

吉峰三农科技服务股份有限公司

2022 年年度报告

二〇二三年四月

2022 年年度报告

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。

公司负责人汪辉君、主管会计工作负责人周兴华及会计机构负责人(会计主管人员)周兴华声明：保证本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。

报告期内，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势一致。关于公司“主营业务、核心竞争力、主要财务指标变动、所处行业情况”等信息详见“第三节、管理层讨论与分析”。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”章节，敬请广大投资者注意投资风险。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	50
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	69
第九节 债券相关情况.....	70
第十节 财务报告.....	71

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、吉峰科技	指	吉峰三农科技服务股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	公司现控股股东、实际控制人为四川特驱教育管理有限公司及汪辉武，原控股股东、实际控制人指王新明、王红艳
特驱教育、四川特驱	指	四川特驱教育管理有限公司
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）
吉林康达	指	公司控股子公司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
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
近三年	指	2020 年、2021 年、2022 年

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	吉峰科技	股票代码	300022
公司的中文名称	吉峰三农科技服务股份有限公司		
公司的中文简称	吉峰科技		
公司的外文名称（如有）	Gifore Agricultural Science & Technology Service Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Gifore		
公司的法定代表人	汪辉君		
注册地址	成都市郫都区成都现代工业港北部园区港通北二路 219 号		
注册地址的邮政编码	611743		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	成都市郫都区成都现代工业港北部园区港通北二路 219 号		
办公地址的邮政编码	611743		
公司国际互联网网址	http://www.gifore.com		
电子信箱	office@gifore.com		

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	028-87868752	028-87868752
传真	028-87868752	028-87868752
电子信箱	yangyx@gifore.com	liugc@gifore.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	何勇、刘拉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	2,707,716,446.66	2,386,063,733.76	13.48%	2,496,984,037.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,094,692.97	15,331,571.15	-27.63%	-16,188,402.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,116,425.54	3,684,222.77	120.30%	-27,449,937.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,233,058.01	82,794,407.72	46.43%	131,754,656.74
基本每股收益（元/股）	0.0292	0.0403	-27.54%	-0.0426
稀释每股收益（元/股）	0.0292	0.0403	-27.54%	-0.0426
加权平均净资产收益率	12.86%	20.98%	-8.12%	-21.66%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,625,807,207.99	1,591,474,878.98	2.16%	1,635,528,810.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	91,626,473.71	80,749,050.49	13.47%	65,397,306.15

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	468,198,273.11	810,421,768.48	728,704,469.12	700,391,935.95
归属于上市公司股东的净利润	-2,084,292.09	7,133,543.04	-1,901,762.50	7,947,204.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,121,825.66	6,307,697.96	-2,394,816.21	6,325,369.45
经营活动产生的现金流量净额	65,262,387.56	39,175,181.65	-37,081,388.63	53,876,877.43

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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)	110,537.94	9,975,842.07	24,300,456.74	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,307,712.82	1,846,339.42	3,908,665.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		549,211.62	1,913,218.82	
债务重组损益			378,017.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		248,819.02		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		322,119.77	611,868.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	848,592.48	-1,800,118.38	-8,766,774.67	
减: 所得税影响额	471,361.24	269,317.01	3,544,379.45	
少数股东权益影	817,214.57	-774,451.87	7,539,537.00	

响额（税后）				
合计	2,978,267.43	11,647,348.38	11,261,535.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

在国家更加重视强调农业生产和粮食安全的背景下，高标准农田建设、土地流转后规模化农业快速推进，国内的农机需求仍处于快速增长期，农机化由关键环节的局部需求转变为全程化、全面化、全域化、智能化以及整体解决方案需求。

2022 年，国家和有关部门加速出台一系列力度更大的推动农机行业良性发展的法律法规和政策，制定全面推进农业农村现代化的战略，加强了对农业机械的扶持力度。2022 年中央 1 号文件明确“强化现代农业基础支撑，提升农机装备研发应用水平”的发展战略，并指出“全面梳理短板弱项，加强农机装备工程化协同攻关，加快大马力机械、丘陵山区和设施园艺小型机械、高端智能机械研发制造并纳入国家重点研发计划予以长期稳定支持，继续实施农机购置与应用补贴政策，优化补贴兑付方式”的发展路径。

随着国家产业政策的支持、农机技术的进步以及农业生产方式的转变，我国农机行业发展态势良好。近年来，我国农业机械总动力持续增长，2021 年度达到 10.78 亿千瓦，同比增长 2.08%，2022 年，全国农作物耕种收综合机械化率超过 72%。“十四五”时期，“三农”工作进入全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化、建设农业强国的新阶段，对农业机械化提出新的更为迫切的需求，也为农业机械化带来新的发展机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及经营模式

报告期内，公司主要有两大业务板块，包括：农机连锁销售服务板块、高端特色农机研发制造板块。

1、农机连锁销售服务板块

公司以“服务创造新价值”为经营理念，始终贯穿“买放心农机到吉峰连锁”的指导思想。

农机连锁销售服务板块的主营业务主要有两种模式：

一种模式是通过公司控股布局在全国 20 个省（市）的各区域连锁直营店代理国内外各种耕、种、收、储、管、后加工等各品类、多品牌的农业机械直接销售给终端用户，并为用户提供维修、安装、调

试、操作与技术培训以及售后保障等综合服务，以及为终端用户提供全程机械化整体解决方案并配置各类农机。

另一种模式是各区域连锁直营店销售给下属二级经销商，再由二级经销商销售给终端用户，由区域连锁直营店指导培训二级经销商，由二级经销商为终端用户提供维修、安装、调试、操作与技术培训以及售后保障等综合服务。

2、高端特色农机研发制造板块

高端特色农机研发制造板块主要是指公司控股子公司吉林康达，主要研发生产制造免耕指夹式精量施肥播种机、免耕气吸、气吹式精量施肥播种机、多功能精密播种机、深松整地机、圆盘耙地机等产品。公司生产的保护性耕作系列产品直接销售给授权代理一级经销商，同时为一级经销商提供产品使用及维修保养技术培训，维修服务由吉林康达对一级经销商进行技术培训与指导，日常维修保养由一级经销商完成。

免耕播种是保护性耕作的关键环节，康达牌免耕播种机是传统播种机的更新换代产品，是在指夹式播种器的基础上开发的免耕设备，能够在有全部秸秆覆盖或根茬覆盖情况下进行免耕播种及常规播种作业。作业时能一次进地完成侧深施肥、清理种床秸秆、整理压实种床、单粒播种、挤压覆土、重镇压、施口肥等工序。具有作业时不拥堵、种床秸秆清理彻底，施肥量和施肥位置、播种量和播种位置精确，覆土镇压效果优良，动土少、保墒效果好等明显优势。深松整地联合作业机，可以在秸秆覆盖条件下进行深松整地作业，一次进地完成深松、平地、碎土、镇压等工序，完全满足了保护性耕作打破犁底层和疏松耕作层的需要。

吉林康达生产制造的部分免耕播种机和深松整地机产品如下所示：

主要产品	产品图片	产品特点	作物生长对比
免耕播种机		产品具有技术指标先进、性能优越、机具稳定性高、作业适应能力强、使用质量可靠等特点。对农田实行免耕少耕和秸秆留茬覆盖还田的基础上直接进行播种，减少了清理秸秆和整地环节，降低生产成本和减轻劳动强度；秸秆覆盖地表，防止土壤风蚀、水蚀，蓄水保墒，抗旱效果显著，减	 免耕播种与常规播种生长对比

		<p>少沙尘污染以保护耕地；秸秆腐烂后，土壤有机质的氮磷钾含量增加，可改善土壤性状、提高肥料利用率，恢复和增强土壤肥力；作业时动土少，减少水分蒸发，提高土壤水分利用率。具有减少环境污染、节能减排，促进稳产高产的综合价值。</p>	
<p>深松整地机</p>		<p>相比传统的耕作模式，使用深松整地机可以取得良好的耕作效果：①打破犁底层，输送耕作层，提高耕层土壤的通透性，便于水、汽、热交换，提高低温，促进土壤熟化；②增加土壤蓄水能力，提高土壤含水量，减轻干旱发生几率，减少或杜绝水蚀；③干旱时，便于根系下扎，水涝时便于水分下渗。</p>	 <p>秋季深松 未深松</p>

随着保护性耕作推广力度的不断加大，免耕播种机、深松整地机日渐被市场所接受，公司产品广泛应用于东北、西北、华北等地保护性耕作区域，满足不同保护性耕作模式下对免耕播种和深松整地的作业需求。

（二）报告期内主要的业绩驱动因素

1、一直以来，国家持续高度重视农业农村现代化工作，每年都有推出农业机械行业支持政策，其中农机购置补贴政策是党中央、国务院出台的一项长期重要的强农惠农富农政策，是《农业机械化促进法》明确规定的重要扶持措施，是推动公司所处行业持续稳定发展的保障。

2、2022年也是国家对粮食安全的重视程度达到空前高度的一年。世界粮食供应紧缺、谷物价格居高不下，粮食自给和保障供应成为国家战略方针，出台了很多促进农机工业发展的政策和措施，农机企业享受了更多政策红利，为公司的业务发展提供了良好的经营环境和有力的政策支持。

3、农业农村部、财政部共同启动实施东北黑土地保护性耕作行动计划，在东北实施区域推广应用保护性耕作技术，带动公司控股子公司吉林康达研发生产的保护性免耕播种机销售形势良好，公司持续稳定快速发展。

4、报告期内，公司新实控人对公司流动性支持，同时也改善了公司厂商信用以及银行信用的环境。通过优化和扩大公司的银行贷款组合，积极争取厂商信用支持，降低了融资成本；通过资金统筹规划，优化厂家的承兑结算管理，减少财务费用支出。同时，公司不断优化企业管理，进行全系统的挖潜降耗，实现开源节流，提升公司经营业绩。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司“连锁化、专业化、多品类、精品牌、优服务”的核心竞争力未发生重要变化。

四、主营业务分析

1、概述

（一）主要经营情况

2022 年度，面对宏观经济环境影响终端需求、行业竞争激烈等挑战，公司积极应对，在管理层的带领下，有序开展各项工作。

公司 2022 年实现营业收入 2,707,716,446.66 元，较上年同期增长 13.48%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,116,425.54 元，较上年同期增长 120.30%；财务费用 42,945,289.82 元，较上年同期下降 22.71%，销售费用 173,925,799.61 元，较上年同期增长 13.87%；管理费用 75,986,991.07 元，较上年同期增长 10.79%；归属于上市公司股东权益 91,626,473.71 元，较年初增长 13.47%。

为了应对市场变化，公司不断优化企业管理和供应链管理，进行全系统的挖潜降耗，实现开源节流，提升公司经营业绩。报告期内主要经营情况回顾如下：

1、积极推进整合式发展

公司推动多个区域实施农机经销商整合式发展，积极拓展农机流通网络布局。报告期内，公司在西北、西南、东北等多个地区推动实施整合当地经销商，打破竞争壁垒结盟发展。通过并购当地经销商实现扩大公司的网络布局，原有的竞争者转变为公司发展的盟友，共同促进公司发展，提升公司市场竞争力。

积极挖潜项目，为后期产业拓展储备资源。2022 年，公司产业联盟中心在全国范围内考察沟通产业链上的项目，涉及农机流通、高端特色智能农机制造、核心零部件制造以及其他标的，为下一步产业链整合提前储备。

2、实施“多品类、精品牌、专业化”策略

引导各经营门店培育“多品类、精品牌、专业化”业务。一是丰富品牌结构，稳定一线品牌代理并扩大代理区域，大力推进新兴成长性品牌产品的引进代理等；二是业务类型，除提供主粮作物农机设备销售与服务外，还提供设施农业、冷链烘干、林果业、畜牧业以及智慧农业等所需的各类成套设备和整体解决方案，也鼓励区域积极探索二手机业务、农事服务业务等，增加盈利项目；三是推动门店由单一产品销售向综合服务积极转型，为规模化、组织化用户提供整体解决方案。

3、优化公司内部经营管理

2022 年度，公司不断强化融资能力，通过优化和扩大公司的银行贷款组合，降低了银行融资成本。通过资金统筹规划，优化厂家的承兑结算管理，减少本集团年度财务费用支出。加强应收账款管理，加大的存货管理的力度，并优化预算与核算管理工作。优化公司各项规章制度，对公司信息化系统进行升级改造，不断提升公司经营管理能力。

4、公司持续推进事业合伙人计划。打造共创、共享、共赢平台，在下面连锁店向核心骨干开放少数股权，充分激发一线经营活力，由打工者转变为同命运、共发展的事业合作伙伴。

(二) 直营店与代理经销店区域分布情况

1、直营店区域分布结构情况

区域	直营店分布情况（家）			与上年相比增减
	2020 年	2021 年	2022 年	
南方市场	78	72	77	5
北方市场	49	48	44	-4
合计	127	120	121	1

截止 2022 年 12 月 31 日直营店合计 121 家，本年因新设增加 6 个直营店、收购增加 1 个直营店，因注销减少 5 个直营店、处置减少 1 个直营店，比上年共计增加了 1 家直营店。

2、公司直营店与代理经销店结构占比

项目类型	2021 年度		2022 年度	
	数量	占比	数量	占比
直营店	120	6.40%	121	6.42%

代理经销店	1756	93.60%	1764	93.58%
合计	1876	100.00%	1885	100.00%

3、直营单店盈利能力情况说明

单位：万元

店面所在区域类型	店面绩效指标	2021 年度	2022 年度
南方市场	单店平均销售收入	1,343.28	1,005.56
	单店平均净利润	-94	-91.54
	单店平均净利率	-7.00%	-9.10%
	盈利（含持平）门店占比	55.56%	52.63%
北方市场 （包括吉林康达）	单店平均销售收入	3,652.90	4,416.85
	单店平均净利润	258.88	293.14
	单店平均净利率	7.09%	6.64%
	盈利（含持平）门店占比	77.08%	77.27%
全国市场（包括南方与北方市场）	单店平均销售收入	1,988.39	2,256.43
	单店平均净利润	47.15	49.51
	单店平均净利率	2.37%	2.19%
	盈利（含持平）门店占比	64.17%	61.67%

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,707,716,446.66	100%	2,386,063,733.76	100%	13.48%
分行业					
农业机械	2,651,315,376.57	97.92%	2,289,258,191.02	95.94%	15.82%
载货汽车	56,401,070.09	2.08%	96,805,542.74	4.06%	-41.74%
分产品					
农业机械	2,651,315,376.57	97.92%	2,289,258,191.02	95.94%	15.82%
载货汽车	56,401,070.09	2.08%	96,805,542.74	4.06%	-41.74%
分地区					
西南地区	682,234,144.52	23.75%	779,995,098.32	28.67%	-12.53%

东北地区	900,551,956.90	31.36%	1,014,254,689.86	37.28%	-11.21%
西北地区	1,042,863,551.00	36.31%	739,135,890.80	27.17%	41.09%
华东地区	187,745,720.30	6.54%	144,432,596.90	5.31%	29.99%
华南地区	58,579,666.92	2.04%	42,733,369.21	1.57%	37.08%
地区间抵消	-164,258,592.98		-334,487,911.33		
分销售模式					
生产销售	289,754,271.25	10.70%	288,180,007.98	12.08%	0.55%
流通销售	2,417,962,175.41	89.30%	2,097,883,725.78	87.92%	15.26%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
农业机械	2,651,315,376.57	2,242,845,345.54	15.41%	15.82%	17.54%	-7.45%
分产品						
农业机械	2,651,315,376.57	2,242,845,345.54	15.41%	15.82%	17.54%	-7.45%
分地区						
西南地区	682,234,144.50	604,384,266.20	11.41%	-12.53%	-15.78%	2.16%
东北地区	900,551,956.90	707,918,919.80	21.39%	-11.21%	-11.29%	-2.95%
西北地区	1,042,863,551.00	918,306,531.40	11.94%	41.09%	42.98%	4.31%
分销售模式						
生产销售	289,754,271.25	153,258,626.20	47.11%	0.55%	10.00%	-8.30%
流通销售	2,417,962,175.41	2,142,621,996.32	11.39%	15.26%	15.18%	15.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
农业机械生产	销售量	台	7,062	6,885	2.57%
	生产量	台	8,323	6,327	31.55%
	库存量	台	2,104	843	149.58%
流通销售	销售量	台	53,954	47,936	12.55%
	生产量				
	库存量	台	8,313	8,360	-0.56%

--	--	--	--	--	--

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

农业机械生产板块的生产量、库存量与去年同期相比，分别增加 31.55%、149.58%，主要系吉林康达提前生产备货，利于次年春耕销售并开展服务工作。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农业机械		2,242,845,345.54	97.69%	1,908,177,752.30	95.43%	17.54%
载货汽车		53,035,276.98	2.31%	91,315,507.97	4.57%	-41.92%

说明

不适用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

与上年相比，本年因新设增加 6 家子公司：四川吉峰希望现代农业科技有限公司、成都吉康农业科技有限公司、哈尔滨聚农农机销售有限公司、河南吉康聚力农业服务有限公司、宁夏祥农农业机械销售有限公司、宁夏德农农业科技发展有限公司；因注销减少 5 家子公司：西安吉峰汇众农机汽车有限公司、吉林市聚力农机有限公司、吉林省康达商贸有限公司、吉林省聚力农业装备有限公司、吉林省吉峰金桥农机维修服务有限公司；转让处置 1 家子公司衡阳吉峰农机有限公司；收购 1 家子公司四川乐牧农业科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	101,765,788.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.76%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	29,500,745.13	1.09%
2	客户二	19,801,400.00	0.73%
3	客户三	18,340,097.70	0.68%
4	客户四	17,253,545.49	0.64%
5	客户五	16,870,000.00	0.62%
合计	--	101,765,788.32	3.76%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,331,366,184.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	660,959,637.95	29.43%
2	供应商二	276,545,879.38	12.31%
3	供应商三	198,657,716.79	8.85%
4	供应商四	134,593,948.76	5.99%
5	供应商五	60,609,001.52	2.70%
合计	--	1,331,366,184.40	59.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	173,925,799.61	152,745,486.63	13.87%	
管理费用	75,986,991.07	68,584,660.63	10.79%	
财务费用	42,945,289.82	55,564,671.69	-22.71%	
研发费用	5,605,123.75	4,834,015.11	15.95%	

4、研发投入适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
玉米大豆通用智能精密播种机研发	研发出可解决东北黑土区秸秆覆盖条件下播种条件差等难题、提高玉米大豆单产产量的机具	产品鉴定、完成验收和推广，提供科技报告	完成产品的设计、试制、生产，大面积生产考核	满足吉林省及其他省份多耕种模式需求，改善吉林种植结构，实现社会、经济及生态效益，丰富公司产品结构组合，提高市场占有率和竞争能力。
2BX-25 型小麦播种机	研制出能适应多种作物种子播种的机具、实现高效机械化播种	完善项目验收材料、产品试生产、推广，指定推广方案	大规模生产 2BX-25 型小麦播种机并大面积推广	满足市场多元化需求，适应市场变化，抢先进入市场占领蓝海市场，提高产值和税收。
免耕精量施肥播种机研发	改变传统农耕机器种植模式，研制出高效、精确的耕作施肥播种机	整理项目验收材料、指定推广计划	定型生产免耕精量施肥播种机、实现大面积推广	实现产品功能升级满足客户对恶劣地形耕作需求，增加公司该产品的销量，提高公司口碑及形象，提高公司利润。
高效灭茬缺口圆盘耙地机研发	研制能克服高茬地等恶劣地区满足牵引和悬挂两种方式的作业机器	制定总体方案、确定核心成员，绘制产品参数图纸	完成高效灭茬缺口圆盘耙地机定型和生产，完成大范围推广	拓宽公司在该领域的研究方向，培养一大批具备专业实践能力的科研人才，抢先占领市场需求，实现经济效益
复合式播种作业机研发	研发一种复合式播种作业机，一次做完成整地、播种、施肥作业	机具定型、生产，编写实验报告	机具定型达到生产、实现大面积推广	该机具能适应春季的大规模耕作的的需求，提高春耕效率，在推广达到效果的情况下，提高产品的销量、毛利，获得公司良好形象
2CM-4 型马铃薯播种机	研发高产、高效的马铃薯种植机、减轻劳动强度同时提高马铃薯的商品化率	编写机具技术文件、产品小批量生产和实验	完成项目验收，实现产品的生产、推广	开拓马铃薯种植新市场，弥补市场空白，增产增收，实现公司的经济效益。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	33	26	26.92%
研发人员数量占比	3.06%	2.67%	0.39%
研发人员学历			
本科	14	6	
硕士	0	1	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	1	
30~40 岁	13	19	
40 岁以上	20	6	

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	5,605,123.75	4,834,015.11	5,249,057.20

研发投入占营业收入比例	0.21%	0.20%	0.21%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,673,218,372.23	2,603,180,195.82	2.69%
经营活动现金流出小计	2,551,985,314.22	2,520,385,788.10	1.25%
经营活动产生的现金流量净额	121,233,058.01	82,794,407.72	46.43%
投资活动现金流入小计	23,717,665.92	130,982,942.80	-81.89%
投资活动现金流出小计	13,516,514.05	113,287,611.63	-88.07%
投资活动产生的现金流量净额	10,201,151.87	17,695,331.17	-42.35%
筹资活动现金流入小计	437,071,942.50	755,889,659.20	-42.18%
筹资活动现金流出小计	508,763,627.87	793,752,793.01	-35.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,691,685.37	-37,863,133.81	89.34%
现金及现金等价物净增加额	59,742,524.51	62,626,657.58	-4.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加 46.43%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少 42.35%，主要系处置子公司收到的现金较上年减少所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 89.34%，主要系向非金融机构借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系本报告期内计提信用减值损失和资产减值损失所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	51,314.87	0.06%		否
资产减值	-3,257,827.06	-3.97%	主要系计提存货跌价准备	否
营业外收入	2,656,270.21	3.24%	主要系无需支付负债、政府补助转入等形成	否
营业外支出	1,525,289.55	1.86%	主要系捐赠等形成	否
信用减值损失	-28,272,207.59	-34.45%	主要系计提应收款项坏账准备	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	329,806,864.33	20.29%	319,292,215.12	20.06%	0.23%	
应收账款	389,469,206.80	23.96%	301,851,580.24	18.97%	4.99%	
存货	423,387,224.95	26.04%	473,529,023.22	29.75%	-3.71%	
长期股权投资	858,976.27	0.05%	209,196.47	0.01%	0.04%	
固定资产	131,920,927.54	8.11%	136,040,632.15	8.55%	-0.44%	
在建工程			1,318,833.00	0.08%	-0.08%	
使用权资产	18,327,630.11	1.13%	17,906,436.87	1.13%		
短期借款	218,142,888.89	13.42%	213,341,605.54	13.41%	0.01%	
合同负债	70,226,456.79	4.32%	73,644,242.23	4.63%	-0.31%	
长期借款	360,447.42	0.02%	978,527.66	0.06%	-0.04%	
租赁负债	8,234,766.37	0.51%	10,790,282.80	0.68%	-0.17%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允	计入权益	本期计提	本期购买	本期出售	其他变动	期末数

		价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	的减值	金额	金额		
金融资产								
4. 其他权 益工具投 资	3,564,797 .96			528,582.2 9				3,036,215 .67
上述合计	3,564,797 .96			528,582.2 9				3,036,215 .67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	108,861,256.27	票据保证金
货币资金	4,350.99	被冻结或存在其他使用限制
固定资产	17,197,351.74	用于银行授信或借款抵押
无形资产	7,672,556.76	用于银行授信或借款抵押
合计	133,735,515.76	

七、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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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。

八、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**九、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
吉林省康达农业机械有限公司	子公司	生产、销售农业机械	20,000,000.00	485,504,874.44	430,808,074.72	289,754,271.25	113,453,472.15	96,341,623.79
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	63,958,446.56	37,268,898.16	208,046,359.90	17,165,856.97	14,950,212.50
四川吉峰农机连锁有限公司	子公司	销售农业机械	150,000,000.00	340,632,182.20	89,154,079.26	85,122,292.83	10,510,024.16	10,510,024.16

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
衡阳吉峰农机有限公司	转让	不影响整体生产经营和业绩
四川乐牧农业科技有限公司	收购	不影响整体生产经营和业绩
四川吉峰希望现代农业科技有限公司	新设	不影响整体生产经营和业绩
成都吉康农业科技有限公司	新设	不影响整体生产经营和业绩
哈尔滨聚农农机销售有限公司	新设	不影响整体生产经营和业绩
河南吉康聚力农业服务有限公司	新设	不影响整体生产经营和业绩
宁夏祥农农业机械销售有限公司	新设	不影响整体生产经营和业绩
宁夏德农农业科技发展有限公司	新设	不影响整体生产经营和业绩

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、国家产业政策支持行业发展

为了促进农业机械行业的发展，国家先后出台了农机购置补贴等多项扶持政策，支持农业生产向机械化方向发展，历年中央一号文件等政策或文件，为农机企业发展和农机技术进步提供了良好的政策环境，近几年支持农机企业和经营主体的政策力度不断加码。

随着经济发展的持续推进，农业机械技术升级、创新和产品创新的不断推进，政策的支持、政府投入大量资金及补贴，推动中国农业机械行业的发展，市场规模将持续增长，为农业机械行业提供更多发展机会。

2、高标准农田建设、土地流转加速和规模化生产推动农业机械行业发展

2021年，国务院批复了《全国高标准农田建设规划（2021-2030年）》（以下简称《规划》）。规划明确到2022年建成高标准农田10亿亩，以此稳定保障1万亿斤以上粮食产能；明确到2030年建成12亿亩，并改造提升现有高标准农田2.8亿亩，以此稳定保障1.2万亿斤以上粮食产能。

土地流转政策可使土地由细碎化经营转为规模化经营，提高农户采用机械化生产的积极性。2020年以来，农业规模化进度较往年明显加快，农村土地流转推进顺利。同时，土地经营模式的改变和创新，使农业生产焕发新活力，农业机械化率持续提升。未来，随着农村劳动力老龄化加深和土地流转政策的持续完善，农业规模化生产占比将进一步提升，到2030年，新增2亿亩的高标准农田、2千亿斤粮食产能，将带动未来几年农机的市场需求增长，为农业机械行业发展创造有利因素。

3、市场需求变化趋势

农机市场需求的增长与粮食产量和粮食价格的变化息息相关。在国家粮食安全战略的背景下，全国粮食产量持续增加，粮食市场价格保持平稳增长的趋势。未来，新增千亿斤粮食工程、农村土地流转加速和农业规模化水平不断提高，这将推动大型化、智能化的农业机械市场需求进一步增长。随着我国人口老龄化进程加快，人口结构发生改变，劳动力成本大幅提升，农村劳动力结构性短缺与劳动力成本上

升将推动农业机械市场需求持续增长。随着农机报废更新补贴政策的出台，该政策与农机购置补贴政策配套实施，不仅降低了用户以旧换新的成本，而且将促进农机技术的进步，加快产品更新换代的速度。

综上，受未来粮食产量和粮食价格有望继续上涨、土地流转速度加快促进规模化生产、农村劳动力短缺导致劳动力成本上升以及国家政策鼓励淘汰技术落后的农机装备等因素的影响，未来几年农机的市场需求有望保持增长。

4、农业机械趋向高端化、智能化发展

近年来，国家针对农业机械行业的各项政策多次提及智能农机装备、高端智能机械、绿色化等关键字，为农业机械行业结构性调整 and 高质量发展创造了有利因素。在“互联网+”及国家重大战略推动下，农业机械行业预计将推动物联网、北斗系统等新一代信息技术应用与农机作业融合，加速推进农业机械设备高端化和智能化建设，农业机械高端化、智能化、绿色化是未来农业机械发展的重要趋势。

5、行业竞争激烈，格局趋向集中

目前，我国农业机械行业形成了巨头规模化竞争和中小企业专业化竞争并存的局面，行业内企业数量较多，以中小企业居多，整体实力偏弱，同质化严重，行业竞争格局呈现小而散的特点，但近年来行业集中度呈明显上升趋势。基于未来农业机械行业高端化、智能化的发展趋势，大量小规模农机企业存在技术实力弱、制造水平低、资金周转困难等问题，预计未来将逐渐退出市场，行业集中度将进一步提高。上游制造端快速的整合，目前已经进入了多寡头竞争阶段，随着上游的整合，必然带动下游流通环节的整合，作为农机流通行业的唯一一家上市公司，大流通承接大制造，行业格局所带来的变化有利于公司朝着整合式发展道路前进。

（二）公司发展战略

面对国家“专精特新”产业政策、农机产业格局大调整等一系列发展机遇期，公司积极顺应国家三农工作“十四五”期间全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化的需求，通过对自身和外部环境的客观分析和深入研究，2022年，公司制订出指引公司未来发展的“一体两翼”新战略架构。其中，“一体”系高端特色农机制造板块，定位于主体业务，未来将公司打造为“专精特新”农机研发制造的赋能平台。

公司将在新的“一体两翼”战略架构下，未来三到五年，公司通过参股或控股方式整合收购农机产业链上游“专精特新”拔尖企业；同时下沉服务，密植县乡网络，继续做优做强公司现有“左翼”农机销售服务业务，联盟外部资源孵化“右翼”农机与三农产业链创新服务板块，对公司并购的高端特色制造企业生产的新产品形成先导性推广和快速营销的协同作用。

（三）公司 2023 年经营管理计划

目前，公司正在积极推动特驱教育全资子公司拓展公司以现金认购公司非公开发行股份事项，完成后，将注入流动性和降低公司资产负债率，公司将“轻装上阵”、财务费用将大幅下降，盈利能力将得到进一步提升，为公司快速推进产业并购整合打开空间。

紧随公司经营质量提升及行业发展空间，在“一体两翼”新战略架构的指导下，公司将以整合式发展为主线，致力于加快整合并购上游专精特新农机制造企业，同时丰富下游流通销售服务渠道网络，充分利用资本市场融资并购功能，最终实现公司的持续稳定快速发展。

持续优化提升公司内部管理水平。继续推进优化制度流程，加强内控机制建设，以信息化升级改造为抓手，以制度流程优化为保障，全面推进各项管理工作上线运行。

公司将积极开拓海外贸易业务。在国家“一带一路”战略引领下，公司将依托于多年积累的农业项目经验和综合解决方案能力，积极布局海外市场，开拓海外贸易业务，丰富公司业务结构，提升公司盈利能力。

（四）公司可能面临的主要风险

1、行业政策调整风险

（1）国三升级国四导致经营业绩下滑的风险

自 2022 年 12 月 1 日起，农业机械产品的排放标准国三升级为国四，涉及生产、销售、使用等全产业链和供应链，我国农机全面进入国四时代。2023 年是国四切换后的第一年，受国四农机产品整机价格、使用成本、保养维护等因素影响，以及过去两年用户提前购机、行业需求前移，一定程度上透支国四切换后的市场需求，因此，农机市场需求将呈现一定程度调整。农机国四的全面实施将给 2023 年的农机市场带来一定的阵痛。

（2）行业补贴政策调整的风险

随着国家对农业发展的政策支持和财政投入不断增加，农民购置农机的积极性也逐渐提高，农机装备的市场需求持续上升。如果未来国家对农业机械行业的政策支持力度有所减弱，农机购置补贴政策被取消、补贴金额出现大幅退坡、农机产品的单机补贴限额下调或补贴形式发生改变，或未来中央及各地方对农机购置补贴政策的补贴范围进行调整，将可能导致农业装备行业整体波动或公司部分产品补贴申请受到影响，进而对公司经营业绩造成不利影响。

2、行业结构调整对业务拓展带来的阻力

近年，在国家重视、强调农业生产和粮食安全的背景下，农机行业出现较大增长，我国农机市场将继续向结构性调整迈进，从中长期来看，发展呈现 5 大趋势。一是低速发展成为新常态；二是市场需求呈现碎片化、细分化；三是在 3 大粮食作物的耕种收环节基本实现机械化之时，经济类作物的机械化问题变得更加突出；四是大型化与小型化并存；五是高端智能化成为主导方向。如果公司的业务结构调整跟不上行业的结构性调整步伐，可能对公司的经营发展带来阻力。

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。公司将按照制定的经营计划，抓住国家乡村振兴战略初步实施带来的全程全面机械化重点项目大幅增加的机遇，加大新业务拓展力度，抢占乡村建设项目及专精特新、高新特色农机业务市场。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 09 月 16 日	线上	其他	其他	参加 2022 年投资者网上集体接待日活动的投资者	关于公司运营、管理、战略等方面的内容	巨潮资讯网《吉峰科技：300022 吉峰科技业绩说明会、路演活动等 20220916》2022-001

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规的要求，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内部控制制度的规定，不断健全公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求，不存在尚未解决的治理问题，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，并为股东参加会议提供便利，使其充分行使股东权利。公司股东大会在审议每项议案过程中设有议事程序，能够平等对待所有股东，就股东的质询作出解释和说明，听取股东的建议与意见，保证了中小股东的话语权。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的

利益。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司第五届董事会设董事 6 名，独立董事 3 名，超过董事总数的 1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会三个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事会共召开 17 次会议，公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存。独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名成员组成，其中包括 1 名职工监事。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议，公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存；公司监事会有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于公司与投资者

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时公司设立投资者电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）内部审计制度的建立和执行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.14%	2022 年 02 月 14 日	2022 年 02 月 14 日	详见 2022 年 2 月 14 日披露于巨潮资讯网的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2021-006）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.88%	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 21 日	详见 2022 年 3 月 21 日披露于巨潮资讯网的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（2021-018）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	24.43%	2022 年 06 月 16 日	2022 年 06 月 16 日	详见 2022 年 6 月 16 日披露于巨潮资讯网的《2021 年年度股东大会决议公告》（2021-048）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.91%	2022 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 01 日	详见 2022 年 7 月 1 日披露于巨潮资讯网的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（2021-051）
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	24.52%	2022 年 08 月 01 日	2022 年 08 月 01 日	详见 2022 年 8 月 1 日披露于巨潮资讯网的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（2021-062）

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
汪辉君	董事长	现任	男	53	2021年04月30日	2024年04月29日						
王红艳	副董事长	现任	女	55	2022年08月01日	2024年04月29日	32,838,000	0	0		32,838,000	
李勇	董事、总经理	现任	男	48	2021年04月30日	2024年04月29日						
刘水兵	独立董事	现任	男	50	2022年07月01日	2024年04月29日						
杜金岷	独立董事	现任	男	59	2021年04月30日	2024年04月29日						
廖臻	独立董事	现任	男	40	2021年06月09日	2024年04月29日						
李晓筠	监事	现任	女	52	2021年11月29日	2024年04月29日						
唐志伟	监事	现任	男	58	2021年04月30日	2024年04月29日						
王杜鹃	监事	现任	女	37	2021年03月15日	2024年04月29日						
杨元兴	董事会秘书	现任	男	51	2021年04月30日	2024年04月29日						
周兴华	财务负责人	现任	男	48	2021年11月29日	2024年04月29日						
唐勇	副总经理	现任	男	50	2021年08月	2024年04月						

					月 06 日	月 29 日						
陈思源	独立董事	离任	男	49	2021 年 04 月 30 日	2022 年 07 月 01 日						
王新明	副董事长	离任	男	56	2021 年 04 月 30 日	2022 年 07 月 08 日	42,84 0,191	0	0		42,84 0,191	
合计	--	--	--	--	--	--	75,67 8,191 .00	0	0		75,67 8,191 .00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事会收到陈思源先生的书面辞职报告，其因个人身体原因，向本公司董事会申请辞去独立董事职务，同时辞去第五届董事会各专门委员会的相关职务，辞职后将不再担任公司任何职务。为保证董事会的正常运行，公司于 2022 年 7 月 1 日召开股东大会选举刘水兵先生担任公司独立董事，任期自公司股东大会选举通过之日起至公司第五届董事会届满之日止。

公司董事会收到王新明先生的书面辞职报告，其因个人原因，向本公司董事会申请辞去董事、副董事长职务，同时辞去第五届董事会各专门委员会的相关职务。为保证董事会的正常运行，公司于 2022 年 8 月 1 日召开股东大会选举王红艳女士担任公司董事，任期自公司股东大会选举通过之日起至公司第五届董事会届满之日止。

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
陈思源	独立董事	离任	2022 年 07 月 01 日	
王新明	副董事长	离任	2022 年 07 月 08 日	
刘水兵	独立董事	被选举	2022 年 07 月 01 日	
王红艳	副董事长	被选举	2022 年 08 月 01 日	

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

1、汪辉君（先生），1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，曾就职于四川希望教育产业集团有限公司副总裁，分管后勤工作。现任职四川特驱教育管理有限公司副总裁，本公司董事长兼法定代表人。

2、王红艳（女士），1968 年 2 月出生，中国国籍，无境外国家或地区长期居留权，研究生学历。曾担任吉峰三农科技服务股份有限公司顾问。

3、李勇（先生），1974 年 10 月生，中国国籍，无境外国家或地区长期居留权，本科学历。曾任职于四川希望教育产业集团有限公司，在该公司担任过集团公司副总裁、分别分管过地产事业部、集团采购部、工程建设部等，现任本公司总经理。

4、刘水兵（先生），1972 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。曾在贵州特驱新农业有限公司担任财务总监，在四川省水电投资经营集团渠县电力公司担任财务总监，在四川简阳能投建工发展有限公司担任副总会计师，在四川省数字产业有限责任公司担任财务经理。现任四川省天府云数据科技有限责任公司财务总监、本公司独立董事。

5、杜金岷（先生），1963 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。曾任暨南大学经济学院党委书记兼副院长、暨南大学社会科学研究处处长、发展规划处处长，现为暨南大学经济学院金融学二级教授、博士生导师，担任暨南大学深圳校区管委会执行主任、“广州市人文社会科学重点研究基地”广州南沙自由贸易试验区研究基地主任、公司独立董事。

6、廖臻（女士），女，1982 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于西南财经大学，硕士学历。曾在四川电力职业技术学院任教，四川希望教育产业集团有限公司任职，四川省光华缘营销策划有限公司担任副总经理。现任北京忠慧安盛管理咨询有限公司四川分公司市场经理、本公司独立董事。

（二）监事

1、李晓筠（女士），1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外国家或地区长期居留权，西南财经大学会计学专业，专科学历，中级会计师。曾任新希望集团公司南宁、桂林、玉林公司会计，四川广安万千饲料有限公司财务负责人，重庆金邦动物药业有限公司财务负责人，现就职于西南交通大学希望学院财务负责人、本公司监事会主席。

2、唐志伟（先生），中国国籍，无境外居留权，1964 年 12 月出生，高中学历，曾就职于吉峰三农科技服务股份有限公司配件部，现就职于公司下属全资子公司四川吉峰聚农农业装备有限公司配件部、本公司监事。

3、王杜鹃（女士），中国国籍，无境外居留权，1986 年 3 月出生，本科学历，曾就职于吉峰三农科技服务股份有限公司总经办，本公司监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人。

1、李勇（先生），本公司董事、总经理，个人简介详见本节“现任董事会董事”部分的介绍。

2、唐勇（先生），1972年生，本科学历，金融中级经济师。曾就职于中国农业银行成都市武侯支行，分别担任过该行零售业务部主任、武城支行行长。曾任职于四川希望教育产业集团有限公司，分别担任过该集团在贵州福泉市、山西祁县的学院项目建设和房地产开发公司总经理工作，现任本公司副总经理。

3、杨元兴（先生），1972年3月出生，中国国籍，无境外国家或地区长期居留权，本科学历。曾任职四川电器股份有限公司、成都博瑞传播股份有限公司、成都博瑞印务有限公司董事办秘书、办公室主任，本公司证券事务代表、投资管理部部长、董事会办公室主任，现任产业联盟中心总经理、公司总经理助理、董事会秘书。

4、周兴华（先生），1974年8月出生，中国国籍，中国共产党党员，无境外国家或地区长期居留权，西南财经大学会计学专业，本科学历，中级会计师。曾任深圳中华自行车集团股份有限公司会计、办事处主任，四川金网通电子科技有限公司（四川弈新投资有限公司）财务部经理、投资管理部经理，四川川起钢结构有限公司财务总监、四川中昊建筑工程有限公司财务总监，四川鲁工建设工程有限责任公司财务总监、四川五阳建筑工程有限公司财务部经理、本公司监事会主席，现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李勇	四川特驱教育管理有限公司	监事			
在股东单位任职情况的说明	报告期内，除上述情况外不存在本公司其他董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪辉君	成都鹏阳企业管理咨询有限公司	董事			
汪辉君	四川特驱五月花教育管理有限公司	董事			
汪辉君	眉山辰翰信息技术咨询服务有限责任公司	执行董事、总经理			

汪辉君	四川省五月花建设工程有限公司	董事长			
汪辉君	四川希望教育产业集团有限公司	董事			
汪辉君	四川五阳建筑工程有限公司	监事			是
汪辉君	成都五月花投资管理有限公司	执行董事兼总经理			
汪辉君	成都悦硕企业管理有限公司	监事			
汪辉君	成都市悦讯源企业管理有限公司	监事			
王红艳	昊昇三农实业有限公司	董事			
王红艳	四川昊昇投资有限公司	董事			
李勇	四川吉峰农机连锁有限公司	董事、经理			
杜金岷	深圳市朗驰欣创科技股份有限公司	董事			
杜金岷	暨南大学	教授、博士生导师			
李晓筠	四川永和教育投资有限公司	监事			
李晓筠	祁县五月花房地产开发有限公司	监事			
李晓筠	南充金色南湖房地产开发有限公司	监事			
唐勇	贵州五月花教育投资有限公司	监事			否
唐勇	贵州五月花房地产开发有限公司	监事			否
杨元兴	成都农吉汇农业科技有限责任公司	董事			
杨元兴	辽宁汇丰农机城有限公司	副董事长兼经理			
杨元兴	成都吉峰航源股权投资基金管理有限公司	董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司根据担任的其他职务支付。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

实际支付情况：截止本报告期末，公司现任董事、监事、高级管理人员共 12 人，2022 年公司现任及已卸任董事、监事和高级管理人员在报告期内任职期间从公司获得的税前报酬总额 286.04 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汪辉君	董事长	男	53	现任	3.68	
王红艳	副董事长	女	55	现任	3.93	
李勇	董事、总经理	男	48	现任	71.2	
刘水兵	独立董事	男	50	现任	2.38	
杜金岷	独立董事	男	59	现任	5	
廖臻	独立董事	女	40	现任	5	
李晓筠	监事会主席	女	52	现任	2.38	
周兴华	高管	男	48	现任	39.2	
唐勇	高管	男	50	现任	38.28	
杨元兴	高管	男	51	现任	43.33	
唐志伟	监事	男	58	现任	9.53	
王杜鹃	监事	女	37	现任	14.03	
王新明	副董事长	男	56	离任	45.72	
陈思源	独立董事	男	49	离任	2.38	
合计	--	--	--	--	286.04	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次会议	2022 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 29 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十七次会议决议公告》2022-003
第五届董事会第十八次会议	2022 年 02 月 18 日	2022 年 02 月 18 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十八次会议决议公告》2022-010
第五届董事会第十九次会议	2022 年 03 月 04 日	2022 年 03 月 05 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议公告》2022-013
第五届董事会第二十次会议	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 21 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十次会议决议公告》2022-019
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 23 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十一次会议决议公告》2022-023
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十二次会议决议公告》2022-032
第五届董事会第二十三次会议	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十三次会议决议公告》2022-038
第五届董事会第二十四次会	2022 年 06 月 15 日	2022 年 06 月 16 日	巨潮资讯网《第五届董事会

议			第二十四次会议决议公告》 2022-045
第五届董事会第二十五次会议	2022 年 07 月 15 日	2022 年 07 月 16 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十五次会议决议公告》 2022-057
第五届董事会第二十六次会议	2022 年 07 月 27 日	2022 年 07 月 27 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十六次会议决议公告》 2022-061
第五届董事会第二十七次会议	2022 年 08 月 01 日	2022 年 08 月 01 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十七次会议决议公告》 2022-063
第五届董事会第二十八次会议	2022 年 08 月 09 日	2022 年 08 月 09 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十八次会议决议公告》 2022-067
第五届董事会第二十九次会议	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 30 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十九次会议决议公告》 2022-071
第五届董事会第三十次会议	2022 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 18 日	巨潮资讯网《第五届董事会第三十次会议决议公告》 2022-084
第五届董事会第三十一次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网《第五届董事会第三十一次会议决议公告》 2022-086
第五届董事会第三十二次会议	2022 年 11 月 07 日	2022 年 11 月 08 日	巨潮资讯网《第五届董事会第三十二次会议决议公告》 2022-091
第五届董事会第三十三次会议	2022 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 28 日	巨潮资讯网《第五届董事会第三十三次会议决议公告》 2022-095

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪辉君	17	2	15	0	0	否	4
王红艳	7	6	1	0	0	否	0
李勇	17	15	2	0	0	否	3
刘水兵	9	0	9	0	0	否	1
杜金岷	17	0	17	0	0	否	5
廖臻	17	0	17	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2022 年度，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司独立董事规则》等法律、法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的相关规定，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案。通过出席董事会、现场检查等方式，积极了解公司经营状况、内部控制建设情况以及董事会决议执行情况，充分利用自己的专业知识，对公司利润分配事项、聘任年审机构、对外投资等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，完善了公司的监督机制，提高了公司决策的科学性，维护了公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	陈思源、杜金岷、李勇	1	2022 年 04 月 22 日	审议《2021 年度财务决算报告》 《2021 年年度报告及其摘要》 《2021 年度内部控制自我评价报告》 《2021 年度公司关联方资金占用和对外担保情况》 《关于 2021 年度计提信用减值准备、资产减值准备及核销资产的议案》 《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会审计委员会	陈思源、杜金岷、李勇	1	2022 年 04 月 28 日	审议《2022 年一季度财务报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及	无	无

					《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会审计委员会	刘水兵、杜金岷、李勇	1	2022 年 08 月 29 日	审议通过 《2022 年半年度报告及其摘要》 《2022 年半年度公司关联方资金占用和对外担保情况》 《关于 2022 年半年度计提信用减值准备、资产减值准备及核销资产》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会审计委员会	刘水兵、杜金岷、李勇	1	2022 年 10 月 27 日	审议《2022 年三季度财务报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意	无	无

					见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会战略委员会	汪辉君、王红艳、李勇、陈思源	1	2022年02月18日	审议关于“一体两翼”新战略架构的议案	战略委员会严格按照《公司法》及有关监管规则和《公司章程》《董事会议事规则》《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会	杜金岷、汪辉君、陈思源	1	2022年04月22日	审议《关于2021年度高级管理人员绩效考核结果暨制定2022年高级管理人员绩效考核方案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》及有关监管规则和《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	26
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,051
报告期末在职工的数量合计（人）	1,077
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,077
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	195
销售人员	366
技术人员	246
财务人员	123
行政人员	147
合计	1,077
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	9
本科	157
专科	337
中专	163
高中及以下	411
合计	1,077

2、薪酬政策

公司具有完善的薪酬体系。公司结合职务价值、技能资质、市场、地区薪资情况，参照同行内薪资水平，确定了具有竞争力的薪资水平。根据各岗位的员工承担的职责和工作性质不同，分别采用高级管理人员年薪制、职能员工岗位绩效工资制、技术人员技能等级工资制、业务人员绩效提成制等多种薪酬体制，制定公平合理的薪酬方案来充分调动广大员工的工作积极性。同时，公司还建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、商业保险、工会福利等，充分体现了公司的价值观和企业文化。

3、培训计划

公司始终落实培训与实践相结合，自学为本，内训为主，外训为辅的育才战略，为实现企业经营目标与持续发展提供有实战经验又有理论水平的优秀人才。

2022 年度，针对各岗位的培训内容主要有以下几个方面：

(1) 新员工培训：在新员工入职后，采用面授、视频学习及自学等方式，组织进行企业文化、员工手册、制度文件、OA 与钉钉应用等入职培训。

(2) 专题培训：关于公司规章制度、管理流程，信息化软件使用知识、岗位职责等不定时专题培训。

(3) 各部门、跨部门岗位培训：结合工作开展情况，不定时举办本部门、多部门联合主题培训，增强部门互动，提高办公效率。

(4) 以产品维修技能为主的岗位培训：产品原理知识、产品操作知识、产品维护保养及维修知识、维修服务类管理规定、国家或上游厂家要求的技能资格或等级证书取证培训等，

(5) 以销售技能为主的岗位培训：农机试驾乘活动、客户相关知识、沟通技巧知识、销售技能知识、产品补贴知识、项目招投标知识、产品功能知识、销售类管理规定，产品维护保养基本知识等。

(6) 店长以上各级管理人员：新产品知识、渠道与网络知识、行业发展趋势、公司战略、目标管理、财务管理、人力资源管理、公司新制度新流程、总部年会内容等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见，保证了全体股东的利益。

2022 年，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》

（XYZH/2023CDAA1B0115），吉峰三农科技服务股份有限公司（母公司）2022 年度实现净利润-51,238,342.98 元，本年末累计可供股东分配利润为-564,479,918.86 元，本年末资本公积金余额为 281,827,445.56 元。

2022 年度，公司可供分配利润仍为负数，因此 2022 年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	380,240,380
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-564,479,918.86
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年度公司利润分配预案如下：根据公司经营情况及业务发展需要，2022 年度不进行资本公积金转增股本，同时不以现金方式分配股利。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
成都吉康农业科技有限公司	新设	2022年3月29日完成设立	无	无	无	无
哈尔滨聚农农机销售有限公司	新设	2022年8月29日完成设立	无	无	无	无
河南吉康聚力农业服务有限公司	新设	2022年10月10日完成设立	无	无	无	无
四川吉峰希望现代农业科技有限公司	新设	2022年11月8日完成设立	无	无	无	无
宁夏祥农农业机械销售有限公司	新设	2022年12月8日完成设立	无	无	无	无
宁夏德农农业科技发展有限公司	新设	2022年12月13日完成设立	无	无	无	无
四川乐牧农业科技有限公司	收购	2023年3月7日完成	无	无	无	无

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	《吉峰三农科技服务股份有限公司2022年度内部控制自我评价报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	74.16%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	73.96%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(3) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(3) 对于期末财务报告过程的控制存</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；</p> <p>重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p>

	<p>在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司始终以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，积极探索，不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重保护投资者、尤其是中小投资者的合法权益。公司在追求财富创造的同时，积极回馈社会，支持社会公益事业。

（一）股东和债权人权益保护

（1）公司的治理与监督

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性，保证了公司的持续经营，能够以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意。

（2）与投资者沟通渠道

公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，通过网站、电话、邮件等方式，保持与股东有效的沟通渠道。公司认真接待投资者、研究机构的来电来访，对公司业务发展方面的咨询在已公开披露信息条件下认真答复，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

（3）保障债权人权益

公司一贯奉行稳健的经营策略，与所有债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，降低自身经营风险与财务风险，以保障债权人的合法权益。

（二）职工权益保护

公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能公司的广阔平台上充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。所有员工均按照国家 and 地方有关法律法规与公司签订《劳动合同》。公司严格按照国家规定为员工缴纳五险一金。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立共生共荣的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。

今后我们将继续在社会责任的各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1、脱贫攻坚，服务先行

截至 2022 年底，公司已在四川三州（凉山彝族自治州、甘孜藏族自治州、阿坝藏族羌族自治州）开展农机职业技能培训，普及推广现代农业装备达 20 年之久，分为三个阶段。第一阶段是“机器换牛”，公司通过走乡串户的方式推广微耕机，实现了耕整地环节的初步机械化；第二阶段是“机器种粮”，2008 年以后，公司大力推广水稻种植全程机械化，以田间地头演示活动为载体在三州适宜区域

推广插秧机、收割机和旋耕机等，助推农机应用水平提升；目前进入第三阶段，随着三州农机认知与使用逐渐普及，公司积极推广涉及经济类作物机械、畜牧机械，助力三州农业现代化进程提速。

2、乡村振兴，科技助力

因农业生产组织化客户比重不断提升，农业生产需求由单一产品采购向综合解决方案转变。公司控股子公司四川吉峰希望现代农业科技有限公司通过整合行业资源，集合产品技术方案，以服务组织化、规模化农业生产为核心，积极开展现代农业整体方案设计、技能培训、产品供给、维修服务保障等一揽子整体解决方案，在四川、重庆、贵州等多地开展相关农业项目，助力乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	四川特驱、汪辉武、四川五月花拓展服务有限公司	关于同业竞争的承诺	(1) 本次交易完成后, 四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司直接或间接对上市公司保持实质性控制关系期间, 四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司将根据业务板块划分、整体发展规划等方面进行适当安排, 将不会采取控股方式直接或间接新增国内外现代农业装备及相关农村机电产品的销售与服务业务(以下简称“主营业务”)。四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接新增从事上述业务。如四川特驱、四川特驱实际控制人、拓展公司及其直接或间接控制的其他企业与上市公司上述主营业务构成竞争或潜在同业竞争	2020 年 08 月 29 日	长期	正常履行中

			<p>的，四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司同意在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，通过采取并购重组、资产处置、股权转让、业务经营委托、股权委托或将新业务机会赋予上市公司及其子公司等多种方式予以消除。</p> <p>(2) 在四川特驱与上市公司保持实质性股权控制关系期间，四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。</p> <p>(3) 如四川特驱、四川特驱实际控制人、拓展公司及其直接或间接控制的其他企业将来经营的产品或服务与上市公司的主营产品或服务有可能形成竞争，四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司同意上市公司有权优先收购与该等产品或服务有关的资产或本公司在子企业中的全部股权。(4) 如因四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>公司未履行在本承诺函中所作的承诺给上市公司造成损失的，四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司将赔偿上市公司的实际损失。</p> <p>(5) 四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司在避免同业竞争方面所做的各项承诺，同样适用于四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司直接或间接控制的其他企业。</p>			
	四川特驱、汪辉武、四川五月花拓展服务有限公司	关于关联交易的承诺	<p>(1) 四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司将尽量避免与上市公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。(2) 四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则</p>	2020年08月29日	长期	正常履行中

			等制度的规定，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。（3）在四川特驱、四川特驱实际控制人控制上市公司期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，四川特驱、四川特驱实际控制人及拓展公司将依法承担相应的赔偿责任。			
	四川特驱、汪辉武、四川五月花拓展服务有限公司	股份限售承诺	在本次收购股份转让完成之日起 18 个月内，不直接或间接转让本次受让的上市公司股份，但在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 18 个月的限制，但应当遵守《上市公司收购管理办法》的相关规定。	2020 年 08 月 29 日	股份转让完成之日起 18 个月内	正常履行中
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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	2009 年 10 月 30 日	长期	正常履行中

			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	四川特驱、汪辉武、股东王新明、王红艳	相关主体对本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2020年08月29日	2020年8月29日至公司本次向特定对象发行A股股票实施完毕	
	董事、高级管理人员	相关主体对本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺函出具日至公司本次发	2020年08月29日	2020年8月29日至公司本次向特定对象发行A股股票实施完毕	

			行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

参见“第三节 管理层讨论与分析/四、主营业务分析”中的“2、收入与成本/（6）报告期内合并范围是否发生变动”相关内容。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	220
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	何勇、刘拉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年、1年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
四川特驱教育管理有限公司	控股股东	2020年8月29日,公司与四川特驱签署《借款协议》,引入四川特驱为控股股东,控股股东	34,837.07	10,500	7,130	8.00%	2,616.4	40,823.47

		对公司进行流动性支持						
汪辉武	实际控制人	2020年8月29日,公司与四川特驱签署《借款协议》,引入四川特驱为控股股东,实际控制人对公司进行流动性支持	4,809.72	0	0	8.00%	377.17	5,186.89

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
刘风军	2021年01月23日	300	2021年03月20日	300	连带责任保证		刘风军及其控制的酒泉铸陇和瓜州铸陇为公司控股子公司河西吉峰在银行融资提供2200万元抵押担保	2021.3.20-2024.3.16	否	否
客户	2022年01月29日	32,300		12,625.77	连带责任保证				否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			32,600	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						12,925.77
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			32,600	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						12,625.77
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	2022年01月29日	700	2022年03月10日	200	连带责任保证		为吉峰科技在华夏银行融资提供担保	2022.3.10-2023.3.9	否	是
宁夏吉康农业装备有限公司	2022年01月29日	600	2022年12月28日	600	连带责任保证			2022.3.10-2023.3.9	否	是
吴忠市吉峰万盛达农机汽车	2022年01月29日	300	2022年12月31日	100	连带责任保证	无	无	2022.12.31-2023.12.31	否	是

有限公司										
四川吉峰聚农农业装备有限公司	2022年01月29日	1,000	2022年03月30日	1,000	连带责任保证	有	无	2022.3.23-2023.3.22	否	是
南充吉峰农业装备有限公司	2022年01月29日	1,000	2022年03月24日	1,000	连带责任保证	有	无	2022.3.14-2023.3.13	否	是
成都凯茂三农农业机械有限公司	2022年01月29日	1,000	2022年06月16日	1,000	连带责任保证	有	为吉峰科技在天府银行融资提供担保	2022.6.1-2023.5.31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			4,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					3,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			4,600		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					3,700
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	2021年01月23日	4,000	2021年11月23日	4,000	连带责任保证	无	为吉峰科技在农行和华夏银行提供融资担保	2021.11.23-2024.11.22	否	是
甘肃河西吉峰农机有限公司	2021年01月23日	1,800	2021年07月27日	1,000	连带责任保证	无		2021.7.27-2022.6.27	是	否
甘肃河西吉峰农机有限公司	2022年01月29日	1,800	2022年07月15日	1,000	连带责任保证	无		2022.7.15-2023.7.15	否	是
四川吉峰汽车贸易有限公司	2021年01月23日	700	2021年03月31日	649.61	连带责任保证	无	为吉峰科技在农行融资提供担保	2021.3.31-2023.3.31	否	是
四川吉峰汽车贸易有限公司	2021年01月23日	1,400	2021年07月31日	929.59	连带责任保证	无	为吉峰科技在农行融资提供担保	2021.7.31-2023.7.31	否	是
四川吉峰汽车贸易有	2021年01月23日	800	2021年12月25日	710.48	连带责任保证	无	为吉峰科技在农行融	2021.12.25-2023.12	否	是

限公司							资提供担保	.25		
四川吉峰汽车贸易有限公司	2021年06月20日	230	2022年01月20日	116.42	连带责任保证	无	为吉峰科技在农行融资提供担保	2022.1.20-2024.1.20	否	是
四川吉峰汽车贸易有限公司	2021年01月23日	600	2022年01月25日	216.31	连带责任保证	无	为吉峰科技在农行融资提供担保	2022.1.25-2024.1.25	否	是
四川吉峰汽车贸易有限公司	2021年01月23日	2,000	2021年04月02日	1,059.89	连带责任保证	无	为吉峰科技在农行融资提供担保	2021.4.2-2023.4.2	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			7,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					8,682.3
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			7,800		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					8,682.3
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)			45,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					25,308.07
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			45,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					25,008.07
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例					272.93%					
其中:										
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)					3,000					
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)					20,426.75					
上述三项担保金额合计(D+E+F)					20,726.75					

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年6月9日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过《关于公司向特定对象发行A股股票方案修订的议案》，具体详见公司于2021年6月10日在巨潮资讯网披露的《关于创业板向特定对象发行股票方案修订的提示性公告》（公告编号：2021-065）等相关公告，并经2021年6月25日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过。

2022年5月，本次向特定对象发行A股股票向交易所提交申请材料。2022年6月6日，公司收到《关于吉峰三农科技服务股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》，于2022年6月27日进行了回复。2022年8月10日，公司收到《关于吉峰三农科技服务股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》，于2022年8月17日进行了回复。2023年1月10日，公司收到《关于吉峰三农科技服务股份有限公司申请向特定对象发行股票的第三轮审核问询函》，于2023年2月10日进行了回复。2023年2月15日，公司收到交易所上市审核中心出具的《关于吉峰三农科技服务股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。截止报告日，公司还在注册程序中。

本次向特定对象发行完成后，公司的净资产将较大幅度增加，资产负债率有效降低，公司的资产结构更加合理，资金实力将有效提升，有利于公司在银行的授信评级和信贷额度带来积极的影响，提高公司财务弹性；同时，此次募集资金用于归还有息负债，能够降低财务费用，增强抗风险能力，降低短期偿债压力，提升公司盈利能力，符合公司的实际情况和战略需求。同时，本次发行进一步巩固四川特驱的控制权，增强公司的融资能力，募集资金的到位，能改善公司现金流状况，未来随着公司资本结构优化和资金实力增强，对公司现金流将产生积极的影响。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	32,130,143	8.45%				35,338,548.00	35,338,548.00	67,468,691	17.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,130,143	8.45%				35,338,548.00	35,338,548.00	67,468,691	17.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	32,130,143	8.45%				35,338,548.00	35,338,548.00	67,468,691	17.74%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	348,110,237	91.55%				-35,338,548.00	-35,338,548.00	312,771,689	82.26%
1、人民币普通股	348,110,237	91.55%				-35,338,548.00	-35,338,548.00	312,771,689	82.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	380,240,380	100.00%						380,240,380	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司原副董事长王新明于 2022 年 7 月 8 日辞去副董事长、董事职务，根据证监会、交易所相关规定，离任后半年内锁定其持有公司的全部股份。王红艳于 2022 年 8 月 1 日经 2022 年第四次临时股东大会选举担任董事，并经第五届董事会第二十七次会议选举担任副董事长，根据证监会、交易所相关规定，任期内，其持有公司的 75% 部分股份进行锁定不能转让。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王红艳	0	24,628,500	0	24,628,500	担任 8 月 1 日经 2022 年第四次临时股东大会选举当选董事	2024 年 10 月 29 日
王新明	32,130,143	10,710,048	0	42,840,191	于 2022 年 7 月辞职，辞职后半年内锁定全部股份	其锁定的全部股份的 25% 部分已于 2023 年 1 月解除限售，剩余 75% 部分将于 2024 年 10 月 29 日解除限售
合计	32,130,143	35,338,548	0	67,468,691	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,848	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,873	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王新明	境内自然人	11.27%	42,840,191		42,840,191	0	质押	35,532,328	
王红艳	境内自然人	8.64%	32,838,000		24,628,500	8,209,500			
骆文武	境内自然人	2.32%	8,803,700		0	8,803,700			
四川特驱教育管理有限公司	境内非国有法人	2.00%	7,604,808		0	7,604,808	质押	3,500,000	
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	1.95%	7,429,596		0	7,429,596			
王海名	境内自然人	1.05%	3,974,900		0	3,974,900	质押	1,000,000	
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL	境外法人	0.77%	2,911,685		0	2,911,685			

ASSOCIATION							
#王道渠	境内自然人	0.76%	2,906,267		0	2,906,267	
#代祥林	境内自然人	0.73%	2,780,900		0	2,780,900	
李顺志	境内自然人	0.61%	2,312,900		0	2,312,900	
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 4）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、四川特驱教育管理有限公司、西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）与王新明、王红艳夫妇为一致行动人；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	四川特驱教育通过直接持有公司 7,604,808 股股票，占公司总股本的 2%，通过王新明夫妇、山南神宇表决权委托方式拥有公司 83,107,787 股股份（占公司总股本的 21.86%）所对应的表决权，合计持有 23.86%的表决权。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无						
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				
骆文武	8,803,700	人民币普通股	8,803,700				
王红艳	8,209,500	人民币普通股	8,209,500				
四川特驱教育管理有限公司	7,604,808	人民币普通股	7,604,808				
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	7,429,596	人民币普通股	7,429,596				
王海名	3,974,900	人民币普通股	3,974,900				
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,911,685	人民币普通股	2,911,685				
#王道渠	2,906,267	人民币普通股	2,906,267				
#代祥林	2,780,900	人民币普通股	2,780,900				
李顺志	2,312,900	人民币普通股	2,312,900				
中信证券股份有限公司	2,108,681	人民币普通股	2,108,681				
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	<p>1、王新明、王红艳夫妇为一致行动人；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>						

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川特驱教育管理有限公司	陶秀珍	2017 年 11 月 30 日	MA6C78A3-7	企业管理服务、教育咨询服务。

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

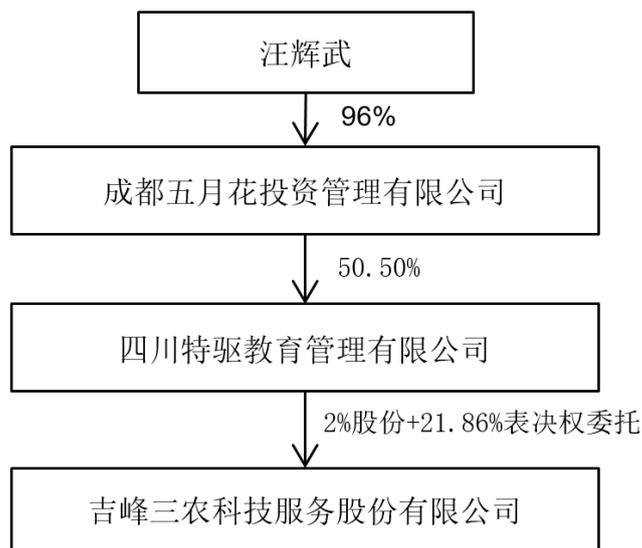
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪辉武	本人	中国	是
主要职业及职务	希望教育集团有限公司执行董事、首席执行官兼总裁。汪辉武先生自 2017 年 3 月 13 日起获委任为希望教育集团有限公司执行董事，并自 2018 年 2 月 2 日获委任为希望教育集团有限公司首席执行官兼总裁。汪辉武先生自 2005 年 1 月至 2007 年 10 月担任四川希望教育监事；自 2007 年 10 月起担任四川希望教育董事兼总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	希望教育集团有限公司（01765.HK）、珠海世纪鼎利科技股份有限公司（SZ300050）		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



特驱教育通过直接持有公司2%的股权，接受王新明夫妇、山南神宇83,107,787股股份（占公司总股本的21.86%）表决权委托，合计持有23.86%的表决权控制公司。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 20 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2023CDAA1B0115
注册会计师姓名	何勇、刘拉

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了吉峰三农科技服务股份有限公司（以下简称吉峰科技）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉峰科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于吉峰科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、34 所述，吉峰科技 2022 年度营业收入为 270,771.64 万元，营业收入对财务报表整体具有重要性，且为吉峰科	针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括：（1）了解和测试吉峰科技销售循环的内部控制； （2）评估本期收入政策是否符合企业会计准则的规定； （3）执行分析性程序：结合被审计单位业务淡旺季特点分

<p>技关键业绩指标之一，基于上述原因，我们将营业收入确认为关键审计事项。</p>	<p>析收入成本波动趋势的合理性；检查毛利率变动的合理性；</p> <p>(4) 收入真实性的细节测试：根据具体情况，分别与出库单、合同、发票、售后信息、机器收条核对等；</p> <p>(5) 检查销售收款情况并与银行流水核对；</p> <p>(6) 将主要产品销售情况与各省农机购置补贴公开信息核对；</p> <p>(7) 结合应收账款的审计，向重要客户函证交易金额；</p> <p>(8) 收入截止性测试。</p>
<p>2. 商誉减值</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>如附注六、13 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，吉峰科技商誉账面价值为 8,401.39 万元，由于商誉对合并财务报表的重要性，同时在确定是否应计提减值时涉及重大的管理层判断和估计，特别在预测未来现金流量方面包括对预测收入、收入增长率和毛利率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解并评价管理层聘请的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(2) 了解管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，并与管理层及评估机构讨论，评价相关假设和方法的合理性；</p> <p>(3) 关注并复核公司确定的减值测试方法与模型是否恰当；</p> <p>(4) 复核预测时所使用的关键参数，分析管理层所选用的关键参数的恰当性；</p> <p>(5) 比较商誉所属资产组的账面价值与可收回金额的差异，确认商誉减值计提金额的准确性；</p> <p>(6) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报和披露。</p>

四、其他信息

吉峰科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括吉峰科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估吉峰科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算吉峰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督吉峰科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对吉峰科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致吉峰科技不能持续经营。
- 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 就吉峰科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与吉峰科技治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：吉峰三农科技服务股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	329,806,864.33	319,292,215.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	389,469,206.80	301,851,580.24
应收款项融资		
预付款项	145,573,096.63	125,781,608.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,487,194.48	63,036,807.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	423,387,224.95	473,529,023.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,952,692.86	9,630,672.02

流动资产合计	1,334,676,280.05	1,293,121,906.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	858,976.27	209,196.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,036,215.67	3,564,797.96
投资性房地产		
固定资产	131,920,927.54	136,040,632.15
在建工程		1,318,833.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,327,630.11	17,906,436.87
无形资产	42,899,098.39	44,007,897.61
开发支出		
商誉	84,013,912.51	84,013,912.51
长期待摊费用	2,497,076.47	2,990,299.02
递延所得税资产	7,233,217.81	7,667,355.04
其他非流动资产	343,873.17	633,611.59
非流动资产合计	291,130,927.94	298,352,972.22
资产总计	1,625,807,207.99	1,591,474,878.98
流动负债：		
短期借款	218,142,888.89	213,341,605.54
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	210,121,148.00	293,729,830.00
应付账款	125,128,619.35	145,604,852.19
预收款项		
合同负债	70,226,456.79	73,644,242.23
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,355,382.24	20,755,784.08
应交税费	24,309,950.68	13,154,319.34
其他应付款	526,883,908.56	462,624,163.15
其中：应付利息		
应付股利	9,879,310.93	5,586,711.24

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,753,363.09	12,736,443.13
其他流动负债	829,107.03	882,354.60
流动负债合计	1,213,750,824.63	1,236,473,594.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	360,447.42	978,527.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,234,766.37	10,790,282.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,917,214.12	11,892,090.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,512,427.91	23,660,901.20
负债合计	1,233,263,252.54	1,260,134,495.46
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	207,313,599.58	207,530,869.33
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	-513,780,830.78	-524,875,523.75
归属于母公司所有者权益合计	91,626,473.71	80,749,050.49
少数股东权益	300,917,481.74	250,591,333.03
所有者权益合计	392,543,955.45	331,340,383.52
负债和所有者权益总计	1,625,807,207.99	1,591,474,878.98

法定代表人：汪辉君 主管会计工作负责人：周兴华 会计机构负责人：周兴华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	107,697,886.30	119,874,854.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	6,629,370.00	417,650.10
应收款项融资		
预付款项	7,003,420.01	188,463.61
其他应收款	415,924,868.34	471,707,899.31
其中：应收利息		
应收股利	2,483,816.65	5,210,435.36
存货	72,565.33	72,848.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,217,920.85	2,551,365.72
流动资产合计	539,546,030.83	594,813,081.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	446,904,508.80	446,904,508.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	900,000.00	900,000.00
投资性房地产		
固定资产	546,972.36	567,321.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	125,499.71	80,155.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	448,476,980.87	448,451,985.80
资产总计	988,023,011.70	1,043,265,067.64
流动负债：		
短期借款	137,000,000.00	112,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,879,748.00	196,499,830.00
应付账款	10,218,927.00	1,623,410.34
预收款项		
合同负债	199,170.00	

应付职工薪酬	734,825.82	743,303.74
应交税费	56,222.65	58,202.21
其他应付款	624,439,866.62	568,286,630.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	875,528,760.09	879,211,377.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		321,096.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		321,096.04
负债合计	875,528,760.09	879,532,473.05
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	281,827,445.56	281,827,445.56
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	-564,479,918.86	-513,241,575.88
所有者权益合计	112,494,251.61	163,732,594.59
负债和所有者权益总计	988,023,011.70	1,043,265,067.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	2,707,716,446.66	2,386,063,733.76
其中：营业收入	2,707,716,446.66	2,386,063,733.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,598,360,321.43	2,285,484,793.66
其中：营业成本	2,295,880,622.52	1,999,493,260.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,016,494.66	4,262,699.33
销售费用	173,925,799.61	152,745,486.63
管理费用	75,986,991.07	68,584,660.63
研发费用	5,605,123.75	4,834,015.11
财务费用	42,945,289.82	55,564,671.69
其中：利息费用	41,244,296.87	47,908,801.78
利息收入	4,344,902.63	2,656,711.00
加：其他收益	3,025,324.64	1,032,379.77
投资收益（损失以“-”号填列）	49,232.92	10,098,436.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,220.20	-15,186.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,272,207.59	-19,340,935.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,257,827.06	-8,195,082.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,084.82	111,037.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,947,732.96	84,284,776.45
加：营业外收入	2,656,270.21	3,628,139.13
减：营业外支出	1,525,289.55	4,614,297.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,078,713.62	83,298,617.72
减：所得税费用	22,670,047.49	26,721,578.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,408,666.13	56,577,038.73
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以	59,408,666.13	56,577,038.73

“—”号填列)		
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	11,094,692.97	15,331,571.15
2. 少数股东损益	48,313,973.16	41,245,467.58
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) 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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	59,408,666.13	56,577,038.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,094,692.97	15,331,571.15
归属于少数股东的综合收益总额	48,313,973.16	41,245,467.58
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0292	0.0403
(二) 稀释每股收益	0.0292	0.0403

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：汪辉君 主管会计工作负责人：周兴华 会计机构负责人：周兴华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	14,743,991.33	1,426,960.83
减：营业成本	13,255,935.25	111,412.98
税金及附加	15,287.98	116,104.55
销售费用		5,264.07
管理费用	12,964,205.15	10,001,192.15
研发费用	100,000.00	303,769.29

财务费用	47,780,932.27	48,227,089.64
其中：利息费用	35,168,608.38	32,089,468.40
利息收入	1,950,099.38	1,710,451.44
加：其他收益	340,675.99	9,792.99
投资收益（损失以“-”号填列）	13,000,000.00	-2,704,221.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,183,734.56	-1,244,361.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	127.99	27,637.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-51,215,299.90	-61,249,023.47
加：营业外收入	6,956.92	6,486.65
减：营业外支出	30,000.00	47,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-51,238,342.98	-61,289,636.82
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,238,342.98	-61,289,636.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,238,342.98	-61,289,636.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-51,238,342.98	-61,289,636.82
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	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,637,202,489.67	2,524,947,649.93
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	170,901.12	4,359,006.20
收到其他与经营活动有关的现金	35,844,981.44	73,873,539.69
经营活动现金流入小计	2,673,218,372.23	2,603,180,195.82
购买商品、接受劳务支付的现金	2,257,277,307.43	2,231,048,447.04
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		
拆出资金净增加额		
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	118,631,792.82	108,577,255.65
支付的各项税费	22,644,196.77	36,190,044.70
支付其他与经营活动有关的现金	153,432,017.20	144,570,040.71
经营活动现金流出小计	2,551,985,314.22	2,520,385,788.10
经营活动产生的现金流量净额	121,233,058.01	82,794,407.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,485,765.92	89,616,248.17
取得投资收益收到的现金		248,813.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	195,500.00	695,773.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,310,600.00	24,247,094.14
收到其他与投资活动有关的现金	1,725,800.00	16,175,013.78
投资活动现金流入小计	23,717,665.92	130,982,942.80
购建固定资产、无形资产和其他长	9,671,678.81	16,528,296.76

期资产支付的现金		
投资支付的现金	3,844,835.24	89,406,003.90
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		7,353,310.97
投资活动现金流出小计	13,516,514.05	113,287,611.63
投资活动产生的现金流量净额	10,201,151.87	17,695,331.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,655,000.00	373,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,655,000.00	373,000.00
取得借款收到的现金	288,462,700.00	268,477,749.27
收到其他与筹资活动有关的现金	143,954,242.50	487,038,909.93
筹资活动现金流入小计	437,071,942.50	755,889,659.20
偿还债务支付的现金	289,563,922.66	324,637,255.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,582,392.48	59,166,457.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,132,073.51	32,648,328.63
支付其他与筹资活动有关的现金	195,617,312.73	409,949,080.55
筹资活动现金流出小计	508,763,627.87	793,752,793.01
筹资活动产生的现金流量净额	-71,691,685.37	-37,863,133.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52.50
五、现金及现金等价物净增加额	59,742,524.51	62,626,657.58
加：期初现金及现金等价物余额	161,198,732.56	98,572,074.98
六、期末现金及现金等价物余额	220,941,257.07	161,198,732.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,479,746.00	1,874,965.00
收到的税费返还		324,711.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,026,531.20	1,806,879.80
经营活动现金流入小计	12,506,277.20	4,006,556.36
购买商品、接受劳务支付的现金	12,080,656.40	216,970.00
支付给职工以及为职工支付的现金	6,978,661.26	5,389,792.82
支付的各项税费	15,287.98	440,129.03
支付其他与经营活动有关的现金	7,067,704.37	9,595,735.38
经营活动现金流出小计	26,142,310.01	15,642,627.23
经营活动产生的现金流量净额	-13,636,032.81	-11,636,070.87
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	15,726,618.71	23,138,227.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	532,422,157.72	506,564,963.93
投资活动现金流入小计	548,149,076.43	529,738,191.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,759.00	169,000.00

投资支付的现金	210,000.00	50,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	538,393,764.55	557,438,719.74
投资活动现金流出小计	538,691,523.55	557,657,719.74
投资活动产生的现金流量净额	9,457,552.88	-27,919,527.98
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	177,000,000.00	141,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	105,000,000.00	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计	282,000,000.00	331,000,000.00
偿还债务支付的现金	152,000,000.00	210,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,232,899.74	11,910,593.57
支付其他与筹资活动有关的现金	88,171,960.63	53,981,737.14
筹资活动现金流出小计	243,404,860.37	276,692,330.71
筹资活动产生的现金流量净额	38,595,139.63	54,307,669.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.17
五、现金及现金等价物净增加额	34,416,659.70	14,752,070.27
加：期初现金及现金等价物余额	27,928,635.95	13,176,565.68
六、期末现金及现金等价物余额	62,345,295.65	27,928,635.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	380,240,380.00				207,530,869.33		2,946,980.00		14,906,344.91		-524,875,523.75		80,749,050.49	250,591,333.03	331,340,383.52
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															

二、本年期初余额	380,240,380.00				207,530,869.33		2,946,980.00		14,906,344.91		-524,875,523.75		80,749,050.49	250,591,333.03	331,340,383.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-217,269.75						11,094,692.97		10,877,423.22	50,326,148.71	61,203,571.93
（一）综合收益总额											11,094,692.97		11,094,692.97	48,313,973.16	59,408,666.13
（二）所有者投入和减少资本					-217,269.75								-217,269.75	17,459,876.46	17,242,606.71
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-217,269.75								-217,269.75	17,459,876.46	17,242,606.71
（三）														-	-

利 润 分 配														15,4 47,7 00.9 1	15,4 47,7 00.9 1
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														- 15,4 47,7 00.9 1	- 15,4 47,7 00.9 1
4. 其 他															
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转															
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	380,240,380.00				207,313,599.58		2,946,980.00		14,906,344.91		-513,780,830.78		91,626,473.71	300,917,481.74	392,543,955.45

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	380,240,380.00				207,510,696.14		2,946,980.00		14,906,344.91		-540,207,094.90		65,397,306.15	223,369,091.34	288,766,397.49	
加：																
：会计政策变更																
期差错更正																

一、控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	380,240,380.00				207,510,696.14		2,946,980.00		14,906,344.91		-540,207,094.90		65,397,306.15	223,369,091.34	288,766,397.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,173.19						15,331,571.15		15,351,744.34	27,222,241.69	42,573,986.03
（一）综合收益总额											15,331,571.15		15,331,571.15	41,245,467.58	56,577,038.73
（二）所有者投入和减少资本					20,173.19								20,173.19	-6,442,999.91	-6,422,826.72
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

益的金额															
4. 其他					20,173.19								20,173.19	-6,442,999.91	-6,422,826.72
(三) 利润分配														-7,580,225.98	-7,580,225.98
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														-7,580,225.98	-7,580,225.98
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积															

弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	380,240,380.00				207,530,869.33		2,946,980.00		14,906,344.91		-524,875,523.75		80,749,050.49	250,591,333.03	331,340,383.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	380,240,380.00				281,827,445.56				14,906,344.91	-513,241,575.88		163,732,594.59

加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	380,2 40,38 0.00				281,8 27,44 5.56				14,90 6,344 .91	- 513,2 41,57 5.88		163,7 32,59 4.59
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)										- 51,23 8,342 .98		- 51,23 8,342 .98
(一) 综 合收 益总 额										- 51,23 8,342 .98		- 51,23 8,342 .98
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本												
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所												

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. 设定受益计												

划变动额 结转 留存收益												
5. 其他 综合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储 备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其 他												
四、 本期 期末 余额	380,2 40,38 0.00				281,8 27,44 5.56				14,90 6,344 .91	- 564,4 79,91 8.86		112,4 94,25 1.61

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	380,2 40,38 0.00				281,8 27,44 5.56				14,90 6,344 .91	- 451,9 51,93 9.06		225,0 22,23 1.41
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												

他												
二、 本年期初 余额	380,240,380.00				281,827,445.56				14,906,344.91	-451,951,939.06		225,022,231.41
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)										-61,289,636.82		-61,289,636.82
(一) 综合收 益总额										-61,289,636.82		-61,289,636.82
(二) 所有者 投入和 减少资 本												
1. 所 有者 投入的 普通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他												
(三) 利润分 配												

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	380,240,380.00				281,827,445.56				14,906,344.91	-513,241,575.88		163,732,594.59

三、公司基本情况

本公司（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 日本公司名称更名为吉峰农机连锁股份有限公司。2018 年 8 月 22 日本公司名称更名为本公司。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公开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。

本公司注册地及总部办公地址为成都市郫都区成都现代工业港北部园区港通北二路 219 号。

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）：农业技术推广服务；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；商务服务业；物业管理；自有房地产经营活动。（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）。

本集团合并财务报表范围包括 120 个子公司，其中：二级子公司 12 个，三级子公司 39 个，四级子公司 59 个，五级子公司 10 个。与上年相比，本年因新设增加 6 个子公司、收购增加 1 个子公司，因注销减少 5 个子公司、处置减少 1 个子公司。

详见“本附注八、合并范围的变更”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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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

本集团营业周期为 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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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。

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

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

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

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

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

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

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

7、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

(1) 外币交易

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

（2） 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产形成的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债的公允价值以主要市场的价格计量，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

（6）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的建议形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的逾期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或逾期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或影响违约的概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，如本集团判断金融工具只有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是上述多个事件的共同作用所致，同时也未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同除此有人发生的信用损失向其作出赔付的预计付款额，减去本集团预期向合同持有人、债务人或其他任何地方收取的金额之间差额的现值；

对于资产负债表日已发生的信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产的账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反应的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合。

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

11、应收账款

本集团对所有应收款项始终按照相当于整个存续期内预期信用损失金额计提损失准备。对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、9.（6）金融工具减值”。

（1）应收账款及其他应收款

1) 本集团对单项金额自初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

2) 对自初始确认后是信用风险是否显著增加的判断，本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过一个年度，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过一个年度，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认时间为共同风险特征。

本集团对应收账款及其他应收款，基于其信用风险特征划分为如下组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	固定预期信用损失率
集团合并范围内关联方	应收合并范围内子公司款项	一般不存在预期信用损失

采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失的应收账款及其他应收款中，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	1	1
1-2年	7.5	7.5
2-3年	15	15
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	80	80

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

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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料，采取加权平均法确定领用实际成本，领用或发出库存商品，采用大机具以个别认定法、小机具和配件按先进先出法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

13、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。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

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。

14、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、电子设备及其他等。

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

(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	19.00-31.67

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、在建工程

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

16、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

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

使用权资产的减值

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用权无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括租赁房屋装修费、租赁费和展场修建费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、合同负债

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

21、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。

（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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

22、租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以最近一期银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

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

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

(3) 重新计量

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

23、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。

24、股份支付

用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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要为销售商品收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时，确认收入。

本集团销售的商品为单项履约义务。

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

本集团销售的商品属于在某一时点履行履约义务。

本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，

按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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,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。

与收益相关的政府补助,用于补偿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。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

27、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,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	本次会计政策变更系根据财政部相关规定进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议	
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	本次会计政策变更系根据财政部相关规定进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议	
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	本次会计政策变更系根据财政部相关规定进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议	
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	本次会计政策变更系根据财政部相关规定进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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	应缴纳流转税	7%、5%、1%
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	农机生产销售和 3 缸以下（含 3 缸） 柴油机销售收入	9%
增值税	车辆等产品销售收入	13%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	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、新疆吉康聚力农业服务有限公司、新疆力瑞农机服务有限公司、沙雅吉康聚力农业服务有限公司四家子公司农机作业业务属于“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) 吉林省康达农业机械有限公司（以下简称康达机械）收到由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2021 年 9 月 28 日，证书编号 GR202122000551，有效期三年（自 2021 年至 2024 年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家高新技术企业的相关税收规定，高新技术企业在认定有效期内享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。康达机械将在 2021 年至 2024 年期间享受该税收优惠政策。

(3) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号）的有关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）的有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万但不超过 300 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本集团如下公司符合国家相关规定的小型微利企业，其所得减按 12.50% 或 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。具体单位如下：

序号	纳税主体名称	序号	纳税主体名称
1	成都吉峰聚力机电产品有限公司	53	张掖康盛农业机械有限公司

2	德阳吉峰农业科技有限公司	54	张掖市吉峰农机有限公司
3	绵竹吉峰农机汽车贸易有限公司	55	广西吉峰农机有限公司
4	广西吉峰聚力农业科技发展有限公司	56	福建吉峰农业机械贸易有限公司
5	茂名吉峰合智农机有限公司	57	三明吉峰农机有限公司
6	吉安康泰吉峰农机有限公司	58	石城吉峰农业机械有限公司
7	四川康源水利工程技术有限责任公司	59	南平聚农农机服务有限公司
8	泸州吉峰汽车贸易有限公司	60	浙江吉峰农业科技服务有限公司
9	吉福瑞农业机械成都有限公司	61	衢州吉峰农业机械有限公司
10	吉峰农机（成都）有限公司	62	绍兴吉峰农机有限公司
11	遂宁吉峰农机汽车贸易有限公司	63	杭州吉峰聚力农业机械有限公司
12	广安吉康农机有限公司	64	白城市聚力农机有限公司
13	南充吉峰农业装备有限公司	65	长春宇春机械有限公司
14	达州聚农农业装备有限公司	66	梅河口吉峰金桥农机有限公司
15	南充聚农农机销售有限公司	67	柳河县万鑫农机销售有限公司
16	眉山吉峰农机汽车贸易有限公司	68	长春佳田农机有限公司
17	南充吉峰汽车销售服务有限公司	69	四平吉峰农机有限公司
18	成都吉峰聚农农业装备有限公司	70	白城吉峰广联农机有限公司
19	绵阳聚农农机销售有限公司	71	梅河口久润农机有限公司
20	绵阳聚力农机有限公司	72	吉林市佳润农机有限公司
21	德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司	73	绵阳吉峰农机有限公司
22	甘孜州吉峰农机有限公司	74	凉山吉峰农机汽车贸易有限责任公司
23	宜宾吉峰农机有限公司	75	乌鲁木齐博众天翔机械设备有限公司
24	云南吉峰农机有限公司	76	四川吉峰农机维修服务有限公司
25	临沧吉峰农机汽车贸易有限公司	77	四川吉峰联科工程机械有限公司
26	曲靖市吉峰农机有限公司	78	贵州吉峰联科工程机械有限公司
27	昆明吉马贸易有限公司	79	广元吉峰农机有限公司
28	昆明吉特机械设备有限公司	80	剑阁县吉峰农机有限公司
29	昆明吉峰农机维修服务有限公司	81	成都农吉汇农业科技有限责任公司
30	重庆吉峰农机有限公司	82	陕西聚力农业机械有限公司
31	梁平吉峰农机有限公司	83	攀枝花吉峰农机有限公司
32	重庆市万州区吉跃农机有限公司	84	内江市吉康农机有限公司
33	重庆市荣昌区吉峰农机有限公司	85	阿坝州吉峰农牧水电机有限公司
34	重庆吉康农机有限公司	86	江苏吉峰农机有限公司
35	重庆聚康农机有限公司	87	安徽吉峰农机有限公司
36	贵州吉峰农机有限公司	88	六安吉峰农机有限公司
37	铜仁市吉峰农机有限公司	89	六安市吉峰聚力农机销售有限公司
38	安顺市吉峰农机有限公司	90	黑龙江省建三江农垦聚力农机销售有限公司
39	黔东南州吉峰农机有限公司	91	辽宁亿丰农机有限公司
40	湖南吉康农机有限公司	92	长春亿保田农机有限公司
41	陕西吉峰聚力农机汽车贸易有限公司	93	营口吉峰农机有限公司
42	陕西吉康农机工程有限公司	94	盘锦吉峰农机有限公司
43	宝鸡吉康运腾农机有限公司	95	铁岭吉峰农业装备有限公司
44	渭南聚力农业装备有限公司	96	辽宁久润农业装备有限公司
45	新疆吉康聚力农业服务有限公司	97	河南吉峰农机有限公司
46	吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	98	开封吉峰农机有限公司

47	石嘴山吉峰金辉农机汽车有限公司	99	江西吉峰农机有限公司
48	宁夏吉康农业装备有限公司	100	河南吉康聚力农业服务有限公司
49	甘肃吉峰农机销售有限公司	101	四川吉峰希望现代农业科技有限公司
50	永昌县鼎宏农牧机械有限公司	102	四川乐牧农业科技有限公司
51	武威瑞丰惠陇农业机械发展有限公司	103	成都吉康农业科技有限公司
52	哈尔滨聚农农机销售有限公司		

(4) 根据 2020 年 4 月 23 日财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的有关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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 60% 以上的企业，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。具体单位如下：

序号	纳税主体名称	序号	纳税主体名称
1	本公司	5	新疆吉峰天信国际贸易有限公司
2	四川吉峰农机连锁有限公司	6	宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司
3	四川吉峰聚力实业发展有限公司	7	甘肃河西吉峰农机有限公司
4	四川吉峰聚农农业装备有限公司	8	榆林吉峰同德农机有限公司

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	36,412.19	140,915.79
银行存款	220,904,844.88	161,057,816.77
其他货币资金	108,865,607.26	158,093,482.56
合计	329,806,864.33	319,292,215.12

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，使用权受限的货币资金为 108,865,607.26 元，其中银行承兑汇票保证金 108,861,256.27 元，共管账户的银行存款 212.70 元，POS 机保证金 1,000.00 元，冻结的银行存款 3,138.29 元。

2、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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	30,596,892.51	6.49%	30,370,120.30	99.26%	226,772.21	17,855,359.60	4.72%	17,855,359.60	100.00%	
其中:										
单项计提预期信用损失的应收账款	30,596,892.51	6.49%	30,370,120.30	99.26%	226,772.21	17,855,359.60	4.72%	17,855,359.60	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	440,729,999.75	93.51%	51,487,565.16	11.68%	389,242,434.59	360,124,924.33	95.28%	58,273,344.09	16.18%	301,851,580.24
其中:										
账龄组合	440,729,999.75	93.51%	51,487,565.16	11.68%	389,242,434.59	360,124,924.33	95.28%	58,273,344.09	16.18%	301,851,580.24
合计	471,326,892.26	100.00%	81,857,685.46		389,469,206.80	377,980,283.93	100.00%	76,128,703.69		301,851,580.24

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
柳州吉峰农机有限公司	2,963,083.11	2,963,083.11	100.00%	无偿还能力
金峰农机有限责任公司	2,648,966.72	2,648,966.72	100.00%	无偿还能力
重庆龙庄主农业机械制造有限公司	2,572,947.06	2,572,947.06	100.00%	无偿还能力
贵州华鑫源农业装备有限公司	1,865,425.00	1,865,425.00	100.00%	公司已注销
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%	该客户涉及刑事案件
安顺市西秀区公司门面	1,447,011.68	1,447,011.68	100.00%	无偿还能力
重庆市-永川区经销商-周元贵	1,283,734.00	1,283,734.00	100.00%	无偿还能力
崇州欣欣农机经营部(孙雷)	1,133,171.00	1,133,171.00	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
武隆县直销客户-赵蓉	1,061,698.18	1,061,698.18	100.00%	无偿还能力
100万以下零星单位单项计提汇总	13,070,523.46	12,843,751.25	98.27%	无偿还能力
合计	30,596,892.51	30,370,120.30		

按组合计提坏账准备: 6

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	313,924,786.35	3,139,247.87	1.00%
1-2 年	41,967,155.64	3,147,536.68	7.50%
2-3 年	18,767,991.99	2,815,198.81	15.00%
3-4 年	12,053,783.85	3,616,135.16	30.00%
4-5 年	14,811,929.70	7,405,964.85	50.00%
5 年以上	39,204,352.22	31,363,481.79	80.00%
合计	440,729,999.75	51,487,565.16	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	313,924,786.35
1 至 2 年	41,977,155.64
2 至 3 年	19,199,268.49
3 年以上	96,225,681.78
3 至 4 年	13,234,654.07
4 至 5 年	14,811,929.70
5 年以上	68,179,098.01
合计	471,326,892.26

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	76,128,703.69	13,196,449.40		5,504,133.19	1,963,334.44	81,857,685.46
合计	76,128,703.69	13,196,449.40		5,504,133.19	1,963,334.44	81,857,685.46

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

本年变动-其他为部分子公司因本年注销未再纳入合并范围转出。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

应收账款	5,504,133.19
------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
吉安市吉州区城南农机配件经营部	货款	1,436,377.66	无法收回	董事会决议	否
崇左国严农机店	货款	579,790.00	无法收回	董事会决议	否
杭州萧山秋琴农业发展有限公司	货款	342,000.00	无法收回	董事会决议	否
公主岭赵军营	货款	295,000.00	无法收回	董事会决议	否
新疆-伊犁州-乌苏市直销客户-张海峰	货款	256,000.00	无法收回	董事会决议	否
合计		2,909,167.66			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川蜀农源现代农业装备有限责任公司	4,567,100.00	0.97%	45,671.00
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	4,322,303.20	0.92%	43,223.03
柳州吉峰农机有限公司	2,963,083.11	0.63%	2,963,083.11
哈尔滨农捷农业机械经销有限公司	2,869,750.00	0.61%	117,438.75
广西金峰农机有限责任公司	2,648,966.72	0.56%	2,648,966.72
合计	17,371,203.03	3.69%	

3、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	136,953,150.21	94.08%	114,821,501.48	91.29%
1至2年	2,301,141.73	1.58%	2,305,581.53	1.83%
2至3年	1,118,758.24	0.77%	1,480,145.12	1.18%
3年以上	5,200,046.45	3.57%	7,174,380.69	5.70%
合计	145,573,096.63		125,781,608.82	

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：

年末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 78,352,552.67 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 53.82%。

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,487,194.48	63,036,807.34
合计	37,487,194.48	63,036,807.34

(1) 其他应收款

1) 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	33,413,791.30	41,284,507.02
代垫款	16,360,501.25	24,382,104.69
保证金、押金	11,309,301.94	8,967,932.30
股权转让款		5,310,600.00
应收供应商三包服务费	1,885,403.15	3,283,790.85
备用金	668,046.71	391,120.51
其他	18,224,304.15	28,443,488.85
合计	81,861,348.50	112,063,544.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	28,723,770.97		20,302,965.91	49,026,736.88
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	20,283,434.72		20,283,434.72	
本期计提	12,456,950.98		2,618,807.21	15,075,758.19
本期核销			19,410,903.23	19,410,903.23
其他变动	317,437.82			317,437.82
2022 年 12 月 31 日余额	20,579,849.41		23,794,304.61	44,374,154.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,848,180.69
1 至 2 年	6,980,497.11
2 至 3 年	7,223,557.19
3 年以上	52,809,113.51
3 至 4 年	13,508,915.37
4 至 5 年	6,863,412.68
5 年以上	32,436,785.46
合计	81,861,348.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	49,026,736.88	15,075,758.19		19,410,903.23	317,437.82	44,374,154.02
合计	49,026,736.88	15,075,758.19		19,410,903.23	317,437.82	44,374,154.02

本年变动-其他为部分子公司本年处置等未再纳入合并范围转出。

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	19,410,903.23

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
张海峰	代垫款	2,694,360.98	无法收回	董事会决议	否
江西吉峰车辆工程机械有限公司	对外借款	2,356,132.46	无法收回	董事会决议	否
广东吉峰聚力农机汽车有限公司	对外借款	1,856,500.57	无法收回	董事会决议	否
张西中	对外借款	1,367,807.72	无法收回	董事会决议	否
自贡市金牛机械制造厂	往来款	950,000.00	无法收回	董事会决议	否
贵州恒硕农业科	往来款	840,000.00	无法收回	董事会决议	否

技有限公司					
成都盛隆农机有限公司	往来款	758,852.74	无法收回	董事会决议	否
云南吉峰汽车销售有限公司	对外借款	697,560.61	无法收回	董事会决议	否
岷山农机配件门市部	往来款	610,380.46	无法收回	董事会决议	否
吉鸿农机经营部	对外借款	556,271.29	无法收回	董事会决议	否
合计		12,687,866.83			

其他应收款核销说明：

5) 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
宿迁吉峰农机汽车贸易有限公司	对外借款	13,981,601.63	1-4年	17.08%	9,787,121.14
江苏金融租赁有限公司	保证金、押金	5,450,865.00	1年以内	6.66%	54,508.65
哈尔滨吉峰新泰农机有限公司	对外借款	5,045,413.00	5年以上	6.16%	4,036,330.40
淮南吉峰农机有限公司	对外借款	3,548,118.68	1-5年, 5年以上	4.33%	1,602,730.17
四川吉峰车辆工程机械有限公司	对外借款	3,214,464.49	5年以上	3.93%	3,214,309.49
合计		31,240,462.80		38.16%	18,694,999.85

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	206,914,380.92	23,056.57	206,891,324.35	197,363,329.66		197,363,329.66
在产品	813,929.72		813,929.72	4,914,989.88		4,914,989.88
库存商品	207,442,119.66	8,389,485.72	199,052,633.94	250,832,657.39	10,819,422.74	240,013,234.65
发出商品	16,553,171.61		16,553,171.61	29,776,427.62		29,776,427.62
低值易耗品	76,165.33		76,165.33	1,461,041.41		1,461,041.41
合计	431,799,767.24	8,412,542.29	423,387,224.95	484,348,445.96	10,819,422.74	473,529,023.22

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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		23,056.57				23,056.57
库存商品	10,819,422.74	2,706,188.20		5,071,873.08	64,252.14	8,389,485.72
合计	10,819,422.74	2,729,244.77		5,071,873.08	64,252.14	8,412,542.29

本年减少-其他为部分子公司本年处置等未再纳入合并范围转出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,860,922.19	9,045,548.62
预缴所得税	155,528.55	349,274.35
非公开发行中介机构费用	1,932,075.47	235,849.05
待摊费用	4,166.65	
合计	8,952,692.86	9,630,672.02

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	本期增减变动							期末余额（账面价）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
新疆吉峰聚力农机有限公司	3,628,294.22									3,628,294.22	3,628,294.22
小计	3,628,294.22									3,628,294.22	3,628,294.22
二、联营企业											
四川安吉瑞科技发展有限公司	209,196.47			-6,775.67						202,420.80	
绵阳市科福吉丰现代农业服务有限公司		370,000.00		-7,444.53						362,555.47	
兴仁市吉峰聚农农业装备有限公司		294,000.00								294,000.00	
小计	209,196.47	664,000.00		-14,220.20						858,976.27	
合计	3,837,490.69	664,000.00		-14,220.20						4,487,270.49	3,628,294.22

其他说明：

1、新疆吉峰聚力农机有限公司被法院判决强制清算并由法院主导成立清算组，清算组对上述公司进行清算，本公司不再控制该公司。

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,036,215.67	3,564,797.96
合计	3,036,215.67	3,564,797.96

其他说明：

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	131,920,927.54	136,040,632.15
合计	131,920,927.54	136,040,632.15

(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	158,889,296.21	29,139,757.93	30,111,418.55	16,313,662.64	234,454,135.33
2. 本期增加金额	4,654,891.92	1,134,903.07	3,098,343.28	486,091.12	9,374,229.39
(1) 购置	1,010,758.92	1,134,903.07	3,098,343.28	486,091.12	5,730,096.39
(2) 在建工程转入	3,644,133.00				3,644,133.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	416,586.32	1,195,947.78	2,272,711.89	661,345.52	4,546,591.51
(1) 处置或报废	416,586.32	1,195,947.78	1,961,309.15	569,051.21	4,142,894.46
(2) 其他减少			311,402.74	92,294.31	403,697.05
4. 期末余额	163,127,601.81	29,078,713.22	30,937,049.94	16,138,408.24	239,281,773.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,758,554.48	9,654,414.37	23,777,548.20	15,222,986.13	98,413,503.18
2. 本期增加金额	7,566,681.01	2,577,450.28	2,184,949.42	531,817.92	12,860,898.63
(1) 计提	7,566,681.01	2,577,450.28	2,184,949.42	531,817.92	12,860,898.63
3. 本期减少金额	214,803.78	1,144,173.89	1,925,600.17	628,978.30	3,913,556.14
(1) 处置或报废	214,803.78	1,144,173.89	1,810,281.26	541,298.72	3,710,557.65
(2) 其他减少			115,318.91	87,679.58	202,998.49
4. 期末余额	57,110,431.71	11,087,690.76	24,036,897.45	15,125,825.75	107,360,845.67
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	106,017,170.10	17,991,022.46	6,900,152.49	1,012,582.49	131,920,927.54
2. 期初账面价值	109,130,741.73	19,485,343.56	6,333,870.35	1,090,676.51	136,040,632.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
长春宇春机械房屋	5,659,950.66	被政府规划，无法办理产权证
新疆吉峰天信塔城团结农机服务站	4,673,167.21	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	3,660,917.31	尚在办理中
铜仁市吉峰农机房屋	515,289.81	尚在办理中
营口吉峰农机办公楼	8,804,981.85	尚在办理中
合计	23,314,306.84	

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		1,318,833.00
合计		1,318,833.00

(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
营口吉峰办公楼				1,318,833.00		1,318,833.00
合计				1,318,833.00		1,318,833.00

(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
营口吉峰办公楼		1,318,833.00	2,325,300.00	3,644,133.00								
合计		1,318,833.00	2,325,300.00	3,644,133.00								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明：		

(4) 工程物资

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
其他说明：						

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	24,277,115.54	24,277,115.54
2. 本期增加金额	11,710,099.87	11,710,099.87
(1) 租入	11,710,099.87	11,710,099.87
3. 本期减少金额	5,555,125.69	5,555,125.69
(1) 退租	5,555,125.69	5,555,125.69
4. 期末余额	30,432,089.72	30,432,089.72

二、累计折旧		
1. 期初余额	6,370,678.67	6,370,678.67
2. 本期增加金额	7,397,613.76	7,397,613.76
(1) 计提	7,397,613.76	7,397,613.76
3. 本期减少金额	1,663,832.82	1,663,832.82
(1) 处置		
(2) 退租	1,663,832.82	1,663,832.82
4. 期末余额	12,104,459.61	12,104,459.61
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	18,327,630.11	18,327,630.11
2. 期初账面价值	17,906,436.87	17,906,436.87

其他说明：

12、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	50,458,316.07			38,290.00	13,494,923.05	63,991,529.12
2. 本期增加金额					154,561.24	154,561.24
(1) 购置					154,561.24	154,561.24
(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	50,458,316.07			38,290.00	13,649,484.29	64,146,090.36
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,746,343.21			10,733.33	13,226,554.97	19,983,631.51
2. 本期增加金额	1,015,069.52			3,000.00	245,290.94	1,263,360.46
(1) 计提	1,015,069.52			3,000.00	245,290.94	1,263,360.46
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,761,412.73			13,733.33	13,471,845.91	21,246,991.97
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	42,696,903.34			24,556.67	177,638.38	42,899,098.39
2. 期初账面价值	43,711,972.86			27,556.67	268,368.08	44,007,897.61

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。

(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
----	------	------------

其他说明：

13、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	
吉林省康达农业机械有限公司	75,020,519.44					75,020,519.44
吉林省吉峰金桥农机有限公司	16,898,147.91					16,898,147.91
辽宁汇丰农机城有限公司	4,117,874.03					4,117,874.03
吉林省聚力农业装备有限公司	3,024,672.50					3,024,672.50
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	2,940,000.00					2,940,000.00
四川康源水利工程技术有限责任公司	1,231,109.58					1,231,109.58
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
吉安康泰吉峰农机有限公司	65,361.29					65,361.29
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
合计	104,791,015.23					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	
吉林省吉峰金桥农机有限公司	13,515,199.95					13,515,199.95
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	1,447,428.92					1,447,428.92

城有限公司						
四川康源水利工程技术有限责任公司	1,231,109.58					1,231,109.58
甘肃河西吉峰农机有限公司	784,000.00					784,000.00
云南昕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
吉安康泰吉峰农机有限公司	65,361.29					65,361.29
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
合计	20,777,102.72					20,777,102.72

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团以商誉所在资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据；同时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（经营区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等，能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，确认商誉所在资产组或资产组合，资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

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

本年度商誉减值测试中，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的要求，首先根据宏观经济和行业及企业自身情况分析是否存在减值迹象，存在减值迹象的，先对不含商誉的资产组进行减值测试，再将商誉分摊至相关资产组后，对含商誉的资产组采用现金流量折现法进行减值测试；无减值迹象的，将商誉分摊至相关资产组后，对含商誉的资产组采用现金流量折现法进行减值测试。其中，采用现金流量折现法测试模型对资产组未来净经营现金流量作出预测，本公司结合并购项目资产组行业、国家补贴政策、产能、销售区域整合情况，对并购项目资产组经营现金流量作出预计。同时，本公司采用税前加权平均资本成本（RWACC）作为折现率：①本公司选取 WIND 金融终端公布的 β 计算器计算对比公司的无财务杠杆调整 β 值，股票市场选择的是沪深 300 指数，再采用对比公司评估基准日前 36 个月的历史数据计算目标公司调整后财务杠杆系数的 β 值；②无风险报酬率参考 wind 统计 2022 年 12 月 31 日距到期日 10 年以上的国债到期收益

率的平均数；③对中国市场风险溢价，根据成熟市场的风险溢价进行调整确定；④在对比参照企业后，考虑并购标的公司生产经营的优势和劣势确定特定风险调整系数。

本公司聘请了具有证券从业资格的专业评估机构以财务报告为目的对上述主要公司商誉进行了减值测试。结合公司分析测试及评估机构出具的商誉减值测试评估报告，本公司 2022 年度商誉不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明：

14、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
租赁房屋装修费	2,677,187.20	1,167,526.67	1,793,750.45		2,050,963.42
租赁费	313,111.82		313,111.82		
物管费		59,338.00	2,605.49		56,732.51
模具费		778,761.08	389,380.54		389,380.54
合计	2,990,299.02	2,005,625.75	2,498,848.30		2,497,076.47

其他说明：

15、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	31,364,544.12	6,266,065.95	32,516,319.81	6,317,054.87
存货跌价准备	5,081,908.81	924,762.43	6,896,239.96	1,294,430.19
未实现内部交易损益	282,596.20	42,389.43	372,466.52	55,869.98
合计	36,729,049.13	7,233,217.81	39,785,026.29	7,667,355.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		7,233,217.81	7,667,355.04
---------	--	--------------	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

16、其他非流动资产

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
预付工程款及其他	343,873.17		343,873.17	633,611.59		633,611.59
合计	343,873.17		343,873.17	633,611.59		633,611.59

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	102,000,000.00	49,156,005.54
保证借款	85,000,000.00	144,985,600.00
信用借款	31,000,000.00	19,200,000.00
借款应付利息	142,888.89	
合计	218,142,888.89	213,341,605.54

短期借款分类的说明：

1) 抵押借款期末余额为 102,000,000.00 元，其中：

①本公司在中国农业银行股份有限公司成都西区支行办理的抵押借款余额为 102,000,000.00 元，由四川吉峰聚力实业发展有限公司、德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司、应雪群为公司提供抵押担保，抵押物为：四川吉峰聚力实业发展有限公司的房产和土地使用权、德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司的办公用房和土地使用权、应雪群的房产；另由辽宁汇丰农机城有限公司、重庆吉峰农机有限公司、四川五阳建筑工程有限公司、汪辉武、成都五月花投资管理有限公司、

德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司、南充吉峰车辆工程机械有限责任公司、绵阳吉峰农机有限公司、新疆吉峰天信国际贸易有限公司、凉山吉峰农机汽车贸易有限责任公司、江苏吉峰农机有限公司、四川吉峰汽车贸易有限公司、云南吉峰农机有限公司为本公司提供保证担保；另由王新明为本公司提供质押担保，质押物为：王新明和四川特驱教育管理有限公司持有的本公司股权。

2) 保证借款期末余额为 85,000,000.00 元，其中：

①本公司下属子公司-南充吉峰农业装备有限公司在中国银行股份有限公司成都青羊支行办理的保证借款余额为 10,000,000.00 元，由成都中小企业融资担保有限责任公司、本公司、汪辉武为南充吉峰农业装备有限公司提供保证担保，由广元吉峰农机有限公司为成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保，抵押物为：广元吉峰农机有限公司的房产，另由本公司、汪辉武为成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保。

②本公司下属子公司-四川吉峰聚农农业装备有限公司在中国银行股份有限公司成都青羊支行办理的保证借款余额为 10,000,000.00 元，由成都武侯中小企业融资担保有限责任公司、本公司、汪辉武提供保证担保，由汪辉君为成都武侯中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保，抵押物为：汪辉君的房产，另由本公司和汪辉武为成都武侯中小企业融资担保有限责任公司提供保证反担保。

③本公司在四川天府银行股份有限公司成都郫都支行办理的保证借款余额为 35,000,000.00 元，由四川吉峰连锁农机有限公司、成都凯茂三农农业机械有限公司、成都五月花投资管理有限公司、汪辉武为公司提供保证担保；另由王海名提供质押担保，质押物为王海名持有的本公司股权。

④本公司下属子公司-甘肃河西吉峰农机有限公司在兰州银行股份有限公司酒泉分行办理的保证借款余额为 10,000,000.00 元，由四川吉峰农机连锁有限公司、酒泉市铸陇机械制造有限公司、瓜州县铸陇机械制造有限公司、甘肃文德利管理咨询服务合伙（有限合伙）、刘风军提供保证担保；另由酒泉市铸陇机械制造有限公司、瓜州县铸陇机械制造有限公司提供抵押担保。

⑤本公司下属子公司-成都凯茂三农农业机械有限公司在中国银行股份有限公司成都青羊支行办理的保证借款期末余额为 10,000,000.00 元，由成都中小企业融资担保有限责任公司、汪辉武提供保证担保；由本公司和汪辉武为成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保，另由汪辉良、汪秀、苏思东为成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。

⑥本公司下属子公司-吉峰农机（成都）有限公司在中国银行股份有限公司成都青羊支行办理的保证借款期末余额为 2,000,000.00 元，由汪辉武提供保证担保。

⑦本公司下属子公司-吉福瑞农业机械成都有限公司在中国银行股份有限公司成都青羊支行办理的保证借款期末余额为 2,000,000.00 元，由汪辉武提供保证担保。

⑧本公司下属子公司-宁夏吉康农业装备有限公司在宁夏银行股份有限公司北京路支行办理的保证借款期末余额为 6,000,000.00 元，由本公司、吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司、王耀忠、熊克晗、宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司、耿银峰、王宇红提供保证担保。

信用借款期末余额为 31,000,000.00 元，其中：

①本公司下属子公司-安顺市吉峰农机有限公司在中国工商银行股份有限公司安顺市分行塔山支行办理的信用借款期末余额为 1,000,000.00 元。

②本公司下属子公司-甘肃河西吉峰农机有限公司在中国建设银行股份有限公司酒泉分行办理的信用借款期末余额为 10,000,000.00 元。

③本公司下属子公司-甘肃河西吉峰农机有限公司在中国银行股份有限公司常州分行办理的信用借款期末余额为 10,000,000.00 元。

④本公司下属子公司-甘肃河西吉峰农机有限公司在中国工商银行股份有限公司常州钟楼支行办理的信用借款期末余额为 10,000,000.00 元。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,727,400.00	
银行承兑汇票	194,393,748.00	293,729,830.00
合计	210,121,148.00	293,729,830.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	125,128,619.35	145,604,852.19
合计	125,128,619.35	145,604,852.19

(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	1,851,066.02	未结算
丹阳市沃得农业机械销售有限公司	1,504,470.00	未结算
洛阳市博马农业工程机械有限公司	913,691.00	未结算
合计	4,269,227.02	

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	70,226,456.79	73,644,242.23
合计	70,226,456.79	73,644,242.23

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

21、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	20,717,165.33	118,539,436.88	109,923,397.56	29,333,204.65
二、离职后福利-设定提存计划	18,618.75	8,336,636.00	8,333,077.16	22,177.59
三、辞退福利	20,000.00	387,172.10	407,172.10	
合计	20,755,784.08	127,263,244.98	118,663,646.82	29,355,382.24

(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	20,321,249.61	105,502,424.52	96,839,842.46	28,983,831.67
2、职工福利费	128,494.67	4,467,811.75	4,470,398.33	125,908.09
3、社会保险费	26,803.17	4,502,263.01	4,518,335.36	10,730.82
其中：医疗保险费	36,876.47	4,145,095.69	4,171,394.86	10,577.30
工伤保险费	-4,722.20	228,548.49	223,672.77	153.52
生育保险费	-5,351.10	128,618.83	123,267.73	

4、住房公积金	6,380.00	2,671,014.20	2,676,953.20	441.00
5、工会经费和职工教育经费	234,237.88	1,395,923.40	1,417,868.21	212,293.07
合计	20,717,165.33	118,539,436.88	109,923,397.56	29,333,204.65

(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	17,393.21	8,079,893.40	8,075,948.11	21,338.50
2、失业保险费	1,225.54	256,742.60	257,129.05	839.09
合计	18,618.75	8,336,636.00	8,333,077.16	22,177.59

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,379,110.39	1,444,118.26
企业所得税	16,063,586.32	10,346,183.08
个人所得税	2,337,050.26	968,292.08
城市维护建设税	140,947.76	124,342.33
教育费附加	104,336.46	89,377.95
其他	284,919.49	182,005.64
合计	24,309,950.68	13,154,319.34

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	9,879,310.93	5,586,711.24
其他应付款	517,004,597.63	457,037,451.91
合计	526,883,908.56	462,624,163.15

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘肃河西吉峰农机有限公司少数股东	3,414,305.72	2,224,854.44
盘锦吉峰农机有限公司少数股东	2,517,720.02	
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司少数股东	1,408,995.07	1,286,833.94
榆林吉峰同德农机有限公司少数股东	846,855.95	618,933.06
三明吉峰农机有限公司少数股东	539,000.00	
白城市聚力农机有限公司少数股东	332,951.05	504,855.53
宝鸡吉康运腾农机有限公司少数股东		216,524.00

白城吉峰广联农机有限公司少数股东	412,449.10	155,799.10
四川康源水利工程技术有限责任公司少数股东		152,289.61
临沧吉峰农机汽车贸易有限公司少数股东	112,203.03	112,203.03
衢州吉峰农业机械有限公司少数股东	110,517.53	110,517.53
甘孜州吉峰农机有限公司少数股东	67,233.96	103,356.66
铜仁市吉峰农机有限公司少数股东	47,165.03	47,165.03
广西吉峰农机有限公司少数股东	27,518.75	27,518.75
阿坝州吉峰农牧水电机械有限公司少数股东	22,934.63	22,934.63
南充吉峰农业装备有限公司少数股东	2,925.93	2,925.93
四川乐牧农业科技有限公司少数股东	16,535.16	
合计	9,879,310.93	5,586,711.24

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：

(2) 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	483,227,300.11	421,037,682.10
未付费用	20,208,142.17	20,151,843.89
保证金、押金	6,195,187.71	5,159,374.02
代收款	417,993.56	107,016.22
其他	6,955,974.08	10,581,535.68
合计	517,004,597.63	457,037,451.91

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
中联重科股份有限公司渭南分公司	2,170,128.11	代收款未偿还
合计	2,170,128.11	

其他说明：

主要借入资金情况明细表：

单位名称	年末余额		借款期限	借款年利率 (%)
	本金	利息		
汪辉武*1	46,500,000.00	5,368,887.47	2020.8.31-2023.6.30	8.00
四川特驱教育管理有限公司	357,200,000.00	51,034,696.00	2021.6.18-2023.6.30	8.00
刘风军*2	660,000.00	60,980.00	2020.1.16-2022.12.31	12.00
刘风军	400,000.00	10,880.00	2022.8.17-2022.12.31	7.20
刘风军	660,000.00	32,032.00	2021.11.8-2022.12.31	4.80
刘风军	3,300,000.00	168,560.00	2021.7.14-2022.12.31	3.60

白小萍*3	2,600,000.00	72,280.00	2022.5.6-2022.12.31	3.60
白小萍	680,000.00	49,504.00	2021.12.2-2022.12.31	7.20
张伟*4	650,000.00	90,000.00	2022.7.11-2022.12.31	12.00
张伟	280,000.00	11,344.00	2021.9.1-2022.12.31	7.20
郭重刊	900,000.00	6,600.00	2022.11.29-2022.12.31	8.00
合计	413,830,000.00	56,905,763.47	-	-

期后借款和还款情况：

注*1、汪辉武：2023 年 2 月还款 3,650 万元；

注*2、刘风军：2023 年 1-3 月借入 480 万元、2023 年 3-4 月还款 630 万元；

注*3、白小萍：2023 年 1 月借入 100 万元、2023 年 2 月还款 260 万元；

注*4、张伟：2023 年 1 月借入 130 万元、2023 年 3 月还款 175 万元。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	333,666.70	5,557,113.85
一年内到期的租赁负债	8,419,696.39	7,179,329.28
合计	8,753,363.09	12,736,443.13

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税	829,107.03	882,354.60
合计	829,107.03	882,354.60

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	360,447.42	978,527.66
合计	360,447.42	978,527.66

长期借款分类的说明:

保证借款为本集团向深圳前海微众银行股份有限公司借入的 2 年期 700,700.00 元长期借款, 年利率为 10.08%, 截至 2022 年末, 已归还 6,585.88 元, 另有 333,666.70 元借款已列报至一年内到期的非流动负债。

其他说明, 包括利率区间:

27、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,839,633.25	12,440,448.72
未确认融资费用	-1,604,866.88	-1,650,165.92
合计	8,234,766.37	10,790,282.80

其他说明:

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	11,892,090.74	1,200,000.00	2,174,876.62	10,917,214.12	
合计	11,892,090.74	1,200,000.00	2,174,876.62	10,917,214.12	

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
年产 1500 台免耕播种机建设项目	2,302,959.27			143,876.39			2,159,082.88	与资产相关
采棉机购置补贴	1,245,500.00			159,000.00			1,086,500.00	与资产相关
土地补贴	1,344,600.00			32,400.00			1,312,200.00	与资产相关
场平补助资金	666,660.00			16,260.00			650,400.00	与资产相关
新型液体肥料施用技术与设备研发	350,000.00			350,000.00				与收益相关
“丘陵山地现代农业产业技术创新服	300,000.00			300,000.00				与收益相关

务体系建设”专项经费								
偏柱式深松整地联合作业机示范与推广	85,714.27			5,357.16			80,357.11	与资产相关
浙江省农机综合服务中心建设	367,945.84		272,388.18				95,557.66	与资产相关
年产 5000 台精密免耕播种机建设	4,804,430.95	1,000,000.00		273,818.16			5,530,612.79	与资产相关
玉米单垄双行交错密植栽培技术配套免耕播种机研发	76,388.89	125,000.00		201,388.89				与收益相关
玉米大豆通用智能精密播种机研发	320,000.00			320,000.00				与收益相关
其他	27,891.52			25,387.84			2,503.68	与收益相关
合计	11,892,090.74	1,125,000.00	272,388.18	1,827,488.44			10,917,214.12	

其他说明：

年产 5000 台精密免耕播种机建设：根据四平市人民政府和平平市铁西区人民政府办公室印发《投资框架协议书》的有关规定，本公司下属子公司吉林省康达农业机械有限公司在当期收到四平市财政局拨付的项目资金 100 万，用于年产 5000 台精密免耕播种机项目的建设。吉林省康达农业机械有限公司将该笔款项划分为与资产相关的政府补助，于收到资金时计入递延收益，按照相关资产的剩余使用年限，分期摊销收益。

玉米单垄双行交错密植栽培技术配套免耕播种机研发：根据吉林省科学技术厅与本公司下属子公司吉林省康达农业机械有限公司（参加单位）签订的《吉林省科技发展计划项目任务书—玉米单垄双行交错密植栽培技术配套免耕播种机研发》，吉林省康达农业机械有限公司于 2020 年 11 月收到专项经费 12.5 万元、2022 年 11 月收到专项经费 12.5 万元，专项经费用途为玉米单垄双行交错密植栽培技术配套免耕播种机研发。吉林省康达农业机械有限公司将其划分为与收益相关的政府补助，用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失。

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：

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）	199,476,956.55			199,476,956.55
其他资本公积	8,053,912.78	2,440,295.48	2,657,565.23	7,836,643.03
合计	207,530,869.33	2,440,295.48	2,657,565.23	207,313,599.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加系公司为创建和完善核心员工股权激励和管理平台，下属子公司宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司、榆林吉峰同德农机有限公司、绵阳聚农农机销售有限公司、新疆吉康聚力农业服务有限公司执行了合伙人计划，将上述4家公司部分股权分别转让给公司员工以及公司员工成立的合伙人企业，其股权转让价格与公允价值的差异按照等待期计入当期费用，同时计入资本公积的其他资本公积中。

本年减少为子公司在未丧失控制权的情况下转让部分股权，收到的股权转让款与账面净资产的差额计入资本公积。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、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	2,946,980							2,946,980

收益合计	.00							.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：

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：

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	-524,875,523.75	-540,207,094.90
调整后期初未分配利润	-524,875,523.75	-540,207,094.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,094,692.97	15,331,571.15
期末未分配利润	-513,780,830.78	-524,875,523.75

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	2,694,231,607.48	2,293,605,312.75	2,365,914,432.49	1,995,132,798.17
其他业务	13,484,839.18	2,275,309.77	20,149,301.27	4,360,462.10
合计	2,707,716,446.66	2,295,880,622.52	2,386,063,733.76	1,999,493,260.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	211,485.53	266,553.38
教育费附加	93,426.36	116,364.11
房产税	1,107,703.80	981,972.12
土地使用税	665,568.19	895,162.78
车船使用税	40,264.39	53,225.30
印花税	1,260,540.77	1,432,356.11
地方教育费附加	62,026.89	75,048.09
地方水利建设基金	574,691.38	442,017.44
其他	787.35	
合计	4,016,494.66	4,262,699.33

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,978,307.07	59,811,808.40
维修服务费	63,800,247.67	52,514,084.79
汽车使用费	9,349,149.76	7,755,096.85
差旅费	5,111,944.68	5,491,314.93
租赁费	1,125,024.16	1,160,168.93
业务招待费	4,385,512.72	4,421,317.51
广告宣传费	4,257,275.70	3,875,312.30
办公费用	2,489,329.51	2,248,226.99
使用权资产摊销	5,222,656.88	4,897,537.36
折旧费	2,889,189.06	3,028,350.13
其他	5,317,162.40	7,542,268.44
合计	173,925,799.61	152,745,486.63

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,951,774.48	40,275,717.60
折旧费	7,316,410.46	7,246,395.35
中介费	6,199,127.74	3,415,182.90
办公费用	3,599,371.52	3,525,635.56
汽车使用费	2,119,614.48	1,801,141.18
业务招待费	2,386,513.52	1,721,915.02
差旅费	1,028,452.09	1,302,682.66
无形资产摊销	1,263,360.46	1,374,703.69
使用权资产摊销	2,174,956.88	1,441,754.61
租赁费	685,233.00	193,816.61
股份支付	4,138,233.64	
其他	5,123,942.80	6,285,715.45
合计	75,986,991.07	68,584,660.63

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
免耕播种机研发项目	5,026,297.64	4,834,015.11
农业无人车电机智能控制软件开发	578,826.11	
合计	5,605,123.75	4,834,015.11

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,244,296.87	47,908,801.78
减：利息收入	4,344,902.63	2,656,711.00
加：手续费	3,316,068.80	3,824,025.27
加：贴息支出	737,011.95	4,447,623.75

加：担保费	481,124.21	168,372.46
加：未确认融资费用摊销	675,661.78	793,571.72
加：资金使用费	836,028.84	1,079,040.21
加：汇兑损失		-52.50
合计	42,945,289.82	55,564,671.69

其他说明：

40、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
年产 1500 台免耕播种机建设项目	143,876.39	143,876.43
采棉机购置补贴	159,000.00	344,500.00
年产 5000 台精密免耕播种机建设二期	273,818.16	
丘陵山地现代农机产业技术创新服务体系建设”专项经费	300,000.00	
新型液体肥料施用技术与设备研发	350,000.00	
玉米大豆通用智能精密播种机研发	320,000.00	
玉米单垄双行交错密植栽培技术配套免耕播种机研发	201,388.89	
东北苏打盐碱地生态整治配套装备研制	75,000.00	
2022 年企业纾困助力消费综合补贴	10,000.00	
中共肃州区委办公室、肃州区人民政府办公室关于印发《肃州区“迎新年、促消费”活动》企业奖励	90,000.00	
吉林省农机装备科技创新中心的补助款	210,000.00	
四平市政府科研项目奖励	80,000.00	
2022 年度新认定国家知识产权优势示范企业资金奖补	20,000.00	
零星政府补助	792,241.20	544,003.34
合计	3,025,324.64	1,032,379.77

41、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	-14,220.20	-15,186.94
处置长期股权投资产生的投资收益	63,487.44	10,140,890.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益		248,819.02
注销子公司产生的投资收益	-34.32	-276,086.07
合计	49,232.92	10,098,436.86

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,075,758.19	-9,866,882.77

应收账款坏账损失	-13,196,449.40	-9,474,052.25
合计	-28,272,207.59	-19,340,935.02

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,729,244.77	-2,682,631.76
十一、商誉减值损失		-5,512,450.79
十三、其他	-528,582.29	
合计	-3,257,827.06	-8,195,082.55

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	47,084.82	111,037.29
其中：固定资产处置收益	47,084.82	111,037.29
合计	47,084.82	111,037.29

45、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
政府补助	282,388.18	813,959.65	282,388.18
无需支付的负债	1,649,571.11	2,106,783.13	1,649,571.11
罚款收入	26,029.57	272,316.61	26,029.57
奖励收入	152,197.10	53,068.88	152,197.10
非流动资产毁损报废收入	38,600.52	3,253.25	38,600.52
其他	507,483.73	378,757.61	507,483.73
合计	2,656,270.21	3,628,139.13	2,656,270.21

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
浙江省农机综合服务中心项目				否		272,388.18	272,388.28	与资产相关
2022年诸暨市龙头企业奖补资金				否		10,000.00		与收益相关
诸暨市农				否			259,671.3	与收益相

业生产社 会服务项 目财政补 助							7	关
奖励及项 目补助资 金				否			281,900.0 0	与收益相 关

其他说明：

46、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
违约补偿、罚款支出	31,318.65	4,352,386.56	31,318.65
非流动资产毁损报废损失	463,497.78	138,704.04	463,497.78
捐赠支出	522,900.00	20,012.47	522,900.00
存货报废盘亏损失		8,389.39	
其他	507,573.12	94,805.40	507,573.12
合计	1,525,289.55	4,614,297.86	1,525,289.55

其他说明：

47、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	22,234,613.65	28,246,467.30
递延所得税费用	435,433.84	-1,524,888.31
合计	22,670,047.49	26,721,578.99

(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	82,078,713.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,311,807.04
子公司适用不同税率的影响	6,446,828.12
调整以前期间所得税的影响	788,630.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,078,638.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-186,172.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	5,387,592.48
所得税费用	22,670,047.49

其他说明：

48、其他综合收益

详见附注。

49、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	4,344,902.63	2,656,711.00
政府补助	2,332,836.20	6,921,126.08
奖励收入	152,197.10	53,068.88
保证金及往来款	28,442,931.69	38,638,306.26
其他	572,113.82	25,604,327.47
合计	35,844,981.44	73,873,539.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
维修服务费	57,409,898.24	45,504,657.33
保证金及往来款	36,759,834.76	45,307,539.45
汽车使用费	11,468,764.24	9,612,584.24
差旅费	6,140,396.77	6,841,663.26
租赁费	1,007,954.17	1,227,415.60
业务招待费	6,772,026.24	6,165,929.00
办公费用	6,308,743.10	6,174,143.32
广告宣传费	4,257,275.70	4,036,926.30
中介费	4,551,004.54	3,651,031.95
油料费		739,840.81
会务费	620,573.72	616,640.46
其他	18,135,545.72	14,691,668.99
合计	153,432,017.20	144,570,040.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借出资金	1,725,800.00	16,175,013.78
合计	1,725,800.00	16,175,013.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

借出资金		7,353,310.97
合计		7,353,310.97

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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	141,154,242.50	320,694,544.93
已贴现已到期的集团内应收票据	2,800,000.00	74,435,000.00
已贴现未到期的集团内应收票据		71,909,365.00
代天存善农业供应链公司贴现融资		10,000,000.00
代四川天府膳道农业科技有限责任公司贴现融资		10,000,000.00
合计	143,954,242.50	487,038,909.93

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
归还非金融机构借款	110,552,640.75	208,776,722.92
归还上期已贴现未到期的集团内应收票据	71,909,365.00	95,486,797.45
归还本期已贴现已到期的集团内应收票据		74,435,000.00
代天存善农业供应链公司贴现融资		10,000,000.00
代四川天府膳道农业科技有限责任公司贴现融资		10,000,000.00
担保及票据贴息支出	1,218,136.16	5,695,036.42
收购少数股东股权支付	700,000.00	5,555,523.76
支付租赁负债	9,487,170.82	
增发股份发行费用	1,750,000.00	
合计	195,617,312.73	409,949,080.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、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	59,408,666.13	56,577,038.73
加：资产减值准备	3,257,827.06	8,195,082.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
信用减值准备	28,272,207.59	19,340,935.02
固定资产折旧、使用权资产折旧	20,258,512.39	14,612,052.94

使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,263,360.46	1,313,154.07
长期待摊费用摊销	2,498,848.30	2,694,507.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-47,084.82	-111,037.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	424,897.26	135,450.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,974,123.65	54,397,357.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,232.92	-10,098,436.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	434,137.23	-1,524,889.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,738,062.30	-119,806,854.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,527,344.95	113,077,012.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,187,844.69	-56,006,966.06
其他	4,138,233.64	
经营活动产生的现金流量净额	121,233,058.01	82,794,407.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	220,941,257.07	161,198,732.56
减：现金的期初余额	161,198,732.56	98,572,074.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	59,742,524.51	62,626,657.58

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,310,600.00
其中：	

成都铁马工程机械有限公司	5,310,600.00
处置子公司收到的现金净额	5,310,600.00

其他说明：

(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	220,941,257.07	161,198,732.56
其中：库存现金	36,412.19	140,915.79
可随时用于支付的银行存款	220,904,844.88	161,057,816.77
三、期末现金及现金等价物余额	220,941,257.07	161,198,732.56

其他说明：

51、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	108,861,256.27	票据保证金
固定资产	17,197,351.74	用于银行授信或借款抵押
无形资产	7,672,556.76	用于银行授信或借款抵押
货币资金	4,350.99	被冻结或存在其他使用限制
合计	133,735,515.76	

其他说明：

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术类补贴	1,881,718.52	其他收益、递延收益、营业外收入	1,756,718.52
土地类补贴	32,400.00	其他收益、递延收益、营业外收入	32,400.00
其他补贴	1,805,758.10	其他收益、递延收益、营业外收入	805,758.10
合计	3,719,876.62		2,594,876.62

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川乐牧农业科技 有限公司	2022 年 12 月 26 日	210,000.0 0	70.00%	现金购买	2022 年 12 月 26 日	股东会决 议	1,598,318 .50	265,994.0 4

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	210,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	210,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	210,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	四川乐牧农业科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,498,821.26	2,498,821.26
货币资金	161,250.10	161,250.10
应收款项	1,193,249.20	1,193,249.20
存货	963,890.23	963,890.23
固定资产		
无形资产		

长期资产	180,431.73	180,431.73
负债：	2,198,821.26	2,198,821.26
借款		
应付款项	2,090,849.47	2,090,849.47
递延所得税负债		
应付职工薪酬	104,200.00	104,200.00
应交税费	3,771.79	3,771.79
净资产	300,000.00	300,000.00
减：少数股东权益	90,000.00	90,000.00
取得的净资产	210,000.00	210,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、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
衡阳吉峰农机有限公司	59,840.00	55.00%	转让	2022年11月30日	子公司股东会决议、股权转让协议、工商变更等资料	63,487.44						

其他说明：

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

3、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）本年度新设纳入合并范围的公司情况

序号	公司名称	级次	持股比例%	年末净资产	本年净利润
1	四川吉峰希望现代农业科技有限公司	4	51.00	3,252,592.78	252,592.78
2	成都吉康农业科技有限公司	4	51.00	3,778,235.79	278,235.79
3	哈尔滨聚农农机销售有限公司	4	100.00	3,160,182.02	160,182.02
4	河南吉康聚力农业服务有限公司	4	100.00		
5	宁夏祥农农业机械销售有限公司	4	100.00		
6	宁夏德农农业科技发展有限公司	4	100.00		

说明：河南吉康聚力农业服务有限公司于 2022 年 10 月 10 日成立、宁夏祥农农业机械销售有限公司于 2022 年 12 月 8 日成立、宁夏德农农业科技发展有限公司于 2022 年 12 月 13 日成立，本年无业务发生。

（2）本年度注销不再纳入合并范围的公司情况

序号	公司名称	级次	持股比例%	注销日	注销日净资产
1	西安吉峰汇众农机汽车有限公司	4	100.00	2022 年 7 月 6 日	2,161,910.80
2	吉林市聚力农机有限公司	4	71.00	2022 年 8 月 31 日	1,228,350.20
3	吉林省康达商贸有限公司	3	100.00	2022 年 6 月 20 日	300,000.00
4	吉林省聚力农业装备有限公司	4	100.00	2023 年 1 月 5 日	5,373,759.35
5	吉林省吉峰金桥农机维修服务有限公司	4	71.00	2023 年 1 月 6 日	2,202,990.00

（3）本公司下属子公司—杭州吉峰聚力农业机械有限公司出资 80 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。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，故本集团未将杭州市萧山区聚力农机服务中心纳入合并范围。

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	
四川吉峰农机连锁有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售	100.00%		设立
成都吉峰聚力机电产品有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售		100.00%	设立
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%	设立
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%	设立
广西吉峰聚力农业科技发展有限公司	来宾市	来宾市桂中大道与康平路交叉口西南面	农机销售		100.00%	设立
茂名吉峰合智农机有限公司	茂名市茂南开发区	茂名市茂南开发区工业加工区（茂水路西隔坑河南 12 号）	农机销售		100.00%	设立
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		100.00%	设立
四川康源水利工程技术有限责任公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	水利工程		51.00%	收购
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		100.00%	设立
吉福瑞农业机械成都有限公司	成都市郫都区	郫都区成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售		100.00%	设立
吉峰农机（成都）有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售		100.00%	设立
新疆吉康聚力农业服务有限公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市萨依巴格辖区北山路 1 号东方红饭店 1 栋 4 层 406	农机销售		60.00%	设立

		号房				
新疆力瑞农机服务有限公司	新疆巴州库尔勒市	新疆巴州库尔勒市萨依巴格辖区北山路1号东方红饭店1栋4层406号房	农机服务		100.00%	设立
沙雅吉康聚力农业服务有限公司	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区沙雅县圣迪农机产业园10-2幢105、106号房	农机服务		100.00%	设立
四川吉峰聚农农业装备有限公司	成都市新都区	成都市郫都区成都现代工业港北片区港通北二路219号	农机销售		100.00%	设立
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		100.00%	设立
广安吉康农机有限公司	广安市经开区	四川省广安经开区护安镇民丰路西段116号	农机销售		100.00%	设立
南充吉峰农业装备有限公司	顺庆区	南充市顺庆区漆溪镇杨家桥村A-19号地块	农机销售		100.00%	设立
达州聚农农业装备有限公司	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		100.00%	设立
南充聚农农机销售有限公司	南充市顺庆区	南充市顺庆区北干道553号(马市铺路349-3号)	农机销售		100.00%	设立
成都凯茂三农农业机械有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北片区港通北二路219号	农机销售		100.00%	设立
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%	设立
南充吉峰汽车销售服务有限公司	南充顺庆区	顺庆区漆溪街道办事处杨家桥村10社Y-01号	汽车销售		100.00%	设立
成都吉峰聚农农业装备有限公司	成都市邛崃市	成都市邛崃市临邛街道凤凰社区21组37号	农机销售		51.00%	设立
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		60.00%	设立
绵阳聚力农机有限公司	绵阳市涪城区	绵阳市涪城区龙门镇小桥村	农机销售		100.00%	设立
德阳吉峰农机	四川省德阳市	四川省德阳市	农机销售		100.00%	设立

汽车贸易有限责任公司	旌阳区	旌阳区工业集中发展区渤海路与长白山路交汇处				
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%	设立
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%	设立
云南吉峰农机有限公司	云南省昆明经开区	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区洛羊街道办事处信息产业基地春漫大道 80 号云南海归创业园 4 幢 4 楼 4607 号	农机销售		100.00%	设立
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		100.00%	设立
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		52.00%	设立
昆明吉马贸易有限公司	昆明市呈贡区	云南省昆明市呈贡区乌龙街道三岔口社区 325 号	农机销售		100.00%	设立
昆明吉特机械设备有限公司	昆明经开区	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区云大西路 39 号科技孵化区创业大厦 A 座 550 室	农机销售		100.00%	设立
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	农机维修		100.00%	设立
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%	设立
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		64.50%	设立
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		100.00%	设立
重庆市荣昌区吉峰农机有限公司	重庆市荣昌区	重庆市荣昌区昌元街道中科路 102 号	农机销售		68.00%	设立
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	农机销售		100.00%	设立

		号				
重庆聚康农机有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区钓鱼城街道黑岩新村 118 号附 2 号-1	农机销售		100.00%	设立
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贵阳市云岩区金鸭村柏秧村段（柏秧林车站旁）	农机销售		100.00%	设立
铜仁市吉峰农机有限公司	铜仁市碧江区	铜仁市碧江区文笔路五金机电城	农机销售		70.00%	设立
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		100.00%	设立
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		78.00%	设立
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%	设立
陕西吉峰聚力农机汽车贸易有限公司	陕西省西咸新区	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		92.15%	设立
陕西吉康农机工程有限公司	陕西省汉中市	陕西省汉中市汉台区铺镇芦坝村五组	农机销售		100.00%	设立
宝鸡吉康运腾农机有限公司	宝鸡市金台区	宝鸡市金台区卧龙寺街道刘家台村	农机销售		51.00%	设立
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	农机销售		100.00%	设立
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		60.00%	设立
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		51.00%	设立
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		51.00%	设立
石嘴山吉峰金辉农机汽车有限公司	平罗县	宁夏回族自治区石嘴山市平罗县城关镇东	农机销售		51.00%	设立

		风路以东二闸一队门店房以南（玉皇阁市场内）				
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		100.00%	设立
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%	设立
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栖凤路3号	农机销售		59.58%	设立
永昌县鼎宏农牧机械有限公司	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市永昌县东部工业园区	农机销售		100.00%	收购
武威瑞丰惠陇农业机械发展有限公司	甘肃省武威市	甘肃省武威市凉州区新能源农机装备产业园区内7号展厅	农机销售		100.00%	收购
张掖康盛农业机械有限公司	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市甘州区东关汽车市场院内	农机销售		100.00%	收购
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		100.00%	设立
广西吉峰农机有限公司	南宁市高新区	南宁市心圩江东路8号盛天尚都6号楼B单元6B-1301号	农机销售		100.00%	设立
福建吉峰农业机械贸易有限公司	福州市福清市	福建省福州市福清市宏路街道新华村诚丰厂区内4号楼一层	农机销售		100.00%	设立
三明吉峰农机有限公司	三明市宁化县	福建省三明市宁化县翠江镇西环中路48号永信时代2号楼113-115号	农机销售		51.00%	设立
石城吉峰农业机械有限公司	赣州市石城县	江西省赣州市石城县屏山镇长江村店下组	农机销售		100.00%	设立
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	农机服务		100.00%	设立
浙江吉峰农业科技服务有限公司	浙江省诸暨市	浙江省绍兴市诸暨市浣东街道高湖沿路7号-1	农机销售		75.00%	设立
衢州吉峰农业机械有限公司	衢州市	浙江省衢州市衢江区浮石街道塔石塘村72	农机销售		100.00%	设立

		号				
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		100.00%	设立
杭州吉峰聚力农业机械有限公司	杭州市萧山区	浙江省杭州市萧山区衙前镇南庄王村	农机销售		100.00%	设立
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%	收购
白城市聚力农机有限公司	吉林省白城市	白城市洮北区东风乡乘风村白平公路 46 号	农机销售		60.00%	设立
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		80.00%	收购
梅河口吉峰金桥农机有限公司	梅河口市	梅河口市解放街 7120-4725/2-046/406/0 (北环路鑫利达院内)	农机销售		70.00%	设立
柳河县万鑫农机销售有限公司	柳河县	柳河县城关乡太平村胡家沟	农机销售		70.00%	收购
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		66.67%	设立
四平吉峰农机有限公司	吉林省公主岭市	公主岭市东四长路 343 号	农机销售		70.00%	设立
白城吉峰广联农机有限公司	白城市洮北区	白城市洮北区东风乡乘风村白平公路 46 号	农机销售		63.75%	设立
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		51.00%	设立
吉林市佳润农机有限公司	吉林省吉林市	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		70.00%	设立
绵阳吉峰农机有限公司	绵阳市涪城区	绵阳市涪城区龙门镇小桥村	农机销售		100.00%	设立
凉山吉峰农机汽车贸易有限责任公司	西昌市	四川省凉山彝族自治州西昌市小庙乡焦家村 1 组 (太和大桥旁)	农机销售		100.00%	设立
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	农机销售		60.24%	设立

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站东路 260 号 201 号商铺	农机销售		100.00%	设立
四川吉峰农机维修服务有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北部园区港通北二路 219 号	农机维修		100.00%	设立
四川吉峰联科工程机械有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售		51.00%	设立
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贵阳市金阳新区野鸭乡大关村九组	农机销售		92.00%	设立
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		100.00%	设立
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		100.00%	设立
成都农吉汇农业科技有限责任公司	成都市郫都区	郫都区成都现代工业港北片区港通北二路 219 号	农机销售	37.67%	29.00%	设立
四川吉峰聚力实业发展有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区成都现代工业港北部园区	农机销售	61.71%		设立
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		83.33%	设立
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	75.50%		设立
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%		设立
阿坝州吉峰农牧水电机有限公司	汶川县	汶川县威州镇新桥村郭竹铺四组	农机销售	95.00%		设立
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%		设立
安徽吉峰农机有限公司	安徽省合肥市经济技术开发区	安徽省合肥市蜀山区合安路西·醉翁路南浅水湾花园门面西 15 号	农机销售	89.15%		设立
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		76.50%	设立
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		100.00%	设立

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	51.01%		收购
黑龙江金亿丰农业装备有限公司	黑龙江省哈尔滨市	哈尔滨市香坊区公滨路 300-1 号	农机销售		100.00%	设立
黑龙江省建三江农垦聚力农机销售有限公司	黑龙江省佳木斯市	黑龙江省佳木斯市富锦市建三江七星一分场综合楼 2-4 号, 6-10 号	农机销售		100.00%	设立
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		100.00%	收购
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		100.00%	收购
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		90.00%	设立
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		51.00%	设立
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		100.00%	设立
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		75.00%	设立
河南吉峰农机有限公司	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	70.00%		设立
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		76.00%	设立
吉林省康达农业机械有限公司	吉林省	四平循环经济示范区	农机销售	65.00%		收购
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%		设立
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%	收购
四川吉峰希望现代农业科技有限公司	成都市郫都区	四川省成都市郫都区现代工业港（北片区）港通北二路 219 号 1 楼	农机销售		51.00%	设立
成都吉康农业科技有限公司	成都市郫都区	四川省成都市郫都区安德街道两路口社区永兴东路 468 号	农机销售		51.00%	设立

哈尔滨聚农农机销售有限公司	哈尔滨市香坊区	哈尔滨市香坊区进乡街哈禧悦大酒店 306 室	农机销售		100.00%	设立
河南吉康聚力农业服务有限公司	郑州市新郑市	河南省郑州市新郑市郭店镇北小李庄村 107 国道北 200 米润滑油市场六楼 603 房	农机销售		100.00%	设立
宁夏祥农农业机械销售有限公司	固原市经济开发区	宁夏回族自治区固原市经济开发区银平公路农资城 15 号商业楼 1 号营业房	农机销售		70.00%	设立
宁夏德农农业科技发展有限公司	中宁县新堡街	中宁县新堡街新水路 1 幢华银公司院内 001 号营业房	农机销售		70.00%	设立
四川乐牧农业科技有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区德源镇（菁蓉镇）红旗大道北段 20-28 号天虎动力创新创业基地四层 412、413 号	农机销售		70.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	40.00%	5,980,085.00	4,784,863.10	14,907,559.26
吉林省吉峰金桥农机有限公司	47.96%	57,559.86	709,808.00	22,200,954.62
甘肃河西吉峰农机有限公司	40.42%	2,310,858.55	1,700,041.36	6,340,409.16
辽宁汇丰农机城有限公司	48.99%	2,022,648.02		29,477,346.07
榆林吉峰同德农机有限公司	49.00%	1,596,040.15	1,296,748.18	3,215,292.96
盘锦吉峰农机有限公司	49.00%	850,807.27	1,360,697.95	2,766,925.53
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	39.76%	1,539,194.83		9,339,148.54
辽宁久润农业装备有	25.00%	544,210.69		2,116,535.19

限公司				
绵阳聚农农机销售有限公司	40.00%	41,459.20		2,116,078.66
浙江吉峰农业科技服务有限公司	25.00%	381,188.52	230,231.06	2,840,669.06
吉林省康达农业机械有限公司	35.00%	33,719,568.33	7,000,000.00	150,782,826.15
合计		49,043,620.42	17,082,389.65	246,103,745.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	47,458,088.23	16,500,358.33	63,958,446.56	26,397,964.49	291,583.91	26,689,548.40	42,185,993.17	16,157,343.83	58,343,337.00	26,441,616.97	513,896.63	26,955,513.60
吉林省吉峰金桥农机有限公司	29,963,814.70	23,111,600.53	53,075,415.23	6,784,850.96		6,784,850.96	27,394,187.46	32,420,835.69	59,815,023.15	12,164,475.27		12,164,475.27
甘肃河西吉峰农机有限公司	153,065,935.17	7,227,982.15	160,293,917.32	143,950,100.59	657,500.16	144,607,600.75	111,993,139.52	7,675,255.37	119,668,394.89	104,666,559.10	826,694.85	105,493,253.95
辽宁汇丰农机城有限公司	58,966,292.90	23,491,129.31	82,457,422.21	22,287,293.46		22,287,293.46	53,832,687.53	23,377,179.13	77,209,866.66	21,168,433.61		21,168,433.61
榆林吉峰同德农机有限公司	22,707,830.84	837,661.74	23,545,492.58	16,565,084.14	418,586.07	16,983,670.21	21,848,013.58	1,008,811.60	22,856,825.18	16,626,759.67	424,093.08	17,050,852.75
盘锦吉峰农机有限	21,489,336.95	506,140.50	21,995,477.45	16,348,690.66		16,348,690.66	13,298,810.63	418,819.91	13,717,630.54	7,030,250.51		7,030,250.51

公司												
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	80,224,845.48	15,085,544.58	95,310,390.06	68,704,424.54	3,117,161.35	71,821,585.89	60,852,699.10	16,202,420.70	77,055,119.80	54,685,892.18	2,751,637.82	57,437,530.00
辽宁久润农业装备有限公司	28,368,200.56	1,627,402.77	29,995,603.33	20,623,588.36	905,874.23	21,529,462.59	20,379,727.29	1,465,224.48	21,844,951.77	14,333,462.09	1,222,191.71	15,555,653.80
绵阳聚农农机销售有限公司	6,152,080.82	2,358,897.54	8,510,978.36	2,981,413.20	239,368.50	3,220,781.70	6,398,495.39	1,853,319.23	8,251,814.62	6,117,696.53	43,902.77	6,161,599.30
浙江吉峰农业科技服务有限公司	9,980,888.98	6,963,166.42	16,944,055.40	5,308,509.69	272,869.49	5,581,379.18	6,613,674.84	7,658,632.98	14,272,307.82	2,923,320.48	590,140.99	3,513,461.47
吉林省康达农业机械有限公司	389,036,506.28	96,468,368.16	485,504,874.44	45,612,043.26	9,084,756.46	54,696,799.72	319,224,339.87	102,285,167.36	421,509,507.23	57,752,167.44	9,290,888.86	67,043,056.30
合计	847,413,820.91	194,178,252.03	1,041,592,072.94	375,563,963.35	14,987,700.17	390,551,663.52	684,021,768.38	210,523,010.28	894,544,778.66	323,910,633.85	15,663,446.71	339,574,080.56

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
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	208,046,359.94	14,950,212.50	14,950,212.50	-2,324,063.48	141,091,446.32	14,545,423.02	14,545,423.02	6,882,624.59
吉林省吉峰金桥农机有限公司	28,270,170.68	120,016.39	120,016.39	650,436.98	40,949,711.20	1,646,400.14	1,646,400.14	8,347,701.97
甘肃河西吉峰农机有限公司	160,631,438.28	5,717,116.65	5,717,116.65	4,884,675.76	104,434,669.88	2,550,396.70	2,550,396.70	41,435,700.09
辽宁汇丰农机城有限公司	17,767,151.44	4,128,695.70	4,128,695.70	555,962.86	16,488,354.38	161,524.33	161,524.33	229,815.72

榆林吉峰同德农机有限公司	65,533,239.39	3,257,224.80	3,257,224.80	780,199.27	49,980,934.52	2,646,424.86	2,646,424.86	3,904,698.64
盘锦吉峰农机有限公司	85,055,109.84	1,736,341.36	1,736,341.36	11,089,125.14	107,021,506.16	2,102,875.87	2,102,875.87	920,268.71
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	199,835,919.15	3,871,214.37	3,871,214.37	4,215,615.35	153,939,652.58	2,149,261.10	2,149,261.10	522,046.70
辽宁久润农业装备有限公司	132,703,025.10	2,176,842.77	2,176,842.77	4,719,093.86	150,516,672.41	1,766,332.25	1,766,332.25	669,474.54
绵阳聚农农机销售有限公司	42,814,197.69	103,648.01	103,648.01	52,796.20	34,847,844.71	932,581.16	932,581.16	302,665.75
浙江吉峰农业科技服务有限公司	102,016,320.79	1,524,754.09	1,524,754.09	1,353,980.37	89,479,247.23	1,018,448.79	1,018,448.79	3,298,507.69
吉林省康达农业机械有限公司	289,754,271.25	96,341,623.79	96,341,623.79	113,123,926.51	288,218,265.64	97,188,389.47	97,188,389.47	46,374,645.65
合计	1,332,427,203.55	133,927,690.43	133,927,690.43	128,220,471.58	1,176,968,305.03	121,607,264.29	121,607,264.29	102,067,554.77

其他说明:

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

报告期内，期初享有宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司 92% 权益份额，期末享有 60% 权益份额；期初享有四川康源水利工程技术有限责任公司 100% 权益份额，期末享有 51% 权益份额；期初享有新疆吉康聚力农业服务有限公司 100% 权益份额，期末享有 60% 权益份额；期初享有绵阳聚农农机销售有限公司 100% 权益份额，期末享有 60% 权益份额；期初享有榆林吉峰同德农机有限公司 60% 权益份额，期末享有 51% 权益份额；期初享有陕西聚力农业机械有限公司 83.33% 权益份额，期末享有 100% 权益份额；期初享有绵竹吉峰农机汽车贸易有限公司 60% 权益份额，期末享有 100% 权益份额。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	15,706,601.16
--现金	15,706,601.16
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	15,706,601.16

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	18,374,975.08
差额	-2,657,561.04
其中：调整资本公积	-2,657,561.04
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

购买成本/处置对价合计 15,706,601.16 元，其中购买成本 2,920,835.24 元，取得的股权比例计算的子公司净资产份额 2,926,241.67 元，调增资本公积 5,406.43 元；处置对价 12,785,765.92 元，处置的股权比例计算的子公司净资产份额 15,448,733.39 元，调减资本公积 2,662,967.47 元。

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：		
投资账面价值合计	858,976.27	209,196.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-14,220.20	-15,186.94
--综合收益总额	-14,220.20	-15,186.94
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

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、其他应收款、其他应付款等，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敞口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。

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) 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。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 218,694,114.12 元（2021 年 12 月 31 日：215,202,487.80 元）。

2) 价格风险

本集团主要以市场价销售农业机械、载货汽车等，因此受到价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2022 年 12 月 31 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：17,371,203.03 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 2022 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 117,099,300.00 元（2021 年 12 月 31 日：50,000,000.00 元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为 114,800,000.00 人民币元（2021 年 12 月 31 日：50,000,000.00 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
四川特驱教育管理有限公司	成都市	企业管理、教育咨询服务	2000 万	2.00%	21.86%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为汪辉武先生。

四川特驱教育通过直接持有公司 7,604,808 股股票，占公司总股本的 2%，通过王新明夫妇及西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）表决权委托方式拥有公司 83,107,787 股股份（占公司总股本的 21.86%）所对应的表决权。2021 年 4 月 30 日，公司已完成董事会、监事会及高级管理人员的换届选举。

本企业最终控制方是汪辉武。

其他说明：

控股股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
四川特驱教育管理有限公司	760.48	760.48	2.00	2.00

说明：2021 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 12 日期间，四川特驱教育管理有限公司通过大宗交易方式受让王新明 3,802,404 股，受让西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）3,802,404 股，合计 7,604,808 股，占公司总股本的 2%。

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。

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	联营企业
绵阳市科福吉丰现代农业服务有限公司	联营企业
兴仁市吉峰聚农农业装备有限公司	联营企业

其他说明：

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
汪辉君	董事长
王新明	原实际控制人、董事
李勇	董事、总经理
唐勇	副总经理
周兴华	财务负责人
杨元兴	董事会秘书
陈思源	曾任独立董事
杜金岷	独立董事
廖臻	独立董事
刘水兵	独立董事
李晓筠	监事会主席
王杜鹃	职工代表监事
唐志伟	监事
成都五月花投资管理有限公司	间接控股股东
王宇红	2021 年末公司前十大股东
王红艳	与原实际控制人王新明为夫妻关系，5%以上股东
西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
冯军	四川特驱教育管理有限公司董事
吴轲俊	四川特驱教育管理有限公司董事兼总经理
陶秀珍	四川特驱教育管理有限公司董事长
王海名	与本公司原实际控制人王新明为兄弟关系
王晓英	与本公司原实际控制人王新明为兄妹关系
南充吉峰车辆工程机械有限责任公司	关联法人山南神宇控制的企业
宿迁昊昇农业发展有限公司	关联自然人王晓英配偶蒲虹斌实际控制的企业
南充吉峰聚力汽车修理有限公司	关联自然人王海名实际控制的企业
昊昇三农实业有限公司	原实际控制人王新明控制的企业

其他说明：

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
昊昇三农实业有限公司	办公场所	36,864.00	36,864.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南充吉峰车辆工程机械有限责任公司	办公场所及厂房					180,000.00	180,000.00	12,057.31	19,679.43	504,116.69	
南充吉峰车辆工程机械有限	办公场所及厂房					300,000.00	300,000.00	31,560.67	19,138.56	814,146.83	

责任公司											
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

1) 本集团作为出租方

昊昇三农实业有限公司于 2021 年承租了公司下属子公司四川吉峰聚力实业发展有限公司位于成都市郫都区现代工业港北区港通北二路 219 号的办公场所，租赁期间为 2021 年 1 月 31 日至 2025 年 12 月 31 日，年租金为 36,864.00 元。

2) 本集团作为承租方

公司下属子公司南充吉峰农业装备有限公司于 2021 年承租了南充车辆工程机械有限责任公司位于南充市顺庆区潞溪镇杨家桥村 A-19 号的办公场所及厂房，租赁期间为：2021 年 1 月 1 日至长期，年租金为 180,000.00 元。

公司下属子公司南充吉峰汽车销售服务有限公司于 2021 年承租了南充车辆工程机械有限责任公司位于南充市顺庆区潞溪镇杨家桥村 A-19 号的办公场所及厂房，租赁期间为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为 300,000.00 元。

(4) 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
成都凯茂三农农业机械有限公司	10,000,000.00	2022 年 06 月 01 日	2023 年 05 月 31 日	否
南充吉峰农业装备有限公司	10,000,000.00	2022 年 03 月 14 日	2023 年 03 月 13 日	否
南充吉峰农业装备有限公司	10,000,000.00	2022 年 03 月 14 日	2026 年 03 月 24 日	否
四川吉峰聚农农业装备有限公司	10,000,000.00	2022 年 03 月 23 日	2023 年 03 月 22 日	否
四川吉峰聚农农业装备有限公司	10,000,000.00	2022 年 03 月 30 日	2026 年 03 月 30 日	否
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	7,000,000.00	2022 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 27 日	否
宁夏吉康农业装备有限公司	16,000,000.00	2022 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 27 日	否

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
德阳吉峰农机汽车贸	11,038,100.00	2017 年 03 月 13 日	2022 年 08 月 12 日	否

易有限责任公司				
凉山吉峰农机汽车贸易有限责任公司	8,270,000.00	2019年06月21日	2022年06月20日	否
绵阳吉峰农机有限公司	11,000,000.00	2019年07月01日	2022年06月30日	否
南充吉峰车辆工程机械有限责任公司	8,900,000.00	2019年07月06日	2022年07月05日	否
重庆吉峰农机有限公司	8,670,000.00	2019年07月11日	2022年07月10日	否
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	23,460,000.00	2019年09月08日	2022年09月07日	否
南充吉峰车辆工程机械有限责任公司	13,522,700.00	2019年10月23日	2022年10月22日	否
王新明	230,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月15日	是
王新明	9,260,000.00	2021年08月27日	2022年08月26日	否
四川特驱教育管理有限公司	18,000,000.00	2021年09月02日	2022年09月01日	否
成都五月花投资管理 有限公司	178,902,000.00	2022年03月01日	2025年02月28日	否
成都五月花投资管理 有限公司	50,000,000.00	2022年01月26日	2025年01月25日	否
德阳吉峰农机汽车贸易 有限责任公司	178,902,000.00	2022年03月31日	2025年03月30日	否
德阳吉峰农机汽车贸易 有限责任公司	11,062,100.00	2022年08月08日	2025年08月07日	否
德阳吉峰农机汽车贸易 有限责任公司	5,000,000.00	2022年02月14日	2022年08月13日	否
江苏吉峰农机有限公司	15,390,000.00	2020年08月30日	2023年08月29日	否
江苏吉峰农机有限公司	178,902,000.00	2022年04月07日	2025年04月06日	否
凉山吉峰农机汽车贸易 有限责任公司	178,902,000.00	2022年04月07日	2025年04月06日	否
凉山吉峰农机汽车贸易 有限责任公司	8,270,000.00	2022年02月07日	2023年02月06日	否
辽宁汇丰农机城有限 公司	33,000,000.00	2020年06月11日	2023年06月10日	否
绵阳吉峰农机有限公 司	178,902,000.00	2022年04月07日	2025年04月06日	否
南充吉峰车辆工程机 械有限责任公司	178,902,000.00	2022年04月07日	2025年04月06日	否
南充吉峰车辆工程机 械有限责任公司	8,900,000.00	2022年01月21日	2023年01月20日	否
四川吉峰聚力实业发 展有限公司	28,316,400.00	2020年02月22日	2023年02月21日	否
四川吉峰汽车贸易有 限公司	178,902,000.00	2022年04月07日	2025年04月06日	否
四川吉峰汽车贸易有 限公司	30,830,000.00	2022年01月21日	2023年01月20日	否
四川特驱教育管理有 限公司	18,000,000.00	2021年09月02日	2023年09月01日	否
四川五阳建筑工程有 限公司	50,000,000.00	2022年01月26日	2025年01月25日	否
汪辉武	178,902,000.00	2022年03月01日	2025年02月28日	否
汪辉武	50,000,000.00	2022年01月26日	2025年01月25日	否
王新明	241,110,000.00	2020年07月23日	2023年07月22日	否
新疆吉峰天信国际贸	178,902,000.00	2022年04月07日	2025年04月06日	否

易有限公司				
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	23,460,000.00	2022年01月24日	2023年01月23日	否
应雪群	20,052,000.00	2021年12月14日	2024年12月13日	否
云南吉峰农机有限公司	25,570,000.00	2020年01月19日	2023年01月18日	否
云南吉峰农机有限公司	178,902,000.00	2022年04月07日	2025年04月06日	否
重庆吉峰农机有限公司	8,670,000.00	2022年01月21日	2023年01月20日	否
王新明	9,260,000.00	2021年08月27日	2023年02月26日	否
王海名	59,880,000.00	2021年08月01日	2023年08月31日	否
四川吉峰农机连锁有限公司、南充吉峰农业装备有限公司、成都凯茂三农农业机械有限公司	59,880,000.00	2020年05月18日	2025年05月18日	是
四川吉峰农机连锁有限公司、成都凯茂三农农业机械有限公司	59,880,000.00	2020年08月20日	2025年08月20日	否
成都五月花投资管理有限公司	59,880,000.00	2021年08月12日	2025年08月12日	否
汪辉武	59,880,000.00	2021年08月12日	2025年08月12日	否
王新明	65,000,000.00	2022年04月27日	2023年06月23日	否
汪辉武	65,000,000.00	2021年09月15日	2023年09月15日	否
成都五月花投资管理有限公司	65,000,000.00	2021年09月15日	2023年09月15日	否
四川吉峰农机连锁有限公司	65,000,000.00	2021年03月16日	2023年09月15日	否
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	65,000,000.00	2021年03月16日	2024年09月13日	否
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	65,000,000.00	2021年03月16日	2024年09月14日	否
王新明	70,000,000.00	2018年12月06日	2022年05月20日	是
四川吉峰农机连锁有限公司	70,000,000.00	2018年12月06日	2022年05月20日	是
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	70,000,000.00	2018年12月06日	2022年05月30日	是
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司	70,000,000.00	2019年05月28日	2022年05月28日	是
汪辉武	10,000,000.00	2022年06月01日	2023年05月31日	否
汪辉良	10,000,000.00	2022年06月01日	2023年05月31日	否
汪秀	10,000,000.00	2022年06月01日	2023年05月31日	否
苏思东	10,000,000.00	2022年06月01日	2023年05月31日	否
汪辉武	10,000,000.00	2022年06月16日	2026年06月16日	否
汪辉武	10,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月13日	否
汪辉武	10,000,000.00	2022年03月14日	2026年03月24日	否
汪辉君	10,000,000.00	2022年03月23日	2023年03月22日	否
汪辉武	10,000,000.00	2022年03月23日	2023年03月22日	否
汪辉武	10,000,000.00	2022年03月30日	2026年03月30日	否
汪辉武	2,000,000.00	2022年06月27日	2026年06月27日	否
汪辉武	2,000,000.00	2022年06月27日	2026年06月27日	否

关联担保情况说明

德阳吉峰农机汽车贸易有限责任公司、凉山吉峰农机汽车贸易有限责任公司、绵阳吉峰农机有限公司、南充吉峰车辆工程机械有限责任公司、重庆吉峰农机有限公司、新疆吉峰天信国际贸易有限公司、王新明、四川特驱教育管理有限公司为本公司在中国农业银行股份有限公司成都西区支行的借款担保截止日已到期，但承担担保责任的主借款合同未到期，故担保责任尚未履行完毕。2022年6月1日，成都中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“成都中小担公司”）与中国银行股份有限公司成都青羊支行（以下简称“中国银行青羊支行”）签署《保证合同（分担）》，为公司下属子公司成都凯茂三农农业机械有限公司（以下简称“凯茂三农”）与中国银行青羊支行于2022年6月16日签订的《流动资金借款合同》所形成的债务提供8,000,000.00元连带责任保证担保，担保期间为：2022年6月1日至2023年5月31日。2022年3月14日，成都中小担公司与中国银行青羊支行签署《保证合同（分担）》，为公司下属子公司南充吉峰农业装备与中国银行青羊支行于2022年3月14日签订的《流动资金借款合同》所形成的债务提供8,000,000.00元连带责任保证担保，担保期间为：2022年3月14日至2023年3月13日。2022年3月23日，成都武侯中小企业融资担保有限责任公司（以下简称“武侯中小担公司”）与中国银行青羊支行签署《保证合同（分担）》，为公司下属子公司四川吉峰聚农农业装备有限公司与中国银行青羊支行于2022年3月30日签订的《流动资金借款合同》所形成的债务提供8,000,000.00元连带责任保证担保，担保期间为：2022年3月23日至2023年3月22日。

（5）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				
四川特驱教育管理有限公司	52,000,000.00	2020年08月31日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有限公司	115,400,000.00	2020年08月31日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有限公司	19,900,000.00	2020年09月04日	2022年06月27日	已结清
四川特驱教育管理有限公司	4,000,000.00	2021年09月07日	2022年06月27日	已结清
四川特驱教育管理有限公司	4,300,000.00	2020年09月18日	2022年02月23日	已结清
四川特驱教育管理有限公司	4,400,000.00	2020年09月18日	2022年06月27日	已结清
四川特驱教育管理有限公司	10,000,000.00	2022年06月23日	2022年06月27日	已结清
四川特驱教育管理有限公司	10,500,000.00	2021年05月07日	2022年06月27日	已结清
四川特驱教育管理有限公司	2,000,000.00	2021年05月31日	2022年02月23日	已结清
四川特驱教育管理有	37,500,000.00	2021年06月01日	2023年06月30日	未结清

限公司				
四川特驱教育管理有 限公司	800,000.00	2021年09月24日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有 限公司	11,200,000.00	2021年09月24日	2022年06月27日	已结清
四川特驱教育管理有 限公司	29,000,000.00	2021年09月29日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有 限公司	5,000,000.00	2021年10月08日	2022年02月23日	已结清
四川特驱教育管理有 限公司	12,000,000.00	2021年10月13日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有 限公司	15,500,000.00	2021年12月06日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有 限公司	30,000,000.00	2022年07月22日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有 限公司	50,000,000.00	2022年08月24日	2023年06月30日	未结清
四川特驱教育管理有 限公司	15,000,000.00	2022年10月20日	2023年06月30日	未结清
汪辉武	15,000,000.00	2021年06月18日	2023年06月30日	未结清
汪辉武	15,000,000.00	2021年06月28日	2023年06月30日	未结清
汪辉武	16,500,000.00	2021年09月13日	2023年06月30日	未结清
王晓英	385,000.00	2020年01月08日	2022年01月05日	已结清
王晓英	200,000.00	2020年04月23日	2022年01月05日	已结清
王晓英	200,000.00	2020年05月15日	2022年01月05日	已结清
拆出				

(6) 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	2,860,400.00	2,984,200.00

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

(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	昊昇三农实业有限公司	581,981.32	744,689.65
其他应付款	南充吉峰车辆工程机械有 限责任公司	768,410.28	1,701,810.28
其他应付款	四川特驱教育管理有限公司	408,234,696.00	348,370,654.00
其他应付款	宿迁昊昇农业发展有限公司	950,100.00	1,750,100.00
其他应付款	汪辉武	51,868,887.47	48,097,220.83
其他应付款	王海名	136,650.00	242,500.00

其他应付款	王晓英		863,500.00
其他应付款	西藏山南神宇创业投资管理合伙企业（有限合伙）		1,092,500.00

7、关联方承诺

8、其他

（一）其他相关方：

其他相关方名称	与本公司关系
刘风军	子公司甘肃河西吉峰农机有限公司少数股东、关键管理人员
酒泉市铸陇机械制造有限公司	刘风军控制的公司
吉林省晨泽农业开发有限公司	子公司白城吉峰广联农机有限公司主要管理人员参股公司
吴景超	子公司宝鸡吉康运腾农机有限公司少数股东、关键管理人员
王吉永	子公司黑龙江金亿丰农业装备有限公司少数股东、关键管理人员
赵于毅	子公司吉福瑞农业机械成都有限公司董事长
张昱	子公司昆明吉马贸易有限公司、云南吉峰农机有限公司经理
吴允平	子公司六安市吉峰聚力农机销售有限公司少数股东、关键管理人员
徐志强	子公司盘锦吉峰农机有限公司经理
杨鑫嘉	子公司盘锦吉峰农机有限公司少数股东
关乃爽	子公司盘锦吉峰农机有限公司少数股东、关键管理人员
郭念伟	子公司盘锦吉峰农机有限公司少数股东、关键管理人员
罗亚军	子公司曲靖市吉峰农机有限公司少数股东、关键管理人员
廖洲进	子公司黔东南州吉峰农机有限公司少数股东廖开华之子、关键管理人员
廖开华	子公司黔东南州吉峰农机有限公司少数股东、关键管理人员
伍炳民	子公司三明吉峰农机有限公司少数股东、关键管理人员
杨志强	子公司四川吉峰汽车贸易有限公司关键管理人员
张万兵	子公司新疆吉康聚力农业服务有限公司经理
汪飞	子公司榆林吉峰同德农机有限公司经理
熊启跃	子公司重庆市万州区吉跃农机有限公司少数股东、关键管理人员

说明：其他相关方关系不属于企业会计准则和深交所上市规则界定的关联方，为方便报表使用者了解相关信息，也在此将其予以披露。

（二）其他相关方交易

1、采购商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
酒泉市铸陇机械制造有限公司	采购农机	19,825,848.78	17,565,422.18
吉林省晨泽农业开发有限公司	采购农机	4,471,029.00	3,891,474.81
合计	—	24,296,877.78	21,456,896.99

2、销售商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

吉林省晨泽农业开发有限公司	销售农机	5,004,077.89	17,777,001.73
合计	—	5,004,077.89	17,777,001.73

3、其他相关方租赁情况

(1) 出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
吉林省晨泽农业开发有限公司	办公场所	86,300.00	300,000.00
合计		86,300.00	300,000.00

说明：吉林省晨泽农业开发有限公司于 2022 年承租了公司下属子公司长春宇春机械有限公司位于长春市绿园区长白公路 4818 号的办公场所，租赁期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为 86,300.00 元。

(2) 承租情况

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
王吉永	办公场所	290,000.00		34,742.16		802,582.42	
酒泉市铸陇机械制造有限公司	办公场所	400,000.00	400,000.00	18,149.28	35,479.67		1,146,264.87
王耀忠	办公场所	25,200.00	25,200.00	2,232.03	2,832.59		69,382.61
王宇红	办公场所	231,665.60	231,665.60	13,418.11	19,053.19		658,397.65

说明：①公司下属子公司黑龙江金亿丰农业装备有限公司于 2022 年承租了王吉永位于黑龙江哈尔滨香坊区安埠小区二期公企 4 号 1-8 层的办公场所和库房，租赁期间为：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为：290,000.00 元。

②公司下属子公司甘肃河西吉峰农机有限公司于 2022 年承租了酒泉市铸陇机械制造有限公司位于酒泉市巨龙现代农业物流港农机 4S 展厅的办公场所及厂房，租赁期间为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为 400,000.00 元。

③公司下属子公司吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司于 2022 年承租了王耀忠位于吴忠市北方农资城 22 幢 113 号房商网一至三层的办公场所及厂房，租赁期间为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为 25,200.00 元。

④公司下属子公司宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司于 2021 年承租了王宇红位于银川市兴庆区金三角现代物流市场 16 号楼 14 号及 15 号的办公场所及厂房，租赁期间为 2021 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，年租金为 56,000.00 元。

⑤公司下属子公司宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司于 2022 年承租了王宇红位于宁夏国际农机汽车物流园 A1 栋综合楼一层的办公场所及厂房，租赁期间为：2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为 175,665.60 元。

4、其他相关方担保

担保人	担保权人	被担保人	担保金额	担保起始日	担保截止日	担保责任是否已履行完毕
广元吉峰农机有限公司	成都中小企业融资担保有限责任公司	南充吉峰农业装备有限公司	10,000,000.00	2022/3/14	2023/3/13	否
四川吉峰农机连锁有限公司	上汽红岩汽车有限公司	四川吉峰汽车贸易有限公司	7,000,000.00	2021/3/31	2023/3/31	否
四川吉峰农机连锁有限公司			20,000,000.00	2021/4/2	2023/4/2	否
四川吉峰农机连锁有限公司			14,000,000.00	2021/7/31	2023/7/31	否
四川吉峰农机连锁有限公司			6,000,000.00	2022/5/31	2024/5/31	否
四川吉峰农机连锁有限公司			8,000,000.00	2022/6/30	2024/6/30	否
四川吉峰农机连锁有限公司			2,300,000.00	2022/5/31	2024/5/31	否
宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司、本公司、吴忠市吉峰万盛达农机车有限公司	宁夏银行股份有限公司北京路支行	宁夏吉康农业装备有限公司	6,000,000.00	2022/3/10	2023/3/9	否
四川吉峰农机连锁有限公司	新疆天农农机股份有限公司	新疆吉峰天信国际贸易有限公司	40,000,000.00	2021/11/23	2024/11/23	否
吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司、王耀忠、熊克晗、宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司、耿银峰	宁夏银行股份有限公司北京路支行	宁夏吉康农业装备有限公司	16,000,000.00	2022/12/28	2023/12/27	否
王宇红			16,000,000.00	2022/12/28	2026/12/27	否
本公司、宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司、王耀忠、耿银峰、王宇红	宁夏银行股份有限公司利通支行	吴忠市吉峰万盛达农机汽车有限公司	3,000,000.00	2022/12/31	2023/12/31	否
刘风军、酒泉市铸陇机械制造有限公司、瓜州县铸陇机械制造有限公司、甘肃吉峰农机销售有限公司	兰州银行股份有限公司酒泉西城支行	甘肃河西吉峰农机有限公司	18,000,000.00	2021/7/27	2022/6/27	是
四川吉峰农机连锁有限公司、酒泉市铸陇机械制造有限公司、瓜州县铸陇机械制造有限公司、甘肃文德利管理咨询服务合伙（有限合伙）、刘风军			18,000,000.00	2022/7/15	2023/7/15	否
瓜州县铸陇机械制造有限公司			500,000.00	2021/7/1	2026/7/1	否

瓜州县铸陇机械制造有限公司			3,500,000.00	2021/7/1	2026/7/1	否
酒泉市铸陇机械制造有限公司			8,000,000.00	2021/6/18	2026/6/18	否
酒泉市铸陇机械制造有限公司			8,000,000.00	2021/6/18	2026/6/18	否
酒泉市铸陇机械制造有限公司			1,000,000.00	2021/6/18	2024/6/18	否
耿银峰、熊克晗、王宇红、王耀忠	宁夏银行股份有限公司北京路支行	宁夏吉康农业装备有限公司	6,000,000.00	2022/7/15	2023/7/14	否
吴景超	深圳前海微众银行股份有限公司	宝鸡吉康运腾农机有限公司	700,700.00	2022/11/20	2024/11/20	否

5、其他相关方资金拆借

关联方	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	说明
刘风军	拆入	140,000.00	2021-4-30	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	70,000.00	2021-5-21	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	150,000.00	2020-1-16	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	200,000.00	2021-7-14	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	2,050,000.00	2021-7-15	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	600,000.00	2021-7-14	2022-4-2	已结清
刘风军	拆入	100,000.00	2021-7-14	2022-5-6	已结清
刘风军	拆入	100,000.00	2021-7-14	2022-6-9	已结清
刘风军	拆入	50,000.00	2021-8-10	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	1,000,000.00	2021-8-14	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	660,000.00	2021-11-8	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	80,000.00	2021-4-30	2022-2-28	已结清
刘风军	拆入	300,000.00	2022-7-11	2022-11-27	已结清
刘风军	拆入	400,000.00	2022-8-17	2022-12-31	未结清
刘风军	拆入	1,250,000.00	2022-5-11	2022-9-17	已结清
刘风军	拆入	250,000.00	2022-6-9	2022-9-17	已结清
刘风军	拆入	2,800,000.00	2022-6-21	2022-9-17	已结清
刘风军	拆入	300,000.00	2022-12-15	2022-12-31	未结清
吉林省晨泽农业开发有限公司	拆入	220,000.00	2021-4-30	2022-6-30	已结清
吉林省晨泽农业开发有限公司	拆入	500,000.00	2021-11-2	2022-6-30	已结清
吉林省晨泽农业开发有限公司	拆入	200,000.00	2021-11-11	2022-6-30	已结清
吉林省晨泽农业开发有限公司	拆入	80,000.00	2021-11-24	2022-6-30	已结清
酒泉市铸陇机械制造有限公司	拆入	2,000,000.00	2021-11-9	2022-11-8	已结清
酒泉市铸陇机械制造有限公司	拆入	100,000.00	2022-8-16	2023-8-16	未结清
徐志强	拆入	2,640,000.00	2021-3-1	2022-1-12	已结清
8家子公司关联方零星借入资金	拆入	700,000.00			已结清

合计		16,940,000.00		
----	--	---------------	--	--

其他相关方资金拆借说明：

①2022 年初，本集团欠刘风军借款 5,200,000.00 元，本年累计向刘风军借入资金 5,300,000.00 元，归还 5,480,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，本集团尚欠刘风军 5,020,000.00 元。

②2022 年初，本集团欠吉林省晨泽农业开发有限公司借款 1,000,000.00 元，本年累计向吉林省晨泽农业开发有限公司还款 1,000,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，本集团与吉林省晨泽农业开发有限公司之间的拆入资金及利息已结清。

③2022 年初，本集团欠酒泉市铸陇机械制造有限公司借款 2,000,000.00 元，本年累计向酒泉市铸陇机械制造有限公司借入资金 100,000.00 元，归还 2,000,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，本集团尚欠酒泉市铸陇机械制造有限公司 100,000.00 元。

④2022 年初，本集团欠徐志强借款 2,640,000.00 元，本年累计向徐志强归还 2,640,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，本集团与徐志强之间的拆入资金及利息已结清。

6、其他相关方往来余额

(1) 应收项目

项目名称	单位名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	罗亚军	1,585,603.90	1,585,603.90	1,585,603.90	1,268,483.12
其他应收款	张万兵			94,450.00	944.5
其他应收款	张昱			21,503.85	215.04
其他应收款	9家其他相关方零星其他应收款			9,594.02	2,413.65
	其他应收款小计	1,585,603.90	1,585,603.90	1,711,151.77	1,272,056.31
应收账款	酒泉市铸陇机械制造有限公司	276,500.00	2,765.00		
应收账款	吉林省晨泽农业开发有限公司			2,885,590.00	28,855.90
	应收账款小计	276,500.00	2,765.00	2,885,590.00	28,855.90
预付款项	酒泉市铸陇机械制造有限公司	11,300.00		1,300.00	
	预付款项小计	11,300.00		1,300.00	
	合计	1,873,403.90	1,588,368.90	4,598,041.77	1,300,912.21

(2) 应付项目

项目名称	单位名称	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吉林省晨泽农业开发有限公司		378,065.00
应付账款	酒泉市铸陇机械制造有限公司	828,150.00	75,950.00
	应付账款小计	828,150.00	454,015.00
其他应付款	关乃爽		84,791.12
其他应付款	郭念伟		358,841.45

其他应付款	吉林省晨泽农业开发有限公司		1,000,000.00
其他应付款	酒泉市铸陇机械制造有限公司	572,893.66	2,472,893.66
其他应付款	廖开华	502	158,320.00
其他应付款	廖洲进		39,045.58
其他应付款	刘风军	5,020,000.00	5,200,000.00
其他应付款	汪飞		64,182.99
其他应付款	吴景超		580,159.24
其他应付款	吴允平	325,927.00	325,867.00
其他应付款	伍炳民	795,470.73	944,284.50
其他应付款	熊启跃	7,309.00	212,667.00
其他应付款	徐志强	20,424.00	3,347,662.42
其他应付款	杨鑫嘉		27,906.08
其他应付款	杨志强	180.85	
其他应付款	张万兵	16,765.00	159,476.96
其他应付款	赵于毅	1,573.79	130,667.00
其他应付款	王吉永	15,136.85	242,972.32
其他应付款	6家其他相关方零星其他应付款		40,426.85
	其他应付款小计	6,776,182.88	15,390,164.17
预收款项	吉林省晨泽农业开发有限公司		380,978.80
	合同负债小计		380,978.80
	合计	7,604,332.88	16,225,157.97

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	27,307,890.91
公司本期行权的各项权益工具总额	4,138,233.64
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

根据公司 2021 年 1 月 23 日公告的本公司“吉峰农机合伙人计划”，为创建和完善核心员工股权激励和管理平台，4 家子公司（宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司、新疆吉康聚力农业服务有限公司、绵阳聚农农机销售有限公司、榆林吉峰同德农机有限公司）转让部分股权给子公司管理人员及管理人员成立的合伙企业进行股权激励，涉及股份支付公允价值计量。

(1) 根据 2022 年 7 月 15 日签订的股权转让协议，四川吉峰农机连锁有限公司将持有宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司 32%的股权以 957.44 万元的价格转让给宁夏吉同企业管理咨询服务

合伙企业。上述交易完成后，四川吉峰农机连锁有限公司持股 60%，宁夏吉同企业管理咨询服务合伙企业持股 40%。

根据 2022 年 8 月 10 日签订的《宁夏吉同企业管理咨询服务合伙企业-合伙补充协议》：合伙人持有合伙企业财产份额的锁定期为 5 年，5 年内，除本补充协议约定的特殊退出情形外，合伙人原则上不得将所持合伙企业财产份额转让，或自行提出要求退出合伙企业。

(2) 根据 2022 年 3 月 14 日签订的股权转让协议，吉福瑞农业机械成都有限公司将持有新疆吉康聚力农业服务有限公司 40%的股权以 61.36 万元的价格转让给库尔勒众邦聚合农业科技合伙企业。

根据 2022 年 3 月 14 日签订的《库尔勒众邦聚合农业科技合伙企业（有限合伙）合伙补充协议》：合伙人持有合伙企业财产份额的锁定期为 3 年，3 年内，除本补充协议约定的特殊退出情形外，合伙人原则上不得将所持合伙企业财产份额转让，或自行提出要求退出合伙企业。

(3) 根据 2022 年 1 月 30 日签订的股权转让协议，四川吉峰聚农农业装备有限公司将持有绵阳聚农农机销售有限公司 40%的股权以 176 万元的价格转让给绵阳农当家农业发展合伙企业。

根据 2022 年 1 月 30 日签订的《绵阳农当家农业发展合伙企业（有限合伙）合伙补充协议》：合伙人持有合伙企业财产份额的锁定期为 3 年，3 年内，除本补充协议约定的特殊退出情形外，合伙人原则上不得将所持合伙企业财产份额转让，或自行提出要求退出合伙企业。

(4) 根据 2022 年 7 月 1 日签订的股权转让协议，宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司将持有榆林吉峰同德农机有限公司 9%的股权转让，其中 3%的股权以 10.44 万元的价格转让给刘永耀，3%的股权以 10.44 万元的价格转让给王志斌，3%的股权以 10.44 万元的价格转让给张星星。

以上股权转让行为符合《企业会计准则第 11 号—股份支付》关于股份支付的定义，涉及股份支付。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	对权益工具公允价值采用股权价值现金流折现的估值方法确定公允价值，宁夏吉峰同德 32%股权公允价值金额为 2,980.16 万元；新疆吉康 40%股权公允价值金额为 323.60 万元；绵阳聚农 40%股权公允价值金额为 534.80 万元；榆林吉峰 9%股权公允价值金额为 118.35 万元；
可行权权益工具数量的确定依据	股权转让协议、合伙人协议、工商登记变更通知

本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,440,295.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,138,233.63

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、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、根据 2018 年 8 月 2 日陕西省渭南市中级人民法院《民事判决书》（编号：（2018）陕 05 民初 39 号）判决：贵州吉峰联科工程机械有限公司（以下简称“贵州联科”）于判决生效之日起三十日内返还中联重科股份有限公司渭南分公司（以下简称“中联重科渭南分公司”）中联牌挖掘机、推土机共计 24 台；贵州联科如不能返还或者完全返还上述设备，则赔偿中联重科渭南分公司设备回购款、样机设备款共计 16,262,355.60 元，案件受理费 119,374.00 元由贵州联科承担。根据 2019 年 5 月 13 日陕西省渭南市中级人民法院《执行裁定书》（编号：（2019）陕 05 执 123 号之一）裁定：贵州联科返还设备 16 台，无法返还时则赔偿设备款 11,469,607.80 元，并承担中联重科渭南分公司垫付的案件受理费 119,374.00 元及迟延履行期间的债务利息，并承担法院执行费 78,989.00 元。法院于 2019 年对贵州联科发出限制消费令并将其纳入失信被执行人名单。该事项于 2022 年度无新的进展。

2、根据 2018 年 12 月 20 日陕西省渭南市中级人民法院《民事判决书》（编号：（2018）陕 05 民初 40 号）判决：四川吉峰联科工程机械有限公司（以下简称“四川联科”）于判决生效之日起三十日内返还中联重科渭南分公司中联牌挖掘机、共计 10 台；四川联科如不能按期履行上述返还义务，则赔偿中联重科渭南分公司设备款 3,956,075.00 元。根据 2019 年 5 月 20 日陕西省渭南市中级人民法院《执行裁定书》（编号：（2019）陕 05 执 124 号）裁定：冻结、划拨、扣留、提取被执行人四川联科在各商业银行的存款 4,025,282.00 元或查封、扣押被执行人四川联科名下的其他等值财产（冻结银行存款期限为一年，查封动产的期限为二年，不动产的期限为三年）。根据 2019 年 10 月 31 日陕西省渭南市中级人民法院《执行裁定书》（编号：（2019）陕 05 执 124 号之一）：法院于 2019 年 7 月 23 日前往四川联科的注册地强制执行时，发现四川联科已无其他财产可以执行。法院于 2019 年 8 月 1 日对四川联科采取了限制消费措施并将其纳入失信被执行人名单。该事项于 2022 年度无新的进展。

3、2021 年 2 月 19 日，公司下属子公司甘肃河西吉峰农机有限公司（以下简称“河西吉峰”）与甘肃省农业融资担保有限责任公司（以下简称“甘肃农担”）签署《保证反担保合同》，甘肃

农担为刘风军与中国邮政储蓄银行股份有限公司酒泉市分行签订的《小额贷款借款合同》提供担保，河西吉峰为甘肃农担提供 3,000,000.00 元连带责任保证反担保，担保期间为：2021 年 3 月 20 日至 2024 年 3 月 16 日。

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团可能承担的连带责任保证担保金额为：3,000,000.00 元。

4、公司下属子公司广西吉峰聚力农业科技发展有限公司（以下简称：“广西聚力”）与久保田（中国）融资租赁有限公司（以下简称：“久保田融资租赁”）、汇银融资租赁有限公司（以下简称：“汇银融资租赁”）及哈银金融租赁有限责任公司（以下简称：“哈银金融租赁”）签订合作协议，约定广西聚力为其客户与久保田融资租赁、哈银金融租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任，为其客户与汇银金融租赁发生的融资租赁业务承担连带担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：2,161,519.33 元。

5、公司下属子公司甘肃河西吉峰农机有限公司（以下简称：“河西吉峰”）与江苏金融租赁股份有限公司（以下简称：“江苏金融租赁”）签订合作协议，约定河西吉峰为其客户与江苏金融租赁发生的融资租赁业务承担连带担保责任或回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：13,361,446.14 元。

6、公司下属子公司吉林省吉峰金桥农机有限公司（以下简称：“吉林省吉峰金桥”）与约翰迪尔融资租赁有限公司（以下简称：“约翰迪尔融资租赁”）签订合作协议，约定吉林省吉峰金桥为其客户与约翰迪尔融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：925,944.00 元。

7、公司下属子公司辽宁久润农业装备有限公司（以下简称：“辽宁久润”）与久保田融资租赁签订回购担保协议，约定辽宁久润为其客户与久保田融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：14,403,908.00 元。

8、公司下属子公司宁夏吉峰同德农机汽车贸易有限公司（以下简称：“宁夏同德”）与江苏金融租赁、哈银金融租赁、中国一拖集团财务有限责任公司（以下简称：“一拖财务”）、国机财务有限公司（以下简称“国机财务”）及久保田融资租赁签订合作协议，约定宁夏同德为其客户与上述融资租赁或财务公司发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：35,737,740.49 元。

9、公司下属子公司宁夏吉康农业装备有限公司（以下简称：“宁夏吉康”）与汇银融资租赁签订合作协议，约定宁夏吉康为其客户与上述融资租赁公司发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：11,287,976.88 元。

10、公司下属子公司四川吉峰农机连锁有限公司（以下简称：“农机连锁”）与久保田融资租赁签订回购担保协议，约定农机连锁为其客户与久保田融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：990,984.00 元。

11、公司下属子公司新疆吉峰天信国际贸易有限公司（以下简称：“新疆天信”）与江苏金融租赁及哈银金融租赁签订合作协议，约定新疆天信为其客户与上述融资租赁公司发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：33,432,239.30 元。

12、公司下属子公司榆林吉峰同德农机有限公司（以下简称：“榆林吉峰”）与汇银融资租赁签订承诺函，约定榆林吉峰为其客户与汇银融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：2,184,993.54 元。

13、公司下属子公司长春佳田农机有限公司（以下简称：“长春佳田”）与久保田融资租赁签订回购担保协议，约定长春佳田为其客户与久保田融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：344,002.00 元。

14、公司下属子公司浙江吉峰农业科技服务有限公司（以下简称：“浙江吉峰”）与久保田融资租赁签订回购担保协议，约定浙江吉峰为其客户与久保田融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的回购担保责任金额为：1,096,277.00 元。

15、公司下属子公司盘锦吉峰农机有限公司（以下简称：“盘锦吉峰”）与久保田融资租赁签订回购担保协议，约定盘锦吉峰为其客户与久保田融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截至 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的连带担保责任金额为：774,920.00 元。

16、公司下属子公司张掖康盛农业机械有限公司（以下简称“张掖康盛”）与江苏金融租赁签订回购担保协议，约定张掖康盛为其客户与江苏金融租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截止 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的连带担保责任金额为：702,800.00 元。

17、公司下属子公司武威瑞丰惠陇农业机械发展有限公司（以下简称“武威瑞丰”）与江苏金融租赁签订回购担保协议，约定武威瑞丰为其客户与江苏金融租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截止 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的连带担保责任金额为：1,685,300.00 元。

18、公司下属子公司永昌县鼎宏农牧机械有限公司（以下简称“永昌鼎宏”）与江苏金融租赁签订回购担保协议，约定永昌鼎宏为其客户与江苏金融租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截止 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的连带担保责任金额为：516,000.00 元。

19、公司下属子公司辽宁汇丰农机城有限公司（以下简称“辽宁汇丰”）与哈银金融租赁签订回购担保协议，约定辽宁汇丰为其客户与哈银融资租赁发生的融资租赁业务承担回购担保责任。

截止 2022 年 12 月 31 日，因以上事项导致本集团可能承担的连带担保责任金额为：1,152,000.00 元。

十四、其他重要事项

1、其他

1、向特定对象发行 A 股股票事项

公司第五届董事会第五次会议审议通过《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案修订的议案》及《关于公司创业板向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》等议案。2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》及《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案及其修订的议案》等议案。

2023 年 2 月 15 日公司收到深交所上市审核中心出具的《关于吉峰三农科技服务股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了复核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，具体审核意见以《审核中心意见落实函》为准，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会履行相关注册程序。

截止报告日，公司还在注册程序中。

十五、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	144,100.00	2.11%	144,100.00	100.00%		144,100.00	22.92%	144,100.00	100.00%	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	144,100.00	2.11%	144,100.00	100.00%		144,100.00	22.92%	144,100.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,677,205.00	97.89%	47,835.00	0.72%	6,629,370.00	484,587.00	77.08%	66,936.90	13.81%	417,650.10
其中：										
账龄组合	4,384,500.00	64.28%	47,835.00	1.09%	4,336,665.00	460,496.00	73.25%	66,936.90	14.54%	393,559.10
集团合并范围内关联方	2,292,705.00	33.61%			2,292,705.00	24,091.00	3.83%			24,091.00
合计	6,821,305.00	100.00%	191,935.00		6,629,370.00	628,687.00	100.00%	211,036.90		417,650.10

按单项计提坏账准备：2

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
赵世聪	110,000.00	110,000.00	100.00%	无法收回
高国聪	34,100.00	34,100.00	100.00%	无法收回
合计	144,100.00	144,100.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	4,356,000.00	43,560.00	1.00%
1-2年			7.50%

2-3 年	28,500.00	4,275.00	15.00%
合计	4,384,500.00	47,835.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,648,705.00
2 至 3 年	28,500.00
3 年以上	144,100.00
5 年以上	144,100.00
合计	6,821,305.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	211,036.90	-19,101.90				191,935.00
合计	211,036.90	-19,101.90				191,935.00

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川蜀农源现代农业装备有限责任公司	4,356,000.00	63.86%	43,560.00
四川吉峰农机连锁有限公司	2,292,705.00	33.61%	
自贡市-赵世聪	110,000.00	1.61%	110,000.00
自贡市-富顺县-高国聪	34,100.00	0.50%	34,100.00
太仓市鹿杨蔬果生产专业合作社	28,500.00	0.42%	4,275.00
合计	6,821,305.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,483,816.65	5,210,435.36

其他应收款	413,441,051.69	466,497,463.95
合计	415,924,868.34	471,707,899.31

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都吉峰聚力机电产品有限公司		2,726,618.71
云南吉峰农机有限公司	2,444,305.77	2,444,305.77
江西吉峰农机有限公司	39,510.88	39,510.88
合计	2,483,816.65	5,210,435.36

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云南吉峰农机有限公司	2,444,305.77	5 年以上	支持子公司业务发展	否, 正常经营
江西吉峰农机有限公司	39,510.88	5 年以上	支持子公司业务发展	否, 正常经营
合计	2,483,816.65			

(2) 其他应收款

1) 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	15,495,131.25	19,757,764.28
与子公司往来款	409,592,943.73	457,209,348.41
其他	291,000.00	487,371.12
备用金		30,000.00
合计	425,379,074.98	477,484,483.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,895,989.40		9,091,030.46	10,987,019.86
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	5,202,836.46			5,202,836.46

本期核销			4,251,833.03	4,251,833.03
2022 年 12 月 31 日余额	7,098,825.86		4,839,197.43	11,938,023.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	285,067,824.63
1 至 2 年	4,154,886.19
2 至 3 年	6,100,371.84
3 年以上	130,055,992.32
3 至 4 年	5,993,465.01
4 至 5 年	9,651,468.27
5 年以上	114,411,059.04
合计	425,379,074.98

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	10,987,019.86	5,202,836.46		4,251,833.03		11,938,023.29
合计	10,987,019.86	5,202,836.46		4,251,833.03		11,938,023.29

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	4,251,833.03

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西吉峰车辆工程机械有限公司	对外借款	2,356,132.46	无法收回	董事会决议	否
广东聚力农机汽车有限公司	对外借款	1,856,500.57	无法收回	董事会决议	否

凉山州金茂商贸有限公司	往来款	39,200.00	无法收回	董事会决议	否
合计		4,251,833.03			

其他应收款核销说明：

5) 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
四川吉峰农机连锁有限公司	内部往来	204,181,765.50	1年以内	48.00%	
贵州吉峰农机有限公司	内部往来	33,971,108.17	1-5年	7.99%	
四川吉峰联科工程机械有限公司	内部往来	32,891,324.55	3-5年	7.73%	
新疆吉峰天信国际贸易有限公司	内部往来	27,838,473.70	1年以内	6.54%	
四川吉峰聚农农业装备有限公司	内部往来	15,769,769.58	3-5年	3.71%	
合计		314,652,441.50		73.97%	

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	457,404,508.80	10,500,000.00	446,904,508.80	457,404,508.80	10,500,000.00	446,904,508.80
合计	457,404,508.80	10,500,000.00	446,904,508.80	457,404,508.80	10,500,000.00	446,904,508.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川吉峰农机连锁有限公司	150,000.00					150,000.00	
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	
内江市吉康农机有限公司	2,786,200.00					2,786,200.00	
阿坝州吉峰	1,174,228.00					1,174,228.00	

农牧水电机 械有限公司	13					13	
江苏吉峰农 机有限公司	14,772,000 .00					14,772,000 .00	
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	0.00					0.00	10,500,000 .00
河南吉峰农 机有限公司	3,500,000. 00					3,500,000. 00	
成都农吉汇 农业科技有 限责任公司	2,260,000. 00					2,260,000. 00	
吉林省康达 农业机械有 限公司	155,607,19 6.67					155,607,19 6.67	
合计	446,904,50 8.80					446,904,50 8.80	10,500,000 .00

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	14,270,680.00	13,255,935.25	24,091.00	111,412.98
其他业务	473,311.33		1,402,869.83	
合计	14,743,991.33	13,255,935.25	1,426,960.83	111,412.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分 类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	13,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,704,221.04
合计	13,000,000.00	-2,704,221.04

十六、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	110,537.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,307,712.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	848,592.48	
减：所得税影响额	471,361.24	
少数股东权益影响额	817,214.57	
合计	2,978,267.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	12.86%	0.0292	0.0292
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.41%	0.0213	0.0213