

证券代码：300309

证券简称：*ST 吉艾

公告编号：2022-059

吉艾科技集团股份有限公司

关于 2022 年半年度报告更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

吉艾科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年8月29日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了公司的《2022年半年度报告》。经事后审查，发现：1、2022年半年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“八 主要控股参股公司分析”（第19页）；2、“第十节 财务报告”之“七 合并财务报表注释”中“应收账款”（第124页）；3、“第十节 财务报告”之“七 合并财务报表注释”中“递延所得税资产/递延所得税负债”（第138页）；4、“第十节 财务报告”之“七 合并财务报表注释”中“未分配利润”（第149页）出现披露错误，现予以更正。

具体更正内容如下：

一、“第三节 管理层讨论与分析/主要控股参股公司分析”的内容更正

更正前：

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
新疆吉创资产管理 有限公司	子公司	金融产品 研发和应用；金融 信息服务；金融 技术支持；投资 与资产管理；债权 及金融资产的收购 和处置； 债权清收	100,000 万元	1,710,292 ,352.17	- 301,457,6 52.65	907,081.6 7	- 140,811,9 16.92	- 142,331,2 95.40

		服务；债务重整；股权投资；投资信息咨询。（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）						
平阳帝俊 资产管理 合伙企业 （有限合 伙）	参股公司	投资与资产管理； 债权及金融资产收购和处置； 债务重整；股权投资； 实业投资；投资信息咨询 （以上项目除证券、期货）。 （未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。	128,233 万 元	956,171,8 69.36	- 488,733,5 67.18	0.00	- 49,073,91 8.18	- 49,073,91 8.18
上海吉令 资产管理 有限公司	子公司	企业管理咨询，商务信息咨询，物业管理，市场营销策划，企业形象策划，计算机网络工程，广告设计制作，电子商务(不得从事金融业务)，市场	1,000 万 元	478,602,7 97.63	- 189,099,7 06.86	0.00	- 6,301,150 .16	- 13,399,87 6.48

		信息咨询 与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验)。 【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】						
--	--	---------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

更正后:

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
新疆吉创资产管理 有限公司	子公司	金融产品 研发和应用; 金融 信息服务; 金融 技术支持; 投资 与资产管理; 债权 及金融资产的收购 和处置; 债权清收 服务; 债务重整; 股权投资; 投资 信息咨询。(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)	100,000 万元	1,705,201 ,526.37	- 306,548,4 78.45	907,081.6 7	- 146,801,1 23.75	- 147,422,1 21.20
平阳帝俊 资产管理 合伙企业	参股公司	投资与资 产管理; 债权及金	128,233 万 元	956,171,8 69.36	- 488,733,5 67.18	0.00	- 49,073,91 8.18	- 49,073,91 8.18

(有限合伙)		<p>融资产收购和处置；债务重整；股权投资；实业投资；投资信息咨询（以上项目除证券、期货）。</p> <p>（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。</p>						
<p>上海吉令 企业管理 有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>企业管理咨询，商务信息咨询，物业管理，市场营销策划，企业形象策划，计算机网络工程，广告设计制作，电子商务(不得从事金融业务)，市场信息咨询</p> <p>与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验)。</p> <p>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经</p>	<p>1,000 万元</p>	<p>478,602,797.63</p>	<p>- 189,099,706.86</p>	<p>0.00</p>	<p>- 6,301,150.16</p>	<p>- 13,399,876.48</p>

		营 活 动】						
--	--	--------	--	--	--	--	--	--

二、“第十节 财务报告/七 合并财务报表注释/应收账款”的内容更正
更正前：

(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	143,053,497.97	51.88%	143,053,497.97	100.00%	0.00	139,060,429.26	51.23%	139,060,429.26	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	142,643,497.97	51.73%	142,643,497.97	100.00%	0.00	138,051,722.42	50.86%	138,051,722.42	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	410,000.00	14.87%	410,000.00	100.00%	0.00	1,008,706.84	0.37%	1,008,706.84	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	132,675,842.53	48.12%	68,385,408.64	51.54%	64,290,433.89	132,388,681.54	48.77%	66,981,009.57	50.59%	65,407,671.97
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,675,842.53	48.12%	6,843,081.23	51.54%	64,245,025.30	132,388,681.54	48.77%	66,981,009.57	50.59%	65,407,671.97
合计	275,729,340.50	48.12%	211,438,906.61	76.70%	64,290,433.89	271,449,110.80	100.00%	206,041,438.83	75.90%	65,407,671.97

更正后：

(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	143,053,497.97	51.88%	143,053,497.97	100.00%	0.00	139,060,429.26	51.23%	139,060,429.26	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	142,643,497.97	51.73%	142,643,497.97	100.00%	0.00	138,051,722.42	50.86%	138,051,722.42	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	410,000.00	0.15%	410,000.00	100.00%	0.00	1,008,706.84	0.37%	1,008,706.84	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	132,675,842.53	48.12%	68,385,408.64	51.54%	64,290,433.89	132,388,681.54	48.77%	66,981,009.57	50.59%	65,407,671.97
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,675,842.53	48.12%	68,385,408.64	51.54%	64,245,025.30	132,388,681.54	48.77%	66,981,009.57	50.59%	65,407,671.97
合计	275,729,340.50	100%	211,438,906.61	76.70%	64,290,433.89	271,449,110.80	100.00%	206,041,438.83	75.90%	65,407,671.97

三、“第十节 财务报告/七 合并财务报表注释/递延所得税资产/递延所得税负债”的内容更正

更正前：

(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
资产减值准备	5,491,261.37	1,056,234.40	3,575,391.46	651,891.91
可抵扣亏损	25,725,609.70	6,431,402.43	47,378,549.07	11,844,637.27
未实现公允价值变动	20,375,174.77	3,056,276.22	17,784,281.76	2,667,642.26
抵债资产账面价值与计税基础差异的影响	414,499,922.44	62,174,988.37	414,499,922.35	62,174,988.36
实际利率法确认的融资费/未付现资金成本	336,224,919.45	52,456,764.13	325,460,652.43	49,533,840.10
开发项目未付现建设成本及税费	129,981,774.18	32,495,443.53	126,056,310.85	31,514,077.71
计提未支付的销售佣金	379,850.00	94,962.50	379,850.00	94,962.50
预计负债	13,734,918.63	3,433,729.66	7,772,244.68	1,943,061.17
合计	946,413,430.54	161,199,801.24	942,907,202.60	160,425,101.28

更正后：

(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
资产减值准备	5,491,261.37	1,056,234.40	3,575,391.46	651,891.91
可抵扣亏损	25,725,609.70	6,431,402.43	47,378,549.07	11,844,637.27
未实现公允价值变动	20,375,174.77	3,954,657.25	17,784,281.76	2,667,642.26
抵债资产账面价值与计税基础差异的影响	414,499,922.44	62,174,988.37	414,499,922.35	62,174,988.36
实际利率法确认的融资费/未付现资金成本	336,224,919.45	52,456,764.13	325,460,652.43	49,533,840.10
开发项目未付现建设成本及税费	129,981,774.18	32,495,443.53	126,056,310.85	31,514,077.71
计提未支付的销售佣金	379,850.00	94,962.50	379,850.00	94,962.50
预计负债	13,734,918.63	3,433,729.66	7,772,244.68	1,943,061.17
合计	946,413,430.54	162,098,182.27	942,907,202.60	160,425,101.28

四、“第十节 财务报告/七 合并财务报表注释/未分配利润”的内容更正

更正前：

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,443,786,987.66	-1,417,686,096.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	-2,443,786,987.66	-1,417,686,096.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,017,573,750.72	-383,599,708.50
利润归还投资	921,052.22	
期末未分配利润	-2,668,914,697.42	-1,801,285,805.28

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。

更正后：

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,443,786,987.66	-1,417,686,096.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	-2,443,786,987.66	-1,417,686,096.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-224,206,657.55	-383,599,708.50
利润归还投资	921,052.22	
期末未分配利润	-2,668,914,697.42	-1,801,285,805.28

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。

除上述更正内容（斜体加粗文字）外，原公告其他内容不变。

更正后的《2022年半年度报告（更正后）》将同日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。本次更正事项不会对公司2022年半年度报告的财务状

况和经营成果造成实质影响。由此给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。公司将在今后的工作中，进一步提高信息披露的准确性，避免类似情况的发生。

特此公告。

吉艾科技集团股份有限公司董事会

2022年8月29日