3,338.40	-4,658,215.19	58,565,151.05	-445,975.28	-445,975.28	18,752,254.98
安徽吉峰农机有限公司	9,140,033.99	252,094.55	252,094.55	1,171,317.93	28,907,955.00	5,957,389.26	5,957,389.26	764,602.76
吉林省康达农业机械有限公司	17,278,011.82	1,586,377.16	1,586,377.16	21,009,176.65	47,211,246.08	18,633,508.29	18,633,508.29	7,829,697.68
吉林省吉峰金桥农机有限公司	195,469,106.13	6,312,260.03	6,312,260.03	715,302.59	58,085,663.87	220,464.29	220,464.29	2,106,130.66
长春宇春机械有限公司	13,472,882.80	-90,009.88	-90,009.88	457,232.39	3,242,863.25	-366,954.73	-366,954.73	-17,315.18
长春佳田农机有限公司	60,013,912.63	2,703,790.34	2,703,790.34	488,684.80	24,961,211.06	1,549,479.57	1,549,479.57	-3,915,740.40
白城吉峰广联农机有限公司	31,057,255.27	148,977.46	148,977.46	-731,449.14	48,408,497.39	2,738,788.38	2,738,788.38	340,629.75
辽宁汇丰农机城有限公司	411,877,568.75	9,471,121.39	9,471,121.39	4,501,819.35	41,110,000.00	5,276,360.33	5,276,360.33	2,195,170.95

其他说明：

无

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期无大的子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,775,104.17	2,048,827.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-273,723.13	-127,841.87
--综合收益总额	-273,723.13	-127,841.87

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，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。本集团管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、日元有关，本集团以外币结算的交易很小，主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，本集团的资产及负债主要为人民币余额。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还外币的汇率风险，本集团在业务发生时尽量将外币兑换成人民币，以减少汇率变动的风险。同时在国际业务中尽量采用人民币结算，以降低采用外币业务结算的汇率风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。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。于 2017 年 6 月 30 日，本集团的带息债务为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 100,000,000.00 元。

3) 价格风险

本集团主要销售农业机械、载货汽车及出口商品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2017 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合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计 18,962,729.43 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2017 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行授信额度为 103,428,500.00 元（其中有条件授信额为 55,000,000.00 元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为 893,900.00 元，银行承兑敞口额度为 102,534,600.00 元。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
王新明、王红艳夫妇				21.77%	21.77%

本企业的母公司情况的说明

控股股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
王新明、王红艳夫妇	8,277.08	8,277.08	21.77	21.77

本企业最终控制方是王新明、王红艳夫妇。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川安吉瑞科技发展有限公司	本公司的联营企业
瑞丽市姐告吉滇商贸有限公司	本公司的联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业（持股 4.39%）
王海名	王新明弟弟（持股 1.59%）
王晓英	王新明妹妹（持股 0.0013%）
李亚峰	执行总经理
李超	副总经理
付华	财务负责人
杨元兴	董事会秘书
昊昇三农实业有限公司	实际控制人控制的企业
四川现代农机产业园开发建设有限公司	实际控制人的联营企业

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	出售商品	1,960.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(1) 2016 年 12 月 16 日，本公司与兴业银行成都分行签订《基本额度授信合同》（合同编号：兴银蓉（授）1612 第 470 号），授信最高本金额为 30,000,000.00 元，授信期限自 2016 年 12 月 16 日至 2017 年 12 月 15 日止。该授信合同由本公司下属子公司—新疆吉峰天信国际贸易有限公司提供担保。2016 年 12 月 16 日，本公司控制人王新明与兴业银行成都分行签订《上市公司股票最高额质押合同》（编号：兴银蓉（额质）1612 第 50 号），就本公司 2016 年 12 月 16 日至 2017 年 12 月 15 日之间办理人民币/外币借款、拆借、贸易融资、银行承兑汇票票款、票据贴现款项、票据回购、银行保函、商业汇票承兑和国内信用证提供最高额为 30,000,000.00 元的质押担保。2016 年 12 月 16 日，本公司控制人王新明与兴业银行成都分行签订《最高额保证合同》（编号：兴银蓉（额保）1612 第 1328 号）提供最高额度 30,000,000.00 元的保证担保，担保期限为：2016 年 12 月 16 日至 2017 年 12 月 15 日。

截止 2017 年 6 月 30 日，担保人尚未履行完毕担保责任的未到期借款余额为 30,000,000.00 元。

(2) 2016 年 9 月 14 日，吉林省吉峰金桥农机有限公司与吉林银行长春一汽支行签订《小企业授信额度协议》（编号：吉林银行长春一汽支行 2016 年授字第 YQ04001 号），循环授信额为 15,000,000.00 元，授信额度使用期限自 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 13 日止。该授信合同由本公司提供担保，与吉林银行长春一汽支行签订《小企业最高额保证合同》（编号：吉林银行长春一汽支行 2016 年最高额保字第 YQ04001 号），担保期限为 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 13 日。

截止 2017 年 6 月 30 日，以上担保人尚未履行完毕担保责任的未到期借款余额为 15,000,000.00 元。

(3) 2017 年 1 月 20 日，本公司与平安银行成都分行签订《综合授信额度合同》（编号：平银（成都）综字第 A012201701180001 号），合同约定综合授信额度为 200,000,000.00 元，授信种类：贷款、拆借、票据承兑和贴现、透支、保理、担保、贷款承兑、开立信用证、黄金租赁等，授信期限自合同生效之日起 12

个月。该授信协议由本公司控制人王新明（编号：平银（成都）综字第 A012201701180001（额保 002）号）和本公司下属子公司—辽宁汇丰农机城有限公司（编号：平银（成都）综字第 A012201701180001（额保 001）号）提供最高额连带责任担保，担保期限为自合同生效之日起 12 个月内。

截止 2017 年 6 月 30 日，担保人尚未履行完毕担保责任的未到期借款余额为 78,000,000.00 元。

（4）2016 年 5 月 5 日，本公司与成都农村商业银行股份有限公司西区支行签订《最高额授信合同》（编号：成农商西营公高授 20160002），合同约定最高授信额度为 112,000,000.00 元，授信种类包括但不限于贷款、票据贴现、透支、各种垫款、票据承兑、保函、借款担保、签发票据担保等业务。授信期限从自 2016 年 5 月 3 日起至 2019 年 5 月 2 日止。以上授信协议由本公司控制人王新明提供质押担保（编号：成农商西营公高权质 20160001），质押物为本公司股票，担保期限自 2016 年 5 月 3 日起至 2019 年 5 月 2 日止。并由本公司下属子公司—甘孜州吉峰农机有限公司、四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司、成都吉峰聚力机电产品有限公司、吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司和本公司控制人王新明提供担保（编号：成农商西营公高保 20160003、20160004、20160005、20160006 和 20160007），担保金额：112,000,000.00 元，包括本金及产生利息、复利、罚息和实现债权产生的所有费用，涉及业务具体包括人民币贷款、银行承兑汇票承兑，期限自 2016 年 5 月 3 日起至 2019 年 5 月 2 日止。

截止 2017 年 6 月 30 日，担保人尚未履行完毕担保责任的未到期借款余额为 100,000,000.00 元和未到期的银行承兑汇票面值 20,000,000.00 元。

（5）2016 年 4 月 29 日，本公司与招商银行成都红照壁支行签订授信协议（编号：2016 年红字第 0016500001 号），授信额度 64,000,000.00 元，授信种类：流动资金贷款、银行承兑、国内信用证等，授信期间：2016 年 4 月 29 日至 2017 年 4 月 28 日止。该授信协议由本公司下属子公司—四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司和成都吉峰聚力机电产品有限公司提供担保，根据签订的《最高额不可撤销担保书》（编号：2014 红字第 0016500001-02 号和 0016500001-03 号），担保期间：2016 年 4 月 29 日至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贷款行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。

截止 2017 年 6 月 30 日，担保人尚未履行完毕担保责任的未到期借款余额为 60,000,000.00 元和未到期的银行承兑汇票 5,151,600.00 元。

（6）2016 年 7 月 6 日，本公司下属子公司—德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司与中国农业银行成都西区支行签订《最高额保证合同》（编号：51100520160001643），就本公司 2016 年 7 月 6 日至 2019 年 7 月 5 日之间办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑提供最高额为 1,100,000.00 元的担保。2017 年 5 月 28 日，德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司与中国农业银行成都西区支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：51100620170000282），就本公司 2017 年 3 月 13 日起至 2020 年 3 月 12 日之间办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑提供最高额为 8,731,900.00 元的抵押担保。

2015 年 6 月 11 日，本公司下属子公司—辽宁汇丰农机城有限公司与中国农业银行成都西区支行签订《最高额保证合同》（编号：51100520150001047），就本公司 2015 年 6 月 11 日至 2016 年 6 月 10 日之间办理人民币/外币贷款、减免保证金开证、出口打包放款、商业汇票贴现、进口押汇、银行保函、商业汇票承兑、出口押汇、账户透支、国际贸易融资提供最高额为 33,000,000.00 元的连带责任保证。该合同本年仍在继续执行。

2016 年 7 月 6 日，本公司关联法人股东下属子公司—南充吉峰车辆工程机械有限责任公司与中国农业银行成都西区支行签订《最高额保证合同》（编号：51100520160001641），就本公司 2016 年 7 月 6 日至 2019 年 7 月 5 日之间办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑提供最高额为 8,900,000.00 元的连带责任保证。

2015 年 8 月 10 日，本公司下属子公司—浙江吉峰聚力农业机械有限公司与中国农业银行成都西区支行签订《最高额保证合同》（编号：51100520150001419），就本公司 2015 年 8 月 10 日至 2016 年 8 月 9 日

之间办理人民币/外币贷款、银行保函和商业汇票承兑提供最高额为 15,000,000.00 元的连带责任保证。该合同本年仍在继续执行。

2016 年 3 月 25 日，本公司控制人王新明与中国农业银行成都西区支行签订《最高额保证合同》（编号：51100520160000450），就本公司 2016 年 3 月 25 日至 2017 年 3 月 24 日之间办理人民币/外币贷款、商业汇票贴现、商业汇票承兑提供最高额为 200,003,000.00 元整的连带责任担保。该合同本年仍在继续执行。

2016 年 2 月 9 日，本公司控制人王新明与中国农业银行成都西区支行签订《最高额权利质押合同》（编号：51100720160000085），以其持有的吉峰农机股权为本公司做质押担保，担保金额 101,800,000.00 元，担保期限为本公司 2016 年 2 月 9 日至 2017 年 2 月 8 日之间办理人民币/外币贷款、商业汇票贴现、商业汇票承兑、银行保函和国内信用证提供质押担保。

2016 年 7 月 30 日，本公司控制人王新明与中国农业银行成都西区支行签订《最高额权利质押合同》（编号：51100720150000298），以其持有的吉峰农机股票为本公司做质押担保，担保金额 101,800,000.00 元，担保期限为本公司 2016 年 7 月 30 日至 2017 年 7 月 29 日之间办理人民币/外币贷款、商业汇票承兑提供质押担保。

截止 2017 年 6 月 30 日，以上担保人尚未履行完毕担保责任的未到期借款余额为 137,500,000.00 元和未到期的银行承兑汇票 70,862,400.00 元。

（7）2016 年 7 月 21 日，根据本公司与中国民生银行成都分行签订的《综合授信合同》（编号：公授信字第 ZH1600000102135 号），合同约定最高授信额度 80,000,000.00 元，授信种类：人民币贷款、汇票承兑、开立信用证，授信期限：2016 年 7 月 21 日至 2017 年 7 月 20 日。该授信协议由本公司控制人王新明提供担保（编号：个高保字第 DB1600000079565 号），担保期间为：2016 年 7 月 21 日至 2017 年 7 月 20 日。

截止 2017 年 6 月 30 日，担保人尚未履行完毕担保责任的未到期银行承兑汇票 79,231,498.00 元。

（8）2017 年 5 月 23 日，根据本公司与中国光大银行成都蜀汉路支行签订的《综合授信协议》（编号：1817 综-005），授信额度 40,000,000.00 元，授信种类：票据，授信期间：2017 年 5 月 23 日至 2018 年 5 月 22 日。该授信协议由本公司实际控制人王新明、成都凯茂三农农业机械有限公司、成都吉峰聚力机电产品有限公司提供担保。根据签订的《最高额保证合同》（编号：1817 综保-005-1、1817 综保-005-2、1817 综保-005-3）；该授信协议由成都铁马工程机械有限公司以其房地产提供质押担保，签订《最高额抵押合同》（编号：1817 综抵押 005-1）；以上协议担保期间：履行债务期限届满之日后两年。

截止 2017 年 6 月 30 日，担保人尚未履行完毕担保责任的未到期的银行承兑汇票 71,201,963.00 元。

（9）2016 年 12 月 22 日，根据本公司与四川天府银行股份有限公司（原南充市商业银行）成都分行签订的《公司客户额度授信合同》（编号：南商银（成分营业部）额信字（2016）年第 1221001 号），授信额度有效期自 2016 年 12 月 13 日至 2017 年 12 月 22 日，授信额度 50,000,000.00 元。该授信合同由本公司下属子公司—成都吉峰聚力机电产品有限公司、四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司、成都凯茂三农农业机械有限公司（编号：南商银成分营业部信高保字 2015 年第 1223003 号）和本公司控制人王新明（编号：南商银成分营业部信高保字 2015 年第 1223001 号）提供最高额度为 60,000,000.00 元的保证担保，担保期间：2015 年 12 月 23 日至 2018 年 12 月 22 日。

截止 2017 年 6 月 30 日，担保人尚未履行完毕担保责任的未到期的银行承兑汇票 71,391,193.00 元。

（10）2017 年 4 月 6 日，本公司下属子公司—四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司与华夏银行成都金沙支行签订《最高额保证合同》（编号：CD17【高保】20170011），新疆吉峰天信国际贸易有限公司与华夏银行成都金沙支行签订《最高额保证合同》（编号：（CD017（高保）20170012），本公司控制人王

新明与华夏银行成都金沙支行签订《个人最高额保证合同》(编号: CD17【个人高保】20170013), 就本公司 2017 年 4 月 6 日至 2018 年 4 月 6 日之间办理银行承兑、国内信用证提供最高额为 1 亿元的连带责任保证。本公司控制人王新明与华夏银行成都金沙支行签订《个人最高额质押合同》(编号: CD17【个人高质】20170001、质押物: 5,000,000.00 股股权) 就本公司 2016 年 9 月 28 日至 2019 年 3 月 29 日之间办理银行承兑、国内信用证提供最高额为 1 亿元的质押担保。

截止 2017 年 6 月 30 日, 担保人尚未履行完毕担保责任的未到期的银行承兑汇票 143,528,657.00 元。

(11) 2016 年 8 月 19 日, 本公司及下属子公司—宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司与宁夏银行利通支行签订《最高额保证合同》, 就吴忠市吉峰万盛达农机汽车贸易有限公司的全部债权在最高债权余额 4,000,000.00 元内, 提供保证担保。

截止 2017 年 6 月 30 日, 以上担保人尚未履行完毕担保责任的未到期借款余额为 2,000,000.00 元。

(12) 2016 年 6 月 27 日, 本公司及下属子公司—吴忠市吉峰万盛达农机汽车贸易有限公司与宁夏银行北京路支行签订《最高额保证合同》, 就宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司的全部债权在最高债权余额 13,000,000.00 元内, 提供保证担保。

截止 2017 年 6 月 30 日, 以上担保人尚未履行完毕担保责任的未到期的银行承兑汇票 23,700,000.00 元。

(13) 2017 年 5 月 2 日, 本公司及下属子公司—甘肃吉峰农机销售有限公司与兰州银行股份有限公司酒泉西城支行签订《最高额保证合同》(编号: 兰银最高保字 2017 年第 10422017000005 号), 就甘肃河西吉峰农机有限公司的全部债权在最高债权余额 20,000,000.00 元内, 提供保证担保。

截止 2017 年 6 月 30 日, 以上担保人尚未履行完毕担保责任的未到期的借款余额为 10,000,000.00 元, 银行承兑汇票 14,046,000.00 元。

(3) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
瑞丽市姐告吉滇商贸有限公司	98,250.00			本集团 2017 年初应收瑞丽市姐告吉滇商贸有限公司 98,250.00 元, 本期无借入无归还资金, 截止 2017 年 6 月 30 日, 本集团应收瑞丽市姐告吉滇商贸有限公司 98,250.00 元。
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00			本集团 2017 年初欠西藏山南神宇创业投资管理合伙企业(有限合伙) 2,000,000.00 元, 本期无发生额, 截止 2017 年 6 月 30 日, 本集团尚欠西藏山南神宇创业投资管理

				理合伙企业（有限合伙） 2,000,000.00 元。
王晓英	1,710,000.00			本集团 2017 年初欠王晓英借款 996,301.37 元，本期向王晓英借入 3,378,000.00 元，本期归还王晓英 2,664,301.37 元，截止 2017 年 6 月 30 日本集团尚欠王晓英 1,710,000.00 元。
王海名	5,059,352.00			本集团 2017 年初欠王海名 4,159,352.00 元，本期向王海名借入 7,910,000.00 元，本期向王海名归还 7,010,000.00 元，截止 2017 年 6 月 30 日本集团尚欠王海名 5,059,352.00 元。
李亚峰	504,980.00			本集团 2017 年初欠李亚峰借款 1,124,980.00 元，本期向李亚峰借入 0 元，本期向李亚峰归还 620,000.00 元，截止 2017 年 6 月 30 日，本集团尚欠李亚峰 504,980.00 元。
四川现代农机产业园开发建设有限公司	737.00			本集团年初应收四川现代农机产业园开发建设有限公司 737.00 元，本期未收到款项，截止 2017 年 6 月 30 日，本集团应收四川现代农机产业园开发建设有限公司 737.00 元。
李超	3,800,000.00			本集团年初欠李超 1,700,000.00 元，本期新增欠款 2,100,000.00，本期无欠款归还，截止 2017 年 6 月 30 日，本集团尚欠李超 3,800,000.00 元。
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,874,548.19	1,098,235.83

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	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
应收账款	瑞丽市姐告吉滇商贸有限公司	87,902.00	879.02	87,902.00	879.02
应收账款	西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	1,240.00	12.40		
其他应收款	瑞丽市姐告吉滇商贸有限公司	98,250.00	982.50	98,250.00	982.50
其他应收款	四川安吉瑞科技发展有限公司	50,593.44	505.93	50,593.44	505.93
其他应收款	四川现代农机产业园开发建设有限公司	737.00	7.37	737.00	7.37
其他应收款	王晓英	120.00	1.20		
合计		238,842.44	2,388.42	237,482.44	2,374.82

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	王新明	4,920.00	
其他应付款	王海名	5,360,000.00	4,159,352.00
其他应付款	王晓英	1,710,000.00	996,301.37
其他应付款	李亚峰	505,151.00	1,124,980.00
其他应付款	李超	3,800,000.00	1,700,000.00
其他应付款	西藏山南神宇创业投资管理合伙企业	2,000,000.00	2,000,000.00

合计		13,380,071.00	9,980,633.37
----	--	---------------	--------------

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2011 年 1 月 5 日,本公司与现代融资租赁有限公司签订《担保合同》,就四川吉峰长城工程机械有限公司对现代融资租赁有限公司作为出租人、客户作为承租人的每笔租赁业务为客户向现代融资租赁有限公司提供回购担保及连带责任信用担保。本公司就四川吉峰长城工程机械有限公司因如上业务提供的信用担保提供总额不超过 50,000,000.00 元的独立的、不可撤销的连带责任担保。任何一笔债务的保证期间为自《保证合同》生效之日起至主债务履行期限届满后二年。

(2) 根据本公司下属子公司新疆吉峰天信国际贸易有限公司与法兴（上海）融资租赁有限公司、江苏金融租赁股份有限公司、三井住友融资租赁（中国）有限公司签订的合作协议约定，本集团需为推荐给融资租赁公司的承租人承担连带担保责任。截至 2017 年 6 月 30 日，本集团可能存在回购担保责任的金额为 142,755,016.05 元。

(3) 根据渭南聚力农业装备有限公司与宜信惠琮国际融资租赁有限公司签订的合作协议，渭南聚力农业装备有限公司负有承租人迟延支付租金的回购责任。截至 2017 年 6 月 30 日，本集团可能存在回购担保责任的金额为 343,200.00 元。

(4) 根据甘肃河西吉峰农机有限公司与三井住友融资租赁（中国）有限公司、江苏金融租赁股份有限公司、拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司、兰州银行股份有限公司、酒泉农村商业银行股份有限公司签订的合作协议约定，甘肃河西吉峰农机有限公司为在其公司购买农机的农户的融资租赁债务和银行按揭贷款债务提供连带责任担保，截止 2017 年 6 月 30 日，甘肃河西吉峰农机有限公司存在回购和连带担保责任的金额为 36,964,593.54 元。

(5) 根据宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司与江苏金融租赁股份有限公司签订的合作协议约定，宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司需为推荐给融资租赁公司的承租人承担连带担保责任。截至 2017 年 6 月 30 日，宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司可能存在连带担保责任的金额为 3,642,575.34 元。

(6) 根据本公司与信达金融租赁有限公司签订的《合作协议》约定，以及本公司下属子公司吉林省吉峰金桥农机有限公司与约翰迪尔融资租赁有限公司签订的合作协议约定，吉林省吉峰金桥农机有限公司需为推荐给融资租赁公司的承租人承担连带担保责任。截至 2017 年 6 月 30 日，吉林省吉峰金桥农机有限公司可能存在连带担保责任的金额为 8,810,353.00 元。

(7)根据来宾吉峰聚力农机有限公司向北京大田数据技术有限公司提供的《经销商担保承诺函》，来宾吉峰聚力农机有限公司承诺为借款人与出借人签订的借款合同[编号 20170526001]提供不可撤销的连带保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日，来宾吉峰聚力农机有限公司可能存在连带担保责任的金额为 70,000.00 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,224,684.13	100.00%	16,906.05	0.03%	53,207,778.08	5,760,231.35	100.00%	157,452.32	2.73%	5,602,779.03
合计	53,224,684.13	100.00%	16,906.05		53,207,778.08	5,760,231.35	100.00%	157,452.32		5,602,779.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,690,605.00	16,906.05	1.00%
1 年以内小计	1,690,605.00	16,906.05	
合计	1,690,605.00	16,906.05	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 140,546.27 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
成都凯茂三农农业机械有限公司	50,378,000.00	1年以内	94.65%	
东莞市万鹏汽车贸易有限公司	1,448,000.00	1年以内	2.72%	14,480.00
成都吉峰聚力机电产品有限公司	1,099,880.00	1年以内	2.07%	
洛宁超越农业有限公司	95,000.00	1年以内	0.18%	950.00
宝鸡超越农业有限公司	57,000.00	1年以内	0.11%	570.00
合计	53,077,880.00		99.72%	16,000.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						4,709,436.97	1.06%			4,709,436.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	504,770,465.96	100.00%	530,531.17	0.11%	504,239,934.79	437,198,868.08	98.72%	412,602.32	0.09%	436,786,265.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						980,000.00	0.22%			980,000.00
合计	504,770,465.96	100.00%	530,531.17		504,239,934.79	442,888,305.05	100.00%	412,602.32		442,475,702.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,780,612.49	47,806.13	1.00%
1 年以内小计	4,780,612.49	47,806.13	
1 至 2 年	7,954.96	596.62	7.50%
2 至 3 年	3,214,189.49	482,128.42	15.00%
合计	8,002,756.94	530,531.17	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 117,928.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对外借款	3,233,689.49	8,619,234.97
往来款	489,907,590.02	427,435,263.12
保证金、押金	3,419.70	2,919.70

备用金	208,624.75	
其他	11,417,142.00	6,830,887.26
合计	504,770,465.96	442,888,305.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司	内部往来	145,451,216.18	1 年以内	28.82%	
四川吉峰农机维修服务有限公司	内部往来	49,431,020.32	1 年以内	9.79%	
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	内部往来	35,931,190.89	1 年以内	7.12%	
四川吉峰联科工程机械有限公司	内部往来	35,432,389.55	1 年以内	7.02%	
黑龙江吉亿丰农机有限公司	内部往来	34,060,561.17	1 年以内	6.75%	
合计	--	300,306,378.11	--	59.49%	

3、长期股权投资

单位：元

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	627,811,473.89		627,811,473.89	627,655,408.76		627,655,408.76
合计	627,811,473.89		627,811,473.89	627,655,408.76		627,655,408.76

(1) 对子公司投资

单位：元

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
四川吉康农机水利水电工程建设有限责任公司	37,155,700.00			37,155,700.00		
凉山吉峰农机汽	5,000,000.00			5,000,000.00		

车贸易有限责任公司						
德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司	9,998,945.12			9,998,945.12		
广安吉峰车辆工程机械有限公司	1,493,312.24			1,493,312.24		
重庆吉峰农机有限公司	8,760,000.00			8,760,000.00		
绵阳吉峰农机有限公司	9,460,000.00			9,460,000.00		
广元吉峰农机有限公司	18,736,450.00			18,736,450.00		
甘孜州吉峰农机有限公司	3,730,000.00			3,730,000.00		
四川吉峰聚力实业发展有限公司	73,582,684.00			73,582,684.00		
攀枝花吉峰农机有限公司	1,510,000.00			1,510,000.00		
眉山吉峰农机汽车贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
昭觉吉峰农机有限公司	750,000.00			750,000.00		
内江市吉康农机有限公司	2,786,200.00			2,786,200.00		
广西吉峰农机有限公司	11,200,000.00			11,200,000.00		
宜宾吉峰农机有限公司	1,090,000.00			1,090,000.00		
阿坝州吉峰农牧水电机械有限公司	1,018,163.00	156,065.13		1,174,228.13		
贵州吉峰农机有限公司	4,690,000.00			4,690,000.00		
自贡吉峰农机有限公司	806,660.00			806,660.00		
云南吉峰农机有限公司	32,965,000.00			32,965,000.00		
四川吉峰农机维	2,000,000.00			2,000,000.00		

修服务有限公司						
浙江吉峰聚力农业机械有限公司	12,693,000.00			12,693,000.00		
福建吉峰农业机械贸易有限公司	4,965,000.00			4,965,000.00		
广东吉峰聚力农机汽车有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西吉峰聚力农机汽车贸易有限公司	13,528,300.00			13,528,300.00		
湖南吉康农机有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉林省吉峰金桥农机有限公司	36,151,600.00			36,151,600.00		
江苏吉峰农机有限公司	14,772,000.00			14,772,000.00		
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	53,200,198.76			53,200,198.76		
安徽吉峰农机有限公司	9,932,200.00			9,932,200.00		
辽宁汇丰农机城有限公司	28,780,000.00			28,780,000.00		
江西吉峰农机有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
新疆吉峰聚力农机有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
河南吉峰农机有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
瑞丽吉峰进出口有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00		
北京吉峰华龙农业装备有限公司	3,050,000.00			3,050,000.00		
甘肃吉峰农机销售有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都农吉汇农业科技有限责任公	2,000,000.00			2,000,000.00		

司						
吉林省康达农业机械有限公司	148,749,995.64			148,749,995.64		
合计	627,655,408.76	156,065.13		627,811,473.89		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,405,972.23	131,206,269.98	297,538,092.24	297,012,656.60
其他业务	76,252.08		1,050,460.47	
合计	131,482,224.31	131,206,269.98	298,588,552.71	297,012,656.60

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

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	13,243,094.88	511,873.01
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	62,700.00	
合计	13,305,794.88	511,873.01

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	275,633.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,313,204.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	46,414.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,826.18	
减：所得税影响额	87,478.22	

少数股东权益影响额	-318,392.73	
合计	1,765,340.80	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.01%	-0.0449	-0.0449
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.73%	-0.0495	-0.0495

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人王新明先生签字的 2017 年半年度报告文本；

二、载有公司负责人王新明先生、主管会计工作负责人付华女士、会计机构负责人付华女士签名并盖章的财务报告文本；

三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

吉峰农机连锁股份有限公司

法定代表人：王新明

2017 年 8 月 28 日