



吉艾科技集团股份公司

2019 年半年度报告

2019-054

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姚庆、主管会计工作负责人杨培培及会计机构负责人(会计主管人员)杨培培声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

1、随着海外业务拓展及即将正常运营，外汇汇回国内受制于全球宏观经济及项目所在国外汇政策的影响，造成收入不能及时汇入的风险。作为应对，公司在保证境外项目正常运营的情况下，将最大限度的将收入款及时汇入国内，以确保资金安全。2、AMC 业务中以对不良资产的收购和处置业务，如处置回款慢于预期会导致公司业绩受影响的风险。为此，公司董事会及公司投委会将以保证公司流动资金充足、生产经营正常有序进行为基本原则，充分关注市场风险，谨慎投资，慎重决策。

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 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录 .....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/吉艾科技	指	吉艾科技集团股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
山东荣兴	指	山东荣兴石油工程有限公司
航发特车	指	成都航发特种车有限公司
天元航地	指	石家庄天元航地石油技术开发有限公司
爱纳艾曼	指	广东爱纳艾曼矿业投资有限公司
中塔石油	指	中塔石油丹加拉炼化厂（有限责任公司）
东营和力	指	东营和力投资发展有限公司
吉艾刚果	指	GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO
新疆吉创	指	新疆吉创资产管理有限公司
浙江铭声	指	浙江铭声资产管理有限公司
吉创长信	指	西安吉创长信资产管理有限公司
苏州吉相	指	苏州吉相资产管理有限公司
秦巴秀润	指	秦巴秀润资产管理有限公司
凌辉能源	指	新疆凌辉能源投资有限公司
上海吉令	指	上海吉令企业管理有限公司
吉创佳兆	指	青岛吉创佳兆资产管理有限公司
吉艾泉鸿	指	广西吉艾泉鸿资产管理有限公司
重庆极锦	指	重庆极锦企业管理有限公司
平潭鑫鹭	指	福建平潭鑫鹭资产管理有限公司
吉耀广大	指	成都吉耀广大企业管理有限公司
海南汇润	指	海南汇润管理咨询有限公司
平阳帝俊	指	平阳帝俊资产管理合伙企业(有限合伙)
平阳申海	指	平阳申海置业合伙企业（有限合伙）
平阳信沃	指	平阳信沃资产管有合伙企业(有限合伙)
平阳首信	指	平阳首信资产管理合伙企业（有限合伙）
芜湖长吉	指	芜湖长吉投资基金(有限合伙)
吉创正奇	指	青岛吉创正奇投资管理合伙企业（有限合伙）

平阳峥莘	指	平阳峥莘资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳凡宜	指	平阳凡宜资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳卓财	指	平阳卓财资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳宝晶	指	平阳宝晶资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳正顺	指	平阳正顺资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳荣仁	指	平阳荣仁资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳久庆	指	平阳久庆资产管理合伙企业（有限合伙）
江阴吉泽	指	江阴吉泽置业有限公司
苏州安卡	指	苏州安卡资产管理合伙企业（有限合伙）
泸州工投	指	泸州市吉耀工投资产管理有限公司
杭州智洛	指	杭州智洛投资管理合伙企业(有限合伙)
上海屹杉	指	上海屹杉投资管理有限公司
平阳先咨	指	平阳先咨资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳臣信	指	平阳臣信资产管理合伙企业（有限合伙）
吉象有创	指	东营吉象有创股权投资管理有限公司
吉观润沧	指	苏州吉观润沧创业投资有限公司
平阳耀满	指	平阳耀满资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳吉浩	指	平阳吉浩资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳颖沃	指	平阳颖沃资产管理合伙企业（有限合伙）
上海畋乐	指	上海畋乐企业管理有限公司
振兴贰号	指	东营市财金振兴贰号资产经营中心（有限合伙）
上海富众	指	上海富众实业发展有限公司
海南吉众	指	海南吉众物业服务有限公司
平阳浩仁	指	平阳浩仁资产管理合伙企业（有限合伙）
上海坦鑫	指	上海坦鑫国际贸易有限公司
上海简鑫	指	上海简鑫商务咨询有限公司
平阳成瑞	指	平阳成瑞资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳康吉	指	平阳康吉资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳俊艾	指	平阳俊艾资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳泰聚	指	平阳泰聚资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳艾首	指	平阳艾首资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳久凯	指	平阳久凯资产管理合伙企业（有限合伙）
平阳艾卓	指	平阳艾卓资产管理合伙企业（有限合伙）
相耀投资	指	苏州吉资相耀投资管理合伙企业（有限合伙）

相耀创业	指	苏州吉资相耀创业投资有限公司
股票/A 股	指	本公司发行的人民币普通股
保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
审计机构/会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年 2 月颁布的并于 2007 年 1 月 1 日起施行的《企业会计准则》，包括最新修订的基本准则、具体准则、应用指南、解释和其他相关规定
《公司章程》	指	《吉艾科技集团股份有限公司章程》
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
元	指	人民币元
测井	指	在勘探和开采油气的过程中，利用各种仪器测量井下地层的物理参数及井的技术情况，分析所记录的资料、进行地质和工程方面研究的技术及确定地层中油气水的含量
裸眼井测井	指	在石油钻井时，钻到设计井深深度后、套管完井之前进行的测井，以获得各种石油地质及工程技术资料，作为完井和开发油田的原始资料
套管井测井	指	套管完井之后及整个生产过程中进行的测井，对井下流体的流动状态、井身结构的技术状况和产层产液性质的变化等情况所进行的测试
电缆测井	指	传统的测井工艺，是在阶段性钻井完工之后，用电缆将仪器放入井中进行测量，获取井眼各种资料
随钻测井	指	钻井的同时进行测井，获取地层的各种资料，既能用于地质导向，指导钻进，又能对复杂井、复杂地层的含油气情况进行评价
泵出式测井	指	将下井仪器放在钻具中送到井底，然后用泥浆泵将仪器泵出钻具，再由钻具带着下井仪器上提，沿井眼测量地层数据，测井数据直接存储在下井仪器中
测井仪器/测井系统	指	用于测井的成套设备总称，包括以计算机为中心组成的地面控制测井记录仪器（地面系统）和有成系列配套的电子技术制成的下井仪器
测井服务单位	指	利用测井仪器提供测井工程服务的作业单位，是公司的主要下游客户
AMC 业务	指	对金融机构的不良资产等特殊机会资产进行管理、评估、处置、重整和收购等业务
炼化业务	指	石油提炼及附属品的销售业务

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	吉艾科技	股票代码	300309
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉艾科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	吉艾科技		
公司的外文名称（如有）	GI Technologies Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GI-TECH		
公司的法定代表人	姚庆		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡泽淼	郭雅绮
联系地址	北京市东城区东直门南大街 11 号 A 座 1101 室	北京市东城区东直门南大街 11 号 A 座 1101 室
电话	010-83612293（北京）；021-63288366（上海）	010-83612293（北京）；021-63288366（上海）
传真	010-83612293（北京）；021-63288311（上海）	010-83612293（北京）；021-63288311（上海）
电子信箱	investor@gi-tech.cn	investor@gi-tech.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司 2019 年限制性股票激励计划 14,876,847 股限制性股票于 2019 年 6 月 25 日上市。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	510,256,478.16	361,097,804.02	41.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,028,525.59	168,666,701.97	4.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	167,866,953.72	144,700,926.06	16.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,012,936.43	-118,057,145.24	137.28%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.35	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.35	-42.86%
加权平均净资产收益率	8.99%	9.59%	-0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,330,650,109.07	6,812,027,791.87	7.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,063,793,210.05	1,876,679,259.85	9.97%

注：基本每股收益与稀释每股收益较上年同期明显下降的原因是上一年度公司因公积金转增股本导致了总股本的增加。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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



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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,833.58	主要系子公司固定资产处置损失所致；
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,909,384.26	主要系子公司收到的与税收优惠相关的政府补助；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,203.18	主要系子公司的滞纳金收入及罚款滞纳金支出综合导致；
股权转让款摊余收益	4,152,347.42	主要系安埔胜利股权转让款货币时间价值实现导致；
处置长期股权投资产生的投资收益	1,107.86	主要系子公司处置结构化主体产生的投资收益所致；
减：所得税影响额	862,912.61	
少数股东权益影响额（税后）	211,724.66	
合计	9,161,571.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务：特殊机会资产的管理、评估、收购、处置及困境企业重整服务、债转股服务等业务（以下简称“AMC 业务”）；石油炼化业务（以下简称“炼化业务”）；石油设备研发、制造；石油钻井、测井、定向井等工程服务（以下简称“油服业务”）。

公司 2019 年上半年实现合并净利润 18,692.25 万元，较上年同期增加 2,032.03 万元，增加幅度为 12.20%，实现合并归属于母公司的净利润 17,702.85 万元，较上年同期增加 836.18 万元，增加幅度为 4.96%，主要在于公司 AMC 板块业务毛利较上年同期增加，油服板块产生亏损综合导致，具体公司 AMC 板块、油服板块及炼化板块经营情况如下：

AMC 板块中，各类业务毛利变动变化较大，其中重整服务类及管理服务类业务毛利大幅增加，收购处置类业务毛利下降明显，主要原因如下：1、重整服务类业务毛利增加，主要系较上年同期相比，本报告期内公司开展的项目数量增加，且原有项目摊余期间较长，且部分项目已加速处置并实现项目收益；2、管理服务类业务毛利增加：主要系较上年同期相比，本报告期内管理服务类收入明显增加导致；3、收购处置类业务毛利明显下降：主要系和上年同期相比，本报告期内项目数量增加，且项目资金成本增加，但由于处于处置初期，尚未获得收益，同时由于报告期内银行贷款增加产生的财务费用增多，以上原因综合导致 AMC 板块实现净利润 19,850.63 万元。

油服板块较上年同期相比，由于合并范围变化，油服板块业务收入及毛利下降；同时报告期末应收股权转让款大幅减少，报告期内确认的摊余收益较上年同期减少，加之报告期内产生人工成本、租赁成本、股东借款利息支出及资产折旧成本综合导致油服板块产生亏损 979.52 万元。

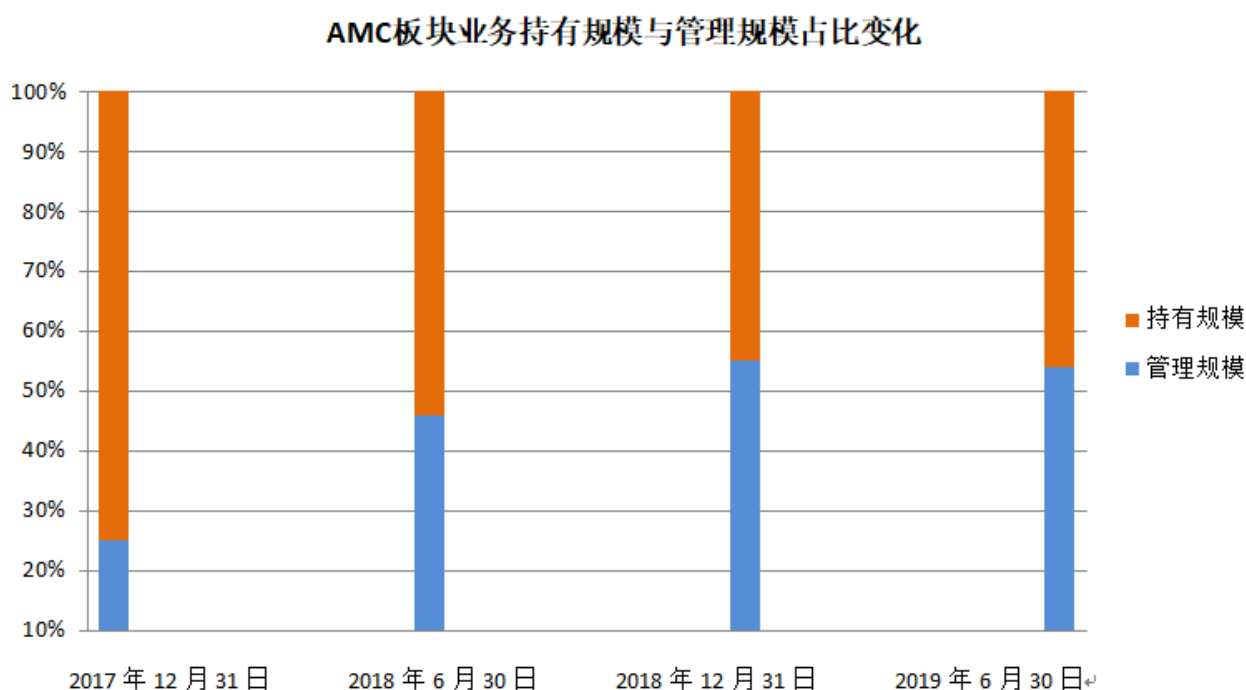
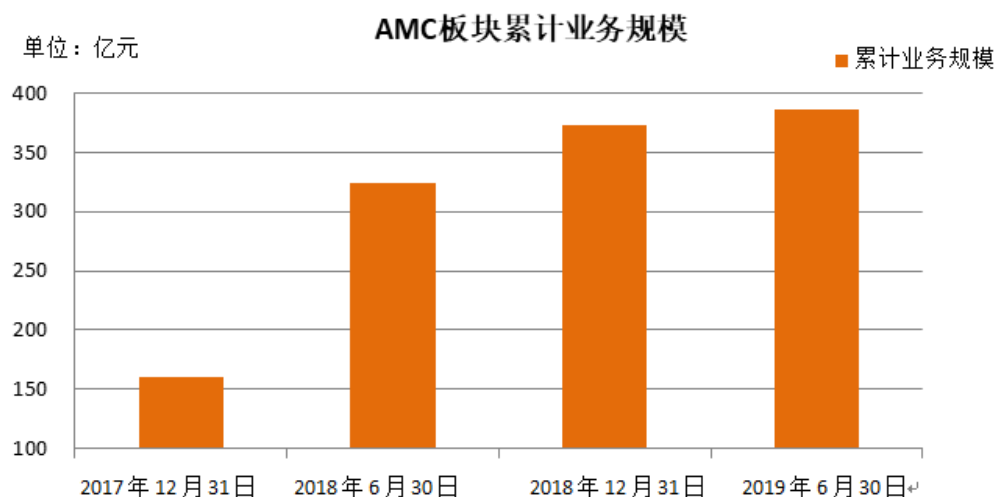
报告期内炼化板块于报告期末试投产，尚未产生收益，截至报告期末，发生人工成本、资产折旧及保险费摊销等成本合计产生亏损 178.86 万。

#### 1、AMC 板块业务

AMC 业务主要包括特殊机会资产的管理、评估、收购、处置及困境企业重整服务、债转股服务等业务。公司根据服务方式的不同将 AMC 业务主要划分为管理服务、重整服务及收购处置三大类业务。

管理服务类业务指接受委托人委托，为资金或特殊机会资产提供一项或多项管理服务，收取管理费用的经营模式；重整服务类业务指公司在和债权人及债务人达成一致的前提下，依托自身专业，通过输出管理、运营及流动性等方式，实现盘活困境企业，收取约定重整收益的经营模式；收购处置类业务指公司从金融机构等单位收购特殊机会资产，通过清收处置回收现金以实现增值收益的经营模式。

公司 AMC 板块业务发展迅速，市场竞争优势明显，全国布局成效显著。截至报告期末，按照合同载明的数据统计，公司 AMC 业务累计持有和管理的金融类特殊资产规模合计 386.7 亿元（其中自持类资产合计 178.38 亿元，管理服务类资产合计 208.32 亿元）。截至报告期末，已有效化解和处置的资产规模累计为 81.01 亿元，剩余自持类资产合计 150.38 亿元，管理服务类资产合计 155.30 亿元。（以上数据统计，为累计数据口径）。



报告期内 AMC 业务中涉及重大合同进展如下：

(1) 2.4376 亿元资产包

新疆吉创 2016 年 12 月 26 日与国内某大型金融机构全资子公司签订了 2.4376 亿元《债权转让协议》，截至 2016 年 12 月 21 日，债权本息合计 17.63 亿元。截至报告期末，该资产包累计收到处置回款 40,868.69 万元，符合预计处置周期。

(2) 12.869 亿元资产包

新疆吉创 2017 年 1 月 22 日与国内某大型商业银行上海分行签订了 12.869 亿元《信贷资产重组式转让合同》，其中含单笔债权资产截至债权到期日（按原信贷合同约定的到期日计算）的未清偿本息合计为人民币 16.98 亿元，其余债权资产截至合同约定日的未清偿本息合计约计人民币 1.5 亿元。截至报告期末，新疆吉创按合同约定累计收到处置回款 4,500 万元。

(3) 4.8 亿元《信贷资产重组合作及转让合同》

新疆吉创 2017 年 6 月 29 日与某大型国有金融机构的合伙企业签订合同金额为 4.8 亿元的《信贷资产重组合作及转让合

同》。截至报告期末，新疆吉创对债务人债权债务关系进行了全面的重整，通过处置公寓、商铺等底层资产收到处置回款超过 8,789.99 万元。

#### (4) 12.8232 亿元资产包

2017 年 7 月新疆吉创与某大型国有金融机构签订协议，以人民币 12.8232 亿元收购某大型国有金融机构（以下简称“转让方”）享有的以杭州核心区商业用地约计 88.5 亩及约计 18.23 万平方米在建工程（该在建工程对应的商业用地约计 43 亩，现在建的地上建筑面积约计 5.73 万平方米，地下建筑面积约计 12.5 万平方米）作为抵押物的债权（以下简称“杭州债权”），以及嘉兴核心区商铺 7,051 平方米、公寓 224.49 平方米，及在建工程约计 25.67 万平方米（该在建工程对应的商业用地约计 67.83 亩，现在建的地上建筑面积约计 15.67 万平方米，地下建筑面积约计 10 万平方米）作为抵押物的债权（以下简称“嘉兴债权”），以及上述转让方对债务人应收的财务顾问费债权（以下简称“财务顾问费债权”），以上债权本息截止至 2017 年 6 月 29 日合计约为 16.37 亿。报告期内债务人经过我公司团队全面重整，经营情况已全面恢复正常。截至报告期末，该项目回款累计达到 24,271.57 万元。

#### (5) 3.5 亿元资产包

新疆吉创与长城国泰、长城天津、秦巴秀润共同出资成立芜湖长吉投资基金（有限合伙）（以下简称“芜湖长吉”），该投资基金于 2017 年 12 月 18 日以 3.5 亿元价格收购了截至 2017 年 8 月 31 日债权本息合计为 3.9746 亿元的不良债权。截至报告期末，该资产包累计收到处置回款 1,395.36 万元。

#### (6) 3.5462 亿元资产包+2.7801 亿资产包

新疆吉创 2018 年 5 月 31 日与某大型国有金融机构（以下简称“转让方”）签订了合同金额为 3.2572 亿元的《债权转让协议》，截至 2016 年 9 月 20 日，标的债权本息 10.1789 亿元。为了对该标的债权债务进行重整，实现共赢，2018 年 7 月 1 日，新疆吉创与转让方签订合同金额为 2.7801 亿的《债权转让协议》，成功收购债务人剩余债权，截止 2017 年 10 月 31 日，标的债权本息 3.4727 亿元。截至报告期末，新疆吉创对债务人债权债务关系进行了全面的重整，通过处置、持有住宅、商铺等底层资产处置回款合计 3.2718 亿元。

#### (7) 4.17502 亿元资产包

平阳峥萃资产管理合伙企业（有限合伙）与某国有资产管理有限公司省分公司签订《资产转让协议》，收购债权本息为约计 5.1617 亿元的不良债权资产包（截至 2016 年 12 月 31 日），收购价款为 4.17502 亿元。截至本报告披露日，该资产包已全部处置完毕。

#### (8) 3.6688 亿元资产包

平阳卓财资产管理合伙企业（有限合伙）与某国有资产管理有限公司省分公司签订了合同金额为 3.6688 亿元的《资产转让协议》，收购债权的本息为 7.28 亿元的不良资产包。截至报告期末，该项目目前进展顺利，资产包处置进度接近尾声。

## 2、油服板块业务

报告期内，公司进一步实施资源整合计划，公司子公司刚果子公司由于资不抵债启动注销手续；子公司天元航地公司因市场占有率下降，人工成本上升等因素影响盈利空间被压缩；针对上市公司母公司油服业务产生的应收账款，报告期内公司加大催收力度，客户销售回款效果显著。

油服板块较上年同期相比，由于合并范围变化，油服板块业务收入及毛利下降；同时报告期末应收股权转让款大幅减少，报告期内确认的摊余收益较上年同期减少，加之报告期内产生人工成本、租赁成本、股东借款利息支出及资产折旧成本综合导致油服板块产生亏损 979.52 万元。

## 3、石油炼化板块业务

公司投资建设的塔吉克斯坦丹加拉炼油厂项目，是中塔两个国家最高领导人见证下签约的首个“一带一路”项目。该炼油厂是塔吉克斯坦唯一一座现代化、规模化炼油厂，填补了塔吉克斯坦的国家空白。炼油厂位于塔吉克斯坦哈特龙州丹加拉经济技术开发区，一期占地总面积 32.15 公顷，一期工程包括 50 万吨/年的常减压装置，及 15 万吨/年沥青装置，配套工程

包括 60 方/小时的污水处理装置、1000 吨/小时冷却水装置、300 方/小时压缩空气和 100 方/小时氮气的空分空压装置、20 吨/小时蒸汽的动力站、2828KW 的总变配电站、15.4 万方储存能力的原油和产品罐区以及配套的原油和成品油的收发栈桥、2 台 5,000 立方的新水和消防水的存储、中心化验室、中控室、三台 24 吨消防车及配套的消防站，厂区办公楼、综合楼、宿舍楼各一座，首都杜尚别还分别用于办公和宿舍的三栋小楼等。

截至目前，以上一期项目设施已全部调试完毕并成功试运营点火，正在进行塔国联合验收，符合生产需求。一期建成后，炼厂年产能将达到 30 万吨轻质原油、15 万吨沥青。产品将为柴油、汽油、沥青。预估轻质原油的柴汽油收率可达 75-80%，沥青收率 98%。目前该项目的原料供给方、承运方已基本确定。该项目的实施条件及预期效益并未发生重大变化。

报告期内炼化板块于报告期末试投产，尚未产生收益，截至报告期末，发生人工成本、资产折旧及保险费摊销等成本合计产生亏损 178.86 万。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	/
固定资产	固定资产较期初增加 6,363.49 万元，增加比例 52.43%，主要系中塔石油炼油厂项目一期转固及资产处置综合所致；
无形资产	无形资产较期初减少 21.22 万元，减少比例 1.64%，主要系无形资产摊销所致；
在建工程	在建工程较期初减少 3,797.59 万元，减少比例 7.3%，主要系报告期内丹加拉炼油厂项目转固所致；
交易性金融资产	交易性金融资产较期初增加 32,198.18 万元，增加比例 91.88%，主要系报告期内新购入不良资产包 33,886.83 万元所致；
应收票据	应收票据较期初增加 1,289.13 万元，增加比例 139.82%；主要系油服板块销售回款为票据且报告期末尚未到期解付所致；
应收账款	应收账款较期初增加 12,977.47 万元，增加比例 44.32%，主要系能源贸易板块因业务尚未闭环销售挂账及新疆吉创新增部分管理服务款项所致；
预付款项	预付账款较期初减少 1,879.00 万元，减少比例 19.76%，主要系报告期内 AMC 板块能源贸易业务预付采购款减少所致；
其他应收款	其他应收较期初减少 18,632.34 万元，减少比例 63.36%，主要系报告期内 AMC 业务往来款减少所致；
其他流动资产	其他流动资产较期初增加 22,097.49 万元，增加比例 102.52%，主要系报告期 AMC 业务取得抵账房产所致；
债权投资	债权投资较期初减少 56,152.06 万元，减少比例 37.34%，主要系重分类一年内到期的债权投资至一年内到期的非流动资产及报告期内 AMC 业务中重整服务类业务项目回款及摊余收益增加综合导致；
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产较期初增加 55,602.67 万元，增加比例 18.33%，主要系报告期 AMC 业务取得抵账房产及重分类一年内到期的债权投资至一年内到期的非流动资产综合所致；
投资性房地产	投资性房地产较期初增加 4386.28 万元，主要系报告期 AMC 业务取得抵账房产所致；

递延所得税资产	递延所得税资产较期初增加 1515.41 万元，增加比例 41.81%，主要系报告期内子公司新疆吉创确认未确认融资费用导致；
---------	--

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中塔石油炼油厂项目	自建	6.75 亿人民币	塔吉克斯坦	自营	资金审批、合同审批、外派项目组	试运营期间无收益	31.31%	否
其他情况说明	境外资产总资产为 677,313,661.96 元，占公司合并总资产 7,330,650,109.07 元的 9.24%。							

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

吉艾科技自开展 AMC 业务以来，始终将评估模型的研发和处置模式的创新、专业团队的整合及提升放在首位。在董事长兼总经理姚庆先生的带领下，公司经过两年多来的精耕细作，在 AMC 行业内打造出了一支融合金融、法律、财务、投行及产业整合和运营能力为一体的复合型专业团队，形成了“估、研、投、管、退”的核心竞争力。2018 年公司已完成了 AMC 数据管理平台的构架及资管团队的全国战略性布局，将有效提高不良资产的管理效率，在化解区域风险、服务实体经济、优化资源配置、推动产业转型上作出更多探索。

在不良资产管理的价值链上，真正关键的是负债困境企业，不良资产管理的核心在于甄别企业的流动性困难。公司作为“困境企业重组”的倡导和践行者，业务模式主要系依托自身在管理、评估、研发、数据、模型等方面的核心优势，为银行、券商、资管公司及其它不良资产投资机构提供全面的专业服务，通过资源协同、资产重组、债务重组、债转股及其他公司自研的创新模式最终达到盘活困境企业的目的，实现资产价值的发现和提升。

执行“数据平台+精品投行”战略：公司进一步打通资金、评估、服务、处置、运营各项数据的整合，并适时推出线上平台，实现不良资产的线上交易线下服务的互通机制；公司已获得私募股权牌照，将着手加强产业重整业务，提高团队对行业、产业的重整能力和投行业务能力，已建立能够将产业重整与资本化、证券化打通的投行团队，推行成为国内顶尖困境企业重整精品投行的战略目标。随着各金融机构及其他企业对重整的需求增多，公司针对困境企业的需求，打造集评估、控参股、资产重组、产业修复、运营、价值重塑、资本证券化等为一体的纾困机制，设立行业特色纾困基金，完善重组标的的纵向产业链，已经形成困境企业纾困品牌效应。

两年多来，公司通过多样化的重组手段，盘活百亿级规模企业一家，十亿级规模企业一家，亿级企业三家，小企业多家，保留和创造就业岗位 3000 多个，为近万农民工、困境企业员工及小业主解决了拖欠工资和遗留问题，为税务机关追回应缴税款上亿元，协助各地政府、公安及法院等机关单位化解上千人次的上访或群体性事件，挽回金融机构等债权人损失预计达 80 亿元以上，实现了企业经济效益和社会价值的有效结合，树立了良好的企业品牌和口碑。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司 2019 年上半年实现合并净利润 18,692.25 万元，较上年同期增加 2,032.03 万元，增加幅度为 12.20%，实现合并归属于母公司的净利润 17,702.85 万元，较上年同期增加 836.18 万元，增加幅度为 4.96%，主要在于公司 AMC 板块业务毛利较上年同期增加，油服板块产生亏损综合导致，具体公司 AMC 板块、油服板块及炼化板块经营情况如下：

AMC 板块中，各类业务毛利变动变化较大，其中重整服务类及管理服务类业务毛利大幅增加，收购处置类业务毛利下降明显，主要原因如下：1、重整服务类业务毛利增加，主要系较上年同期相比，本报告期内公司开展的项目数量增加，且原有项目摊余期间较长，且部分项目已加速处置并实现项目收益；2、管理服务类业务毛利增加：主要系较上年同期相比，本报告期内管理服务类收入明显增加导致；3、收购处置类业务毛利明显下降：主要系和上年同期相比，本报告期内项目数量增加，且项目资金成本增加，但由于处于处置初期，尚未获得收益，同时由于报告期内银行贷款增加产生的财务费用增多，以上原因综合导致 AMC 板块实现净利润 19,850.63 万元。

油服板块较上年同期相比，由于合并范围变化，油服板块业务收入及毛利下降；同时报告期末应收股权转让款大幅减少，报告期内确认的摊余收益较上年同期减少，加之报告期内产生人工成本、租赁成本、股东借款利息支出及资产折旧成本综合导致油服板块产生亏损 979.52 万元。

报告期内炼化板块于报告期末试投产，尚未产生收益，截至报告期末，发生人工成本、资产折旧及保险费摊销等成本合计产生亏损 178.86 万。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	510,256,478.16	361,097,804.02	41.31%	营业收入较上年同期增加 14915.87 万，增加比例为 41.31%，主要系子公司新疆吉创收购重整类、管理服务类业务较上年同期增加导致；
营业成本	242,482,299.30	154,235,317.18	57.22%	营业成本较上年同期增加 8824.70 万，增加比例为 57.22%，主要系收购重整类业务及收购处置类业务成本增加导致；
销售费用	257,244.74	5,963,284.35	-95.69%	销售费用较上年同期减少 570.6 万，减少比例为 95.69%，主要系处置吉艾天津股权致合并范围变化导致；
管理费用	30,141,986.36	24,452,756.61	23.27%	管理费用较上年同期增加 568.92 万，增加比例为 23.27%，主要系母公司确认股权激励成本及处置吉艾天津股权致合并范围变化综合导致；
财务费用	7,863,437.85	-8,384,529.65	193.79%	财务费用较上年同期增加 1624.8 万，增加比例为 193.78%，主要系银行借款计提利息支出增加，同时股权

				转让款减少确认的摊余收益减少综合导致；
所得税费用	30,087,538.85	29,259,819.80	2.83%	所得税费用较上年同期增加 82.77 万，增加比例为 2.83%，主要系 AMC 业务未确认融资费用产生递延所得税费用增加导致；
研发投入	605,691.89	6,289,275.40	-90.37%	研发投入较上年同期减少 568.36 万，减少比例为 90.37%，主要系处置吉艾天津股权致合并范围变化综合导致；
经营活动产生的现金流量净额	44,012,936.43	-118,057,145.24	137.28%	报告期内，经营活动产生的现金流量净额 4,401.29 万元，增加比例 137.28%，主要系重整类项目回款额增加，支付税费减少，同时 AMC 业务往来款增加综合所致；
投资活动产生的现金流量净额	-45,677,650.54	-145,193,791.70	68.54%	报告期内，投资活动产生的现金流量净额-4,567.77 万元，增加比例 68.54%，主要系项目结束收回投资本金，房产处置回款增加及处置吉艾天津股权致合并范围变化综合导致；
筹资活动产生的现金流量净额	70,512,448.58	81,165,074.91	-13.12%	报告期内，筹资活动现金流量净额7,051.24 万元，较上年减少 13.12%，主要系本期偿还银行贷款支付的现金及偿还投资款的现金增加，取得借款收到的现金增加综合所致；
现金及现金等价物净增加额	68,742,047.03	-179,528,944.53	138.29%	现金及现金等价物净增加额增加 6,873.20 万，增加比例为 138.28%，主要系报告期内 AMC 业务重整项目回款额增加，业务往来款增加，处置房产回款综合所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
AMC 收购处置类	19,582,862.32	36,674,273.26	-87.28%	-58.00%	637.60%	-176.61%
AMC 重整服务类	367,329,117.28	148,484,819.18	59.58%	52.32%	36.62%	4.65%
AMC 管理服务类	104,566,890.41	41,196,789.81	60.60%	190.81%	561.20%	-22.07%
测井工程服务	4,364,681.31	7,886,649.96	-80.69%	-64.92%	-46.82%	-61.50%
其他设备销售	7,908,581.49	6,200,754.63	21.59%	12.89%	50.64%	-19.65%
能源贸易类	5,220,301.92	1,994,301.86	61.80%	88.53%	-7.27%	39.47%
分行业						
AMC 板块	496,699,171.93	228,350,184.11	54.03%	52.12%	87.11%	-8.60%
油服板块	12,273,262.80	14,087,404.59	-14.78%	-64.51%	-56.24%	-21.70%



注：AMC 收购处置类毛利率较上年下降明显的原因在于本报告期内项目数量增加，且项目资金成本增加，但由于处于处置初期，尚未获得收益。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	1,107.86	0.00%	主要系子公司处置结构化主体产生的投资收益所致；	否
公允价值变动损益	0.00			
资产减值	0.02	0.00%	主要系母公司资产减值小数点调整；	否
营业外收入	5,886,530.80	2.71%	主要系子公司地方政府税收返还补贴；	否
营业外支出	25,068.50	0.01%	主要系子公司罚款滞纳金支出导致；	否
其他收益	236,594.83	0.11%	主要系子公司财政扶持税收返还；	否
资产处置收益	-11,833.58	-0.01%	主要系子公司固定资产处置损失所致；	否
信用减值损失	16,755,560.80	7.72%	主要系债权投资、应收账款、其他应收款计提减值准备导致；	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	186,001,713.24	2.54%	150,765,398.13	2.56%	-0.02%	主要系报告期内 AMC 业务重整项目回款额增加，业务往来款增加，处置房产回款导致货币资金增加，同时总资产增加幅度较大综合导致；
应收账款	422,601,051.47	5.76%	235,380,867.45	4.00%	1.76%	主要系能源贸易板块因业务尚未闭环销售挂账及新疆吉创新增部分管理服务款项所致；
存货	21,007,327.50	0.29%	23,933,396.94	0.41%	-0.12%	主要系计提存货跌价准备且总资产增加幅度较大综合导致；
投资性房地产	43,862,798.67	0.60%			0.60%	主要系本报告期取得抵账房产导致；

长期股权投资		0.00%	49,579,336.77	0.84%	-0.84%	主要系长期股权投资计提减值准备所致；
固定资产	185,017,141.61	2.52%	87,485,361.53	1.49%	1.03%	主要系中塔炼油厂项目在建转固导致；
在建工程	482,367,247.67	6.58%	476,332,342.24	8.09%	-1.51%	主要系本期中塔炼油项目在建转固，且总资产增加幅度较大综合导致；
短期借款	26,542,632.62	0.36%	0.00	0.00%	0.36%	主要系本报告期子公司新疆凌辉短期借款增加导致；
长期借款	536,663,474.86	7.32%	276,444,872.20	4.70%	2.62%	主要系报告期内银行贷款增加导致；
交易性金融资产	672,430,973.20	9.17%	163,131,193.44	2.77%	6.40%	主要系 AMC 业务新增不良债权导致；
应收票据	22,111,048.02	0.30%	47,689,222.94	0.81%	-0.51%	主要系票据背书转让、到期承兑导致应收票据减少导致；
预付款项	76,309,880.28	1.04%	209,333,015.90	3.56%	-2.52%	主要系母公司 AMC 业务预付债权转让款减少导致；
其他权益工具投资	40,000,000.00	0.55%	35,000,000.00	0.59%	-0.04%	主要系 AMC 业务支付权益投资款增加，总资产增加幅度较大综合导致；
债权投资	942,332,040.80	12.85%	3,717,020,131.08	63.16%	-50.31%	主要系报告期内 AMC 业务中重整服务类业务项目回款及摊余收益增加综合导致；
长期应收款	0.00	0.00%	344,348,442.49	5.85%	-5.85%	主要系本报告期内长期应收款转为一年内到到期款项导致；
递延所得税资产	51,403,374.57	0.70%	24,992,313.31	0.42%	0.28%	主要系本报告期内子公司新疆吉创确认的未确认融资费用较上年同期增加导致；
应交税费	27,342,705.47	0.37%	15,072,495.57	0.26%	0.11%	主要系本报告期较上年同期计提的相关税费增加导致；
应付利息	8,928,465.79	0.12%	2,490,038.73	0.04%	0.08%	主要系本报告期新增银行借款及计提借款利息较上年同期增加导致；
一年内到期的非流动负债	2,776,717,695.46	37.88%	731,650,272.65	12.43%	25.45%	主要系本报告期一年内到期的债权转让款、合伙企业其他权益持有人权益、银行借款较上年同期增加导致；
长期应付款	871,147,102.02	11.88%	1,138,686,531.57	19.35%	-7.47%	主要系本报告期 AMC 业务欠付的一年以上的债权转让款减少，且总资产增加幅度较大导致；

递延所得税负债	109,169,360.86	1.49%	57,268,125.24	0.97%	0.52%	主要系本报告期内子公司新疆吉创确认未确认融资收益较上年同期增加导致；
其他非流动负债	264,268,000.01	3.60%	979,087,523.56	16.64%	-13.04%	主要系本报告期 AMC 业务确认部分有限合伙企业的其他权益持有人一年以上的权益减少，且总资产增加幅度较大导致；
一年内到期的非流动资产	3,588,939,833.85	48.96%	1,300,000.00	0.02%	48.94%	主要系 AMC 业务收购重整类业务一年内到期项目增加导致；

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	350,449,179.99		0.00		338,368,290.53	16,386,497.32	672,430,973.20
4. 其他权益工具投资	40,000,000.00						40,000,000.00
金融资产小计	390,449,179.99		0.00		338,368,290.53	16,386,497.32	712,430,973.20
投资性房地产					43,862,798.67		43,862,798.67
上述合计	390,449,179.99		0.00		382,231,089.20	16,386,497.32	756,293,771.87
金融负债	0.00						0.00

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

2019年6月24日，本公司与中国民生银行股份有限公司无锡分行签订合同编号为 ZH1900000074967 贷款协议，借款金额 200,000,000.00 元，借款日期自首个提款日起算，借款期限 2019.6.25-2022.6.25，借款利率采取浮动利率，首期执行利率为中国人民银行基准利率上浮 0.1%，即 4.85%；结息日后按照中国人民银行基准利率的浮动数值浮动，分段计息。姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为 DB1900000052526 的《保证合同》。本公司以持有的所有不良资产应收账款，及 2 个子公司持有的所有不良资产收益权作质押，签订了编号为 DB1900000052523、DB1900000052504、DB1900000052507 的《质押合同》。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
59,348,438.84	145,214,578.70	-59.13%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,013,496,595.52	0.00	0.00	338,368,290.53	16,386,497.32	297,862,658.80	712,430,973.20	自有资金
合计	1,013,496,595.52	0.00	0.00	338,368,290.53	16,386,497.32	297,862,658.80	712,430,973.20	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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；债权和 金融资产的 收购与处 置；债权清 收服务；债 务重整；股 权投资；投 资信息咨 询。	1,000,000.00	5,792,392.28 3.60	1,780,442.41 3.45	417,452,986. 05	221,850,41 5.95	195,229,847.39

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

平阳嘉利资产管理合伙企业（有限合伙）	新设/合伙份额转让	-1107.86
平阳艾航投资合伙企业（有限合伙）	新设	-296.43
平阳浩仁资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
上海富众实业发展有限公司	收购	-74838.75
海南吉众物业服务有限公司	收购	1123221.76
GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO	清算注销	-237142.58
苏州吉资相耀投资管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
苏州吉资相耀创业投资有限公司	新设	0.00
平阳泰聚资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
平阳艾首资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
平阳久凯资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
平阳成瑞资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
平阳康吉资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
平阳艾卓资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00
平阳俊艾资产管理合伙企业（有限合伙）	新设	0.00

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

1、平阳帝俊，注册资本 128233 万元，成立于 2017 年 11 月 27 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、上海吉令、中国东方资产管理股份有限公司（以下简称“中国东方”），注册资本认缴比例分别为：31.37414%、0.00078%、68.62508%。截至报告期末，该合伙企业已全额收到认缴资本金，用于收购某大型国有金融机构作为债权人持有的债权资产包，该合伙企业实施的项目进展顺利。

2、芜湖长吉，注册资本 35001 万元，有限合伙企业，2017 年 12 月 14 日合伙人变更为长城国泰（舟山）产业并购重组基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“长城国泰”）、新疆吉创、秦巴秀润等，注册资本认缴比例分别为：42.5702%、0.2857% 等。截至报告期末，该合伙企业已全额收到认缴资本金，用于收购不良债权资产包，项目进展顺利，已收回部分项目回款。

3、平阳首信，注册资本 10000 万元，成立于 2017 年 6 月 29 日，有限合伙企业，合伙人分别为新疆吉创、浙江铭声，注册资本认缴比例分别为：90%、10%。截至报告期末，已签订 2 单收购处置类业务合同。

4、平阳信沃，注册资本 100 万元，成立于 2017 年 11 月 27 日，有限合伙企业，合伙人分别为新疆吉创、上海吉令。注册资本认缴比例分别为：99%、1%。截至报告期末，已收购的不良资产包项目进展顺利，已经和债务人达成和解，已取得项目回款。

5、平阳申海，注册资本 15000 万元，成立于 2017 年 11 月 27 日，有限合伙企业，合伙人分别为新疆吉创、上海吉令。注册资本认缴比例分别为：99%、1%。截至报告期末，项目已结束。

6、平阳卓财，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 2 月 8 日，合伙人为新疆吉创、上海吉令等，经营期限为长期。认缴比例分别为 19.37%、1% 等。截至报告期末，平阳卓财与某国有资产管理有限公司省分公司签订了合同金额为 3.6688 亿元的《资产转让协议》，收购债权的本息为 7.28 亿元的不良资产包。截至报告期末，该项目进展顺利，资产包处置进度接近尾声，目前已累计收到项目处置回款合计 16,197.85 万元。

7、平阳峥莘，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 2 月 8 日，合伙人为新疆吉创、上海吉令等，经营期限为长期。认

缴比例分别为 13.04%、1%等。截至报告期末，平阳峥莘与某国有资产管理有限公司省分公司签订《资产转让协议》，收购债权本息为约计 5.1617 亿元的不良债权资产包（截至 2016 年 12 月 31 日），收购价款为 4.17502 亿元。截至报告期末，该项目目前进展顺利，报告期内该项目公司实现净利润 3,122.62 万元，截至本报告披露日，该资产包已全部处置完毕。

8、平阳宝晶，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 5 月 16 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、秦巴秀润，注册资本认缴比例分别为 99%、1%。截至报告期末，本合伙企业开展收购处置类项目进展顺利。

9、平阳正顺，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 5 月 16 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、秦巴秀润，注册资本认缴比例分别为 99%、1%。平阳正顺是配合富众项目实施设立的结构化主体。

10、上海富众，注册资本 1000 万元，成立于 2004 年 3 月 11 日，有限责任公司（自人人投资或控股），股东为：平阳正顺、上海吉令，注册资本认缴比例分别为：99%、1%。。。

11、平阳荣仁，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 5 月 16 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、秦巴秀润，注册资本认缴比例分别为 99%、1%。平阳荣仁是配合富众项目实施设立的结构化主体，截至报告期末，未产生收益。

12、海南吉众，注册资本 16600 万元，成立于 2009 年 6 月 24 日，其他有限责任公司，股东为：平阳荣仁、上海吉令，注册资本认缴比例分别为：99%、1%。

13、平阳艾航，注册资本 5402 万元，成立于 2019 年 03 月 6 日，有限合伙企业，股东分别为秦巴秀润、新余航颖投资中心（有限合伙）、中航信托股份有限公司、上海吉令，注册资本认缴比例分别为 0.0189%、0.0189%、76.3863%、23.5760%。平阳艾航是配合富众项目融资设立的结构化主体。

14、相耀投资，注册资本 200 万人民币，成立于 2019 年 3 月 22 日，有限合伙企业，合伙人分别为：苏州吉相，苏州资耀投资管理有限公司，注册资本认缴比例分别为 75%、25%。苏州吉资相耀投资管理合伙企业（有限合伙）是配合苏州吉相管理类项目实施设立的结构化主体。

15、相耀创业，注册资本 200 万元，成立于 2019 年 4 月 9 日，有限责任公司（法人独资），股东为：苏州吉资相耀投资管理合伙企业（有限合伙），注册资本认缴比例为：100%。苏州吉资相耀创业投资有限公司是配合苏州吉相管理类项目实施设立的项目公司。

16、平阳吉浩，成立于 2018 年 6 月 22 日，有限合伙企业，由国内某大型金融机构全资投资子公司、秦巴秀润共同出资设立，经营期限为长期。认缴出资金额分别为 495 万、5 万，认缴出资比例分别为 99%、1%。

17、上海畋乐，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 7 月 20 日，其他有限责任公司，股东分别为：平阳颖沃、上海吉令，注册资本认缴比例分别为：99%、1%。该公司系配合平阳吉浩开展项目设立的结构化主体。

18、平阳臣信，注册资本 1000 万元，成立于 2018 年 7 月 5 日，有限合伙企业，普通合伙人、有限合伙人合伙人分别为：平阳吉浩、上海吉令，注册资本认缴比例分别为：99.90%、0.1%。该公司系配合平阳吉浩开展项目设立的结构化主体。

19、上海坦鑫，注册资本 1000 万，成立于 2015 年 11 月 4 日，其他有限责任公司，股东分别为：平阳臣信、上海吉令，注册资本认缴比例分别为：99.90%、0.1%。该公司系配合平阳吉浩开展项目设立的结构化主体，截止报告期末，项目进展顺利。

20、平阳先咨，注册资本 100 万元，成立于 2018 年 7 月 5 日，有限合伙企业，普通合伙人、有限合伙人合伙人分别为：上海吉令、平阳吉浩，注册资本认缴比例分别为 1%，99%。该公司系配合平阳吉浩开展项目设立的结构化主体，截止报告期末，项目进展顺利。

21、上海简鑫，注册资本 10000 万，成立于 2016 年 1 月 5 日，有限责任公司（自然人投资或控股），股东分别为：平阳先咨资产管理合伙企业（有限合伙）、上海吉令，注册资本认缴比例分别为：99.90%、0.1%。该公司系配合平阳吉浩开展项目设立的结构化主体，截止报告期末，项目进展顺利。

22、平阳颖沃，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 2 月 5 日，有限合伙企业，普通合伙人、有限合伙人分别为：上海吉令、平阳吉浩，注册资本认缴比例分别为 1%，99%。该公司系配合平阳吉浩开展项目设立的结构化主体，截止报告期末，项目进展顺利。

23、平阳耀满，成立于 2018 年 6 月 22 日，有限合伙企业，由国内某大型金融机构全资投资子公司、秦巴秀润共同出资设立，经营期限为长期。认缴出资金额分别为 495 万、5 万，认缴出资比例分别为 99%、1%。截至报告期末，已收购债权

本息为 20121.35 万元的资产包，收购价款为 10649.00 万元。

24、杭州智洛，注册资本 3910 万元，成立于 2018 年 5 月 25 日，合伙人分别为：浙江浙企投资管理有限公司、秦巴秀润，注册资本认缴额分别为 10 万元，3900 万元。截至报告期末，已完成一项管理服务类业务。

25、吉创正奇，注册资本 100 万元，成立于 2017 年 12 月 18 日，有限合伙企业，合伙人分别为新疆吉创、吉创佳兆。注册资本认缴比例分别为：99%、1%。截至报告期末，尚未开展业务。

26、平阳凡宜，注册资本 500 万元，成立于 2018 年 2 月 5 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、上海吉令，注册资本认缴比例分别为 99%、1%。

27、江阴吉泽，注册资本 100 万元，成立于 2018 年 3 月 2 日，有限责任公司(自然人投资或控股)，股东分别为：平阳凡宜、上海吉令，注册资本认缴比例为：99%，1%。

28、平阳久庆，注册资本 8008.008 万元，成立于 2018 年 5 月 16 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、秦巴秀润等，注册资本认缴比例分别为 45.95%、0.1%等。截至报告期末，尚未开展业务。

29、苏州安卡，注册资本 3300 万元，成立于 2018 年 6 月 27 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、苏州吉相，注册资本认缴比例分别为 95.5%、4.5%。截至报告期末，尚未开展业务。

30、吉观润沧，注册资本 100 万元，成立于 2018 年 7 月 30 日，有限责任公司（法人独资），股东为：苏州安卡资产管理合伙企业（有限合伙），注册资本认缴比例为：100%。截至报告期末，尚未开展业务。

31、振兴贰号，成立于 2018 年 8 月 6 日，有限合伙企业，合伙人分别为：新疆吉创、东营吉象、财金资管、财金基金，认缴出资总额合计 60,200 万元，合伙人均以货币（人民币）出资。截至报告期末，尚未开展业务。

32、平阳成瑞，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 1 月 11 日，有限合伙企业，股东分别为新疆吉创资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

33、平阳康吉，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 1 月 11 日，有限合伙企业，股东分别为新疆吉创资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

34、平阳俊艾，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 1 月 11 日，有限合伙企业，股东分别为新疆吉创资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

35、平阳泰聚，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 01 月 14 日，有限合伙企业，股东分别为秦巴秀润资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

36、平阳浩仁，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 1 月 11 日，有限合伙企业，股东分别为秦巴秀润资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

37、平阳艾首，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 1 月 14 日，有限合伙企业，股东分别为秦巴秀润资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

38、平阳久凯，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 01 月 11 日，有限合伙企业，股东分别为秦巴秀润资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

39、平阳艾卓，注册资本 500 万元，成立于 2019 年 1 月 11 日，有限合伙企业，股东分别为秦巴秀润资产管理有限公司、上海吉令企业管理有限公司，注册资本认缴额分别为 495 万元、5 万元。截至报告期末，尚未开展业务。

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、针对计入债权投资及交易性金融资产等项目的不良债权资产，本公司面临来自债务人的信用风险。债务人或者其担



保人实际或可能发生信用恶化、抵质押物价值下降以及债务人盈利能力下降都将可能导致本公司的不良债权资产质量恶化，从而可能对本公司的经营业绩和财务状况产生重大不利影响。针对计入交易性金融资产的不良债权资产，本公司可能难以成功处置此类资产，或在成功处置此类资产之前持有此类资产的时间可能比预期更长。

针对上述可能出现的风险，公司建立了严格的项目立项、资产评估及投后管理体系，且项目团队均为从事 AMC 业务多年的律师，具有丰富的行业经验。同时公司董事会及公司投委会将以保证公司流动资金充足、生产经营正常有序进行为基本原则，充分关注市场风险，谨慎投资，慎重决策。

2、本公司的不良债权资产主要集中在房地产行业，近年来，政府积极采取相关政策加强对房地产市场的调控。这些政策包括控制土地、税收、房地产开发、按揭及其他房地产交易和开发的信贷措施、提高房地产购买首付比例和利率水平，及限制房地产资产投资和销售。针对房地产市场，政府出台新政策或延长相关政策都可能对债务人的还款能力和意愿及对房地产抵押品的价值和质量产生不利影响。

针对上述风险，公司不断创新业务模式，寻求行业多元化的投资，降低投资风险。

3、随着海外业务拓展及试运营，外汇汇回国内受制于全球经济情况，并可能受到所在国外汇政策的影响，造成收入不能及时汇出的风险。作为应对，公司在保证当地项目正常运营的情况下，将最大限度的将收入款及时汇出项目所在国，以确保资金安全。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.36%	2019 年 04 月 02 日	2019 年 04 月 02 日	巨潮资讯
2018 年度股东大会	年度股东大会	13.62%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、关于公司第一期员工持股计划

公司第一期员工持股计划的股票来源为本公司非公开发行的股票。员工持股计划通过兴证资管鑫众一吉艾科技 1 号定向资产管理计划拟认购本公司非公开发行股票金额为 10000 万元，拟认购股份不超过 4,683,840 股。第一期员工持股计划存续期 48 个月，自吉艾科技公告本次非公开发行的股票登记至兴证资管鑫众一吉艾科技 1 号定向资产管理计划之日起算。本员工持股计划认购非公开发行股票的锁定期为 36 个月，自吉艾科技公告本次非公开发行的股票登记至兴证资管鑫众一吉艾科技 1 号定向资产管理计划名下时起算。员工持股计划认购公司本次非公开发行股票的价格为 10.59 元/股。

2016 年 8 月 15 日，根据我公司第二届董事会第三十八次会议决议，我公司向郭仁祥、兴证资管鑫众-吉艾科技 1 号定向资产管理计划和南通元鼎投资有限公司发行新股 49,478,066 股，发行价格为每股人民币 10.59 元，缴纳货币资金共计 523,972,718.94 元，扣除尚未支付的保荐费和承销费等发行费用后实际募集资金到位净额为人民币 517,472,718.94 元，其中增加注册资本（股本）49,478,066.00 元，其余计入资本公积。另扣除已预付的保荐费和律师费 1,093,600.00 元，及未支付的律师费和验资费用 304,400.00 元后，公司本次募集资金净额 516,074,718.94 元。本次增资后我公司注册资本（股本）为人民币 484,026,066.00 元。具体为：郭仁祥实际缴纳人民币 440,000,002.29 元，其中认缴注册资本 41,548,631.00 元，其余计入资本公积；兴证资管鑫众-吉艾科技 1 号定向资产管理计划实际缴纳人民币 33,972,720.00 元，其中认缴注册资本 3,208,000.00

元，其余计入资本公积；南通元鼎投资有限公司实际缴纳人民币 49,999,996.65 元，其中认缴注册资本 4,721,435.00 元，其余计入资本公积。上述募集资金到位情况，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了 XYZH/2016BJA30227 验资报告（相关披露索引：<http://www.cninfo.com.cn>）。

2018 年 9 月，公司实施了 2018 年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以总股本 484,026,066 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次资本公积金转增股本方案实施完毕后，公司总股本增至 871,246,918 股，公司第一期员工持股计划持有的股份数量变更为【5,774,400】股。

截至本报告期末，公司第一期员工持股计划尚处于锁定期内。

## 2、关于公司第二期员工持股计划

公司于 2017 年 9 月 26 日召开第三届董事会第二十一次会议及 2017 年 10 月 18 日召开第三次临时股东大会审议并通过了《吉艾科技集团股份有限公司〈关于 2017-2019 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈吉艾科技集团股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈吉艾科技集团股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》及相关议案。本次员工持股计划的具体内容详见 2017 年 9 月 26 日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的披露内容公司代表第二期员工持股计划委托兴业国际信托有限公司设立“兴业信托-吉艾科技 1 号员工持股集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”）进行管理，信托计划主要投资于吉艾科技（300309.SZ）股票。

截至 2017 年 11 月 28 日，公司第二期员工持股计划通过二级市场购买的方式共计买入吉艾科技股票【6,251,702】股，成交金额为人民币【144,085,060.42】元，成交均价为人民币【23.05】元，买入股票数量约占公司总股本的【1.2916%】。

2018 年 9 月，公司实施了 2018 年半年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以总股本 484,026,066 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次资本公积金转增股本方案实施完毕后，公司总股本增至 871,246,918 股，公司第二期员工持股计划持有的股份数量变更为【11,253,063】股。公司第二期员工持股计划的存续期为二年，该产品所购买的股票锁定期为 2017 年 11 月 28 日至 2018 年 11 月 27 日。

截止 2019 年 3 月 5 日，第二期员工持股计划所持有的公司股票共计 11,253,063 股已通过大宗交易与集中竞价的方式全部出售完毕。根据公司员工持股计划方案的相关规定，报告期内公司第二期员工持股计划实施完毕并终止，公司已完成对相关资产清算和分配工作。

## 3、关于公司第三期员工持股计划

公司于 2017 年 12 月 1 日召开第三届董事会第二十五次会议审议并通过了《关于〈吉艾科技集团股份有限公司第三期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈吉艾科技集团股份有限公司第三期员工持股计划管理办法〉的议案》及相关议案。本次员工持股计划的具体内容详见 2017 年 9 月 26 日、2017 年 12 月 1 日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的披露内容。公司代表第三期员工持股计划已委托四川信托有限公司设立“四川信托-吉艾科技员工持股 1 号集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”）进行管理，信托计划主要投资于吉艾科技（300309.SZ）股票。公司已于 2017 年 12 月 22 日与四川信托有限公司签署了《四川信托-吉艾科技员工持股 1 号集合资金信托计划信托合同》。具体内容详见 2017 年 12 月 29 日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的披露内容。

截至 2018 年 1 月 18 日，公司第三期员工持股计划已完成股票购买，通过大宗交易及二级市场交易的方式购买吉艾科技股票【6,981,800】股，成交金额为人民币【149,966,946.47】元，成交均价为人民币【21.48】元，买入股票数量约占公司总股本的【1.4424%】。

2018 年 9 月，公司资本公积金转增股本方案实施完毕后，公司第三期员工持股计划持有的股份数量变更为【12,567,240】股。本员工持股计划的存续期为二年，该产品所购买的股票锁定期为 2018 年 1 月 18 日至 2019 年 1 月 17 日。

截止 2019 年 3 月 5 日，第三期员工持股计划所持有的公司股票已通过大宗交易方式被动处置 12,560,000 股，截止 2019 年 3 月 20 日，剩余 7,240 股也于 2019 年 3 月 20 日全部被动平仓，报告期内，信托计划尚未分配完毕，公司尚未完成清算和分配工作。

## 4、关于公司限制性股票激励计划

2019 年 3 月 15 日，公司召开了第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过《关于〈公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应文件。公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自 2019 年 3 月

18 日至 2019 年 3 月 27 日止。在公示期内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议，并于 2019 年 3 月 28 日披露了《监事会关于 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2019 年 4 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，并于 2019 年 4 月 3 日披露了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2019 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2019 年 4 月 26 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 15 名激励对象授予 16,945,812 股限制性股票。

截至 2019 年 6 月 12 日，公司已收到参与限制性股票激励计划 12 名激励对象缴纳的货币资金出资共计人民币 60,400,000.00 元。按每股人民币 4.06 元折合 14,876,847 股，计入股本为人民币 14,876,847.00 元，计入资本公积（股本溢价）为人民币 45,523,153.00 元。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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)
郭仁祥	其他关联关系方	出售股权	是	8,285					8,285
平阳赛福企业管理咨询有限公司	合营企业	AMC 业务项目公司	否	8,538.2		8,538.2			0
关联债权对公司经营成		1、报告期初郭仁祥欠付公司的股权转让款余额为 8,285 万元，按约定需在 2019 年年底之前支付。							

果及财务状况的影响	截至报告期期末，按照 11.6%的折现率计算，8285 万元股权转让款折算现值为 7,839.07 万元； 2、平阳赛福为 AMC 业务的项目实施公司，2019 年 1 月业务款已收回，项目已结束。
-----------	---

## 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）
黄文帜	公司实际控制人一致行动人	资金往来	9,344.68			4.35%		9,344.68
黄文帜	公司实际控制人一致行动人	资金往来	178.5		6	4.35%		172.5
高怀雪	实际控制人	资金往来	2,639.26	1,504.98	6.55	4.35%	74.48	4,137.69
吉艾延安石油工程有限公司	实际控制人一致行动人控制的其他公司	资金往来	90					90
吉艾（天津）石油工程有限公司	实际控制人一致行动人控制的其他公司	购销业务	1,225.93	123.91	914.39			435.45
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		1、报告期内，上述关联方黄文帜、高怀雪借款均按照 4.35%计息，报告期内公司对高怀雪借款产生利息支出 74.48 万元计入公司成本。报告期内公司对黄文帜借款 9,523.18 万元属于无息借给公司，按照 4.35%计算产生利息 239.38 万元，作为对上市公司的捐赠，计入资本公积处理； 2、本期披露黄文帜 9,523.18 万元借款，归还金额 6 万元，剩余借款 9,517.18 万元。						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

吉艾科技集团股份公司（以下简称“公司”）2019年6月24日召开第三届董事会第四十九次会议审议通过《关于向银行申请授信额度暨关联担保的议案》。因经营发展需要，公司拟向中国民生银行股份有限公司无锡分行申请额度不超过3亿元中长期流动贷款授信。担保方式：法定代表人姚庆先生个人无限责任连带担保；不良资产未来收益权质押。由于法定代表人暨董事长提供无偿担保，公司不提供反担保，且免于支付担保费用，故实质发生的关联交易金额为零。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
吉艾科技集团股份公司关于向银行申请授信额度暨关联担保的公告	2019年06月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中塔石油丹加拉炼 化厂	2015年12 月11日	27,200	2012年12月 28日	27,200	连带责任保 证	10年	否	否
新疆吉创资产管理 有限公司	2018年07 月31日	19,000	2019年05月 30日	19,000	连带责任保 证	4年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		46,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		46,200			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新疆凌辉能源投资有限公司	2019 年 01 月 10 日	10,000	2019 年 02 月 12 日	500	连带责任保 证	3 年	否	否
新疆凌辉能源投资有限公司	2019 年 01 月 10 日	10,000	2019 年 04 月 24 日	500	连带责任保 证	3 年	否	否
新疆凌辉能源投资有限公司	2019 年 01 月 10 日	10,000	2019 年 03 月 26 日	1,000	连带责任保 证	3 年	否	否
新疆凌辉能源投资有限公司	2019 年 01 月 10 日	10,000	2019 年 01 月 07 日	500	连带责任保 证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		2,500			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		2,500			
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)		10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,500			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		56,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		48,700			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					23.60%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)					0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)					7,500			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)					7,500			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。



## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
新疆吉 创资产 管理有 限公司	国内某 大型金 融机构 全资投 资子公 司	不良债 权资产 包	2016年 12月 26日	176,32 9.05		无		市场价 格	24,376	否	无	未执行 完毕	2016年 12月 26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
新疆吉 创资产 管理有 限公司	国内某 大型商 业银行 上海分 行	金融债 权类	2017年 01月 22日	169,75 3.56		无		市场价 格	128,69 0	否	无	未执行 完毕	2017年 01月 10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
新疆吉 创资产 管理有 限公司	某大型 国有金 融机构 合伙企 业	金融债 权类	2017年 06月 29日	61,026. 75		无		市场价 格	48,000	否	无	未执行 完毕	2017年 07月 01日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
新疆吉 创资产 管理有 限公司	某大型 国有金 融机构	金融债 权类	2017年 07月 10日	163,70 1.95		无		市场价 格	128,23 2	否	无	未执行 完毕	2017年 07月 10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
平阳崢 莘资产 管理合 伙企业 (有限 合伙)	某国有 资产管 理有限 公司省 分公司	金融债 权类	2018年 06月 21日	51,616. 69		无		市场价 格	41,750. 2	否	无	未执行 完毕	2018年 06月 27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
平阳卓 财资产 管理合 伙企业 (有限 合伙)	国内某 大型国 有金融 机构地 方分公 司	金融债 权类	2018年 07月 03日	72,777. 27		无		市场价 格	36,688	否	无	未执行 完毕	2018年 06月 28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

我公司主营业务为资本市场服务，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

无

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

#### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司实际控制人高怀雪女士 2018 年 1 月 5 日采用大宗交易的方式向四川信托-吉艾科技员工持股 1 号集合资金信托计划减持公司无限售条件流通股 5,500,000 股，占公司总股本的 1.14%。

2、公司股东郭仁祥先生持有的质权人为高怀雪的 800 万股公司股票于 2019 年 1 月 10 日解除质押；郭仁祥先生将其持有的公司股票于 2019 年 2 月 19 日分别质押给秦玉萍 1380 万股、孔庆章 1380 万股用于个人融资。

3、姚庆先生将其持有的 3000 万股公司股票于 2019 年 2 月 1 日质押给中国民生银行股份有限公司南京分行，为公司授信提供补充担保。

4、第二期员工持股计划存续期内，由于股价持续下行，截止 2019 年 3 月 5 日，第二期员工持股计划所持有的公司股票共计 11,253,063 股已通过大宗交易与集中竞价的方式全部出售完毕。根据公司员工持股计划方案的相关规定，报告期内公司第二期员工持股计划实施完毕并终止，公司已完成对相关资产清算和分配工作。

5、第三期员工持股计划存续期内，由于股价跌破平仓线，截止 2019 年 3 月 5 日，第三期员工持股计划所持有的公司股票已通过大宗交易方式被动处置 12,560,000 股，截止 2019 年 3 月 20 日，剩余 7,240 股也于 2019 年 3 月 20 日全部被动平仓，报告期内，信托计划尚未分配完毕，公司尚未完成清算和分配工作。

6、2019 年 3 月 15 日，公司召开了第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过《关于〈公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应文件。公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自 2019 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 27 日止。在公示期内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议，并于 2019 年 3 月 28 日披露了《监事会关于 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2019 年 4 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案，并于 2019 年 4 月 3 日披露了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2019年4月26日，公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年4月26日作为激励计划的授予日，向符合条件的15名激励对象授予16,945,812股限制性股票。

截至2019年6月12日，公司已收到参与限制性股票激励计划12名激励对象缴纳的货币资金出资共计人民币60,400,000.00元。按每股人民币4.06元折合14,876,847股，计入股本为人民币14,876,847.00元，计入资本公积（股本溢价）为人民币45,523,153.00元。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、为保障控股孙公司新疆凌辉能源投资有限公司经营的资金需求，凌辉能源拟向银行申请总额度不超过1亿元人民币的综合授信，并由公司全资子公司新疆吉创资产管理有限公司为该授信额度内贷款提供担保。公司于2019年1月8日召开的第三届董事会第四十五次会议上审议通过了《关于全资子公司为控股孙公司授信额度内贷款提供担保的议案》，本议案已经公司股东大会审议通过。

2、报告期内公司全资子公司新疆吉创资产管理有限公司将注册地址由“新疆乌鲁木齐经济技术开发区喀纳斯湖北路455号创智大厦B座13楼1309”变更为“新疆乌鲁木齐经济技术开发区阳澄湖路98号4层402号”，且工商登记手续已办理完毕，取得了新的《营业执照》。

3、报告期内公司全资孙公司上海屹杉投资管理有限公司向中国证券投资基金业协会申请了私募基金管理人资格，并在基金业协会完成私募基金管理人登记。

4、公司投资建设的中塔石油丹加拉炼油厂于2019年6月15日下午2点，在各方见证下试运营点火成功。炼油厂项目规划年产量120万吨，位于塔吉克斯坦丹加拉经济技术开发区。项目分两期建设，一期占地面积近50公顷，投资约1亿美元，包括50万吨/年的常减压装置，20万吨/年沥青装置，16.8万方储罐，100万吨油品铁路装卸装置及管道输油系统，100万吨油品汽车运输装卸装置及其他配套装置。待投建的二期装置包括40万吨催化裂化、30万吨柴油加氢、20万吨汽油加氢、15万吨芳构化、10万吨航空煤油等。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	175,824,342	20.18%	14,876,847				14,876,847	190,701,189	21.52%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	175,824,342	20.18%	14,876,847				14,876,847	190,701,189	21.52%
其中：境内法人持股	14,272,982	1.64%						14,272,982	1.61%
境内自然人持股	161,551,360	18.54%	14,876,847				14,876,847	176,428,207	19.91%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	695,422,576	79.82%						695,422,576	78.48%
1、人民币普通股	695,422,576	79.82%						695,422,576	78.48%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	871,246,918	100.00%	14,876,847				14,876,847	886,123,765	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年4月2日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案；2019年4月26日，公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年4月26日作为激励计划的授予日。本激励计划授予涉及的激励对象总人数为12人，授予限制性股票14,876,847股，无预留权益。上市日期为2019年6月25日。

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

公司2019年限制性股票激励计划授予限制性股票14,876,847股，上市日期为2019年6月25日。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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2019年限制性股票激励计划授予登记完成后，按新股本886,123,765股摊薄计算，2018年度每股收益为0.2192元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郭仁祥	74,787,535			74,787,535	首发限售股	2019年10月27日
吉艾科技(北京)股份公司—第一期员工持股计划	5,774,400			5,774,400	首发限售股	2019年10月27日
南通元鼎投资有限公司	8,498,583			8,498,583	首发限售股	2019年10月27日
姚庆	33,721,650			33,721,650	高管锁定	按照相关政策实施
冯玉平	1,322,865			1,322,865	高管锁定	按照相关政策实施
徐博	51,719,310			51,719,310	高管锁定	按照相关政策实施
朱芸霞	0		246,305	246,305	股权激励限售股	按照相关政策实施
张琨	0		492,611	492,611	股权激励限售股	按照相关政策实施
张鹏辉	0		1,724,138	1,724,138	股权激励限售股	按照相关政策实施
杨柳	0		1,231,527	1,231,527	股权激励限售股	按照相关政策实施
吴志宇	0		73,892	73,892	股权激励限售股	按照相关政策实施
施亚	0		3,448,276	3,448,276	股权激励限售股	按照相关政策实施
马继成	0		1,231,527	1,231,527	股权激励限售股	按照相关政策实施
李力	0		2,463,054	2,463,054	股权激励限售股	按照相关政策实施
郭一珉	0		147,783	147,783	股权激励限售股	按照相关政策实施
李燕	0		2,216,749	2,216,749	股权激励限售股	按照相关政策实施
曾振波	0		738,916	738,916	股权激励限售股	按照相关政策实施
胡泽淼	0		862,069	862,069	股权激励限售股	按照相关政策实施
合计	175,824,343	0	14,876,847	190,701,190	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,227	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高怀雪	境内自然人	29.66%	262,839,060	0	0	262,839,060	质押	91,260,000
郭仁祥	境内自然人	8.44%	74,787,535	0	74,787,535	0	质押	71,908,279
徐博	境内自然人	7.78%	68,959,080	0	51,719,310	17,239,770		
姚庆	境内自然人	5.07%	44,962,200	0	33,721,650	11,240,550	质押	30,000,000
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.65%	14,621,952	-2000000	0	14,621,952		
#董万春	境内自然人	1.42%	12,605,197	6983640	0	12,605,197		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	12,343,328	-11623800	0	12,343,328		
#李莉	境内自然人	1.37%	12,138,781	1665580	0	12,138,781		
华夏人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	境内非国有法人	1.16%	10,301,620	10301620	0	10,301,620		
南通元鼎投资有限公司	境内非国有法人	0.96%	8,498,583	0	8,498,583	0	质押	8,496,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	高怀雪与徐博是母子关系，高怀雪、黄文帜与徐博签署了《关于共同控制吉艾科技（北京）股份公司并保持一致行动的协议书》，为一致行动人。公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否为一一致行动人。							
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
高怀雪	262,839,060	人民币普通股	262,839,060
徐博	17,239,770	人民币普通股	17,239,770
招商银行股份有限公司－东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	14,621,952	人民币普通股	14,621,952
#董万春	12,605,197	人民币普通股	12,605,197
华夏成长证券投资基金	12,343,328	人民币普通股	12,343,328
#李莉	12,138,781	人民币普通股	12,138,781
姚庆	11,240,550	人民币普通股	11,240,550
华夏人寿保险股份有限公司－分红－个人分红	10,301,620	人民币普通股	10,301,620
#魏勇	4,581,991	人民币普通股	4,581,991
王纪良	4,565,575	人民币普通股	4,565,575
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	高怀雪与徐博是母子关系,高怀雪、黄文帜与徐博签署了《关于共同控制吉艾科技(北京)股份公司并保持一致行动的协议书》,为一致行动人。公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东董万春除通过普通证券账户持有 5,002,097 股外,还通过信用交易担保证券账户持有 7,603,100 股,实际合计持有 12,605,197 股。公司股东李莉除通过普通证券账户持有 1,698,781 股外,还通过信用交易担保证券账户持有 10,440,000 股,实际合计持有 12,138,781 股。公司股东魏勇除通过普通证券账户持有 3,655,711 股外,还通过信用交易担保证券账户持有 926,280 股,实际合计持有 4,581,991 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
姚庆	董事长、总经理	现任	33,721,650			33,721,650			
徐博	董事	现任	51,719,310			51,719,310			
冯玉平	董事、副总经理	现任	1,322,865			1,322,865			
朱芸霞	副总经理	现任	0			0	0	246,305	246,305
张鹏辉	副总经理	现任	0			0	0	1,724,138	1,724,138
胡泽淼	副总经理、董事 会秘书	现任	0			0	0	862,069	862,069
卢闯	独立董事	现任	0			0			
张炳辉	独立董事	现任	0			0			
杨培培	财务总监	现任	0			0			
付大鹏	监事	现任	0			0			
杨丽	监事	现任	0			0			
宋枫	监事	现任	0			0			
合计	--	--	86,763,825	0	0	86,763,825	0	2,832,512	2,832,512

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：吉艾科技集团股份公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	186,001,713.24	117,259,666.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	672,430,973.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		350,449,179.99
衍生金融资产		
应收票据	22,111,048.02	9,219,752.85
应收账款	422,601,051.47	292,826,384.32
应收款项融资		
预付款项	76,309,880.28	95,099,904.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	107,769,978.07	294,093,334.35
其中：应收利息	0.00	229,630.27
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		

存货	21,007,327.50	10,727,438.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,588,939,833.85	
其他流动资产	436,514,013.64	215,549,073.51
流动资产合计	5,533,685,819.27	1,385,224,734.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	942,332,040.80	
可供出售金融资产		40,000,000.00
其他债权投资		
应收款项类投资		4,536,765,838.35
持有至到期投资		
长期应收款		119,238,351.25
长期股权投资		
其他权益工具投资	40,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,862,798.67	
固定资产	185,017,141.61	121,382,266.69
在建工程	482,367,247.67	520,343,144.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,726,700.01	12,938,852.40
开发支出	35,124,031.00	35,124,031.00
商誉	1,438,248.68	1,438,248.68
长期待摊费用	2,692,706.79	3,323,078.74
递延所得税资产	51,403,374.57	36,249,246.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,796,964,289.80	5,426,803,057.54
资产总计	7,330,650,109.07	6,812,027,791.87
流动负债：		
短期借款	26,542,632.62	3,072,780.66
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	104,113,283.92	81,426,247.11
预收款项	95,147,148.41	93,256,066.21
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	2,980,694.25	5,826,435.85
应交税费	27,342,705.47	14,852,370.12
其他应付款	333,455,264.91	370,960,577.22
其中：应付利息	8,928,465.79	2,396,984.14
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,776,717,695.46	1,332,068,777.61
其他流动负债		
流动负债合计	3,386,299,425.04	1,901,463,254.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	536,663,474.86	502,719,545.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	871,147,102.02	1,139,451,903.08
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	109,169,360.86	80,968,769.50
其他非流动负债	264,268,000.01	1,206,428,684.08
非流动负债合计	1,781,247,937.75	2,929,568,901.94
负债合计	5,167,547,362.79	4,831,032,156.72
所有者权益：		
股本	886,123,765.00	871,246,918.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	665,294,500.12	609,719,698.15
减：库存股	60,400,000.00	
其他综合收益	5,847,185.71	5,916,661.28
专项储备	875,254.06	772,002.85
盈余公积	41,070,532.78	41,070,532.78
一般风险准备		
未分配利润	524,981,972.38	347,953,446.79
归属于母公司所有者权益合计	2,063,793,210.05	1,876,679,259.85
少数股东权益	99,309,536.23	104,316,375.30
所有者权益合计	2,163,102,746.28	1,980,995,635.15
负债和所有者权益总计	7,330,650,109.07	6,812,027,791.87

法定代表人：姚庆

主管会计工作负责人：杨培培

会计机构负责人：杨培培

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	11,756,907.30	7,002,308.85
交易性金融资产	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,449,932.52	4,096,752.85
应收账款	13,890,045.73	40,872,730.40
应收款项融资		
预付款项	294,154.07	

其他应收款	297,883,004.88	20,544,488.52
其中：应收利息	1,448,000.00	229,630.27
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	521,980,214.83	
其他流动资产		248,923.88
流动资产合计	1,065,254,259.33	72,765,204.50
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
应收款项类投资		675,251,499.47
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		74,238,351.25
长期股权投资	1,838,526,700.00	1,838,526,700.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,856,149.70	19,266,663.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	411,998.85	435,955.11
开发支出	35,124,031.00	35,124,031.00
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	1,891,918,879.55	2,642,843,200.10
资产总计	2,957,173,138.88	2,715,608,404.60
流动负债：		

短期借款	642,632.62	1,602,780.66
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,697,127.00	1,851,127.00
预收款项	5,190,653.46	4,190,653.46
合同负债		
应付职工薪酬	887,212.30	1,342,843.89
应交税费	16,967.46	1,277,212.72
其他应付款	843,348,975.70	806,343,266.54
其中：应付利息	2,529,844.41	194,477.77
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	494,625,601.37	364,715,678.22
其他流动负债		
流动负债合计	1,346,409,169.91	1,181,323,562.49
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	148,000,000.00
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	200,000,000.00	148,000,000.00
负债合计	1,546,409,169.91	1,329,323,562.49
所有者权益：		
股本	886,123,765.00	871,246,918.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	681,596,523.17	626,021,721.20
减：库存股	60,400,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,927,787.00	38,927,787.00
未分配利润	-135,484,106.20	-149,911,584.09
所有者权益合计	1,410,763,968.97	1,386,284,842.11
负债和所有者权益总计	2,957,173,138.88	2,715,608,404.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	510,256,478.16	361,097,804.02
其中：营业收入	510,256,478.16	361,097,804.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	282,578,225.51	183,566,562.16
其中：营业成本	242,482,299.30	154,235,317.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,227,565.37	1,010,458.27
销售费用	257,244.74	5,963,284.35
管理费用	30,141,986.36	24,452,756.61
研发费用	605,691.89	6,289,275.40
财务费用	7,863,437.85	-8,384,529.65
其中：利息费用	21,390,740.29	13,060,594.82

利息收入	12,308,912.79	17,887,941.81
加：其他收益	236,594.83	250,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）	1,107.86	20,150,449.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,018,102.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
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）	-16,755,560.80	-177,552.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-0.02	-1,050.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,833.58	19,353.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	211,148,560.94	197,772,442.60
加：营业外收入	5,886,530.80	10,000.00
减：营业外支出	25,068.50	1,920,444.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,010,023.24	195,861,997.85
减：所得税费用	30,087,538.85	29,259,819.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,922,484.39	166,602,178.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	187,159,626.71	175,841,542.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-237,142.32	-9,239,364.28
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	177,028,525.59	168,666,701.97
2.少数股东损益	9,893,958.80	-2,064,523.92
六、其他综合收益的税后净额	-69,475.57	4,077,973.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-69,475.57	2,664,103.22
（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	-69,475.57	2,664,103.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益		3,078,687.96

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-69,475.57	-414,584.74
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,413,870.18
七、综合收益总额	186,853,008.82	170,680,151.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,959,050.02	171,330,805.19
归属于少数股东的综合收益总额	9,893,958.80	-650,653.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.35
（二）稀释每股收益	0.20	0.35

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：姚庆

主管会计工作负责人：杨培培

会计机构负责人：杨培培

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	76,309,720.85	27,450,943.94
减：营业成本	25,426,781.21	18,022,436.50
税金及附加	28,415.93	65,750.31
销售费用	118,760.62	178,623.29
管理费用	14,181,927.18	6,045,693.39
研发费用		
财务费用	1,222,145.00	-320,253.10
其中：利息费用	6,714,088.72	12,916,145.70
利息收入	5,380,219.03	13,826,543.74
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		-41,652,927.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,112,672.95

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)	-17,053,091.40	663,181.77
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-0.02	
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-403.33
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	18,278,599.49	-37,531,455.06
加: 营业外收入	3,407.99	10,000.00
减: 营业外支出	3,854,529.59	375,337.32
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	14,427,477.89	-37,896,792.38
减: 所得税费用		
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	14,427,477.89	-37,896,792.38
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	14,427,477.89	11,868,807.62
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-49,765,600.00
五、其他综合收益的税后净额		3,078,687.96
(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		3,078,687.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益		3,078,687.96
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	14,427,477.89	-34,818,104.42
七、每股收益:		

(一) 基本每股收益	-0.05	-0.08
(二) 稀释每股收益	-0.05	-0.08

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	326,266,760.52	1,040,447,570.27
交易性金融资产减少额	-196,709,472.38	104,215,543.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	3,004,712.96	
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	369,555.65	61,380.25
收到其他与经营活动有关的现金	148,151,496.32	25,052,839.31
经营活动现金流入小计	281,083,053.07	1,169,777,332.83
购买商品、接受劳务支付的现金	305,123,450.00	1,012,144,267.08
债权投资增加额	-169,752,659.03	178,343,065.62
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	34,317,776.92	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,940,838.51	19,649,524.15
支付的各项税费	10,190,861.69	35,701,148.18
支付其他与经营活动有关的现金	39,249,848.55	41,996,473.04

经营活动现金流出小计	237,070,116.64	1,287,834,478.07
经营活动产生的现金流量净额	44,012,936.43	-118,057,145.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,450,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,220,880.44	20,787.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-92.14	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,670,788.30	20,787.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,474,438.84	11,654,050.48
投资支付的现金		11,360,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23,874,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		122,200,528.22
投资活动现金流出小计	59,348,438.84	145,214,578.70
投资活动产生的现金流量净额	-45,677,650.54	-145,193,791.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		49,230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,230,000.00
取得借款收到的现金	205,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	239,062,000.00	166,079,930.00
筹资活动现金流入小计	444,062,000.00	315,309,930.00
偿还债务支付的现金	31,472,257.19	17,533,961.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,357,027.49	6,419,861.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	339,720,266.74	210,191,032.10
筹资活动现金流出小计	373,549,551.42	234,144,855.09
筹资活动产生的现金流量净额	70,512,448.58	81,165,074.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-105,687.44	2,556,917.50
五、现金及现金等价物净增加额	68,742,047.03	-179,528,944.53
加：期初现金及现金等价物余额	117,259,666.21	330,294,342.66
六、期末现金及现金等价物余额	186,001,713.24	150,765,398.13

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	7,363,681.75	34,277,677.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,722,889.22	83,074,613.30
经营活动现金流入小计	36,086,570.97	117,352,291.11
购买商品、接受劳务支付的现金	171,330.00	255,290.00
交易性金融资产增加额	200,000,000.00	
债权投资增加额	-10,064,396.12	100,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,130,492.39	1,200,460.72
支付的各项税费	408,087.19	1,140,830.59
支付其他与经营活动有关的现金	110,166,407.79	19,826,438.89
经营活动现金流出小计	303,811,921.25	122,423,020.20
经营活动产生的现金流量净额	-267,725,350.28	-5,070,729.09
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,787.00
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		
投资活动现金流入小计		20,787.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,404.00	34,518.04
投资支付的现金		12,590,000.00
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		28,114,926.28
投资活动现金流出小计	46,404.00	40,739,444.32
投资活动产生的现金流量净额	-46,404.00	-40,718,657.32
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	200,000,000.00	100,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,705,000.00	
筹资活动现金流入小计	274,705,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,178,677.49	
支付其他与筹资活动有关的现金		50,761,764.23
筹资活动现金流出小计	2,178,677.49	50,761,764.23
筹资活动产生的现金流量净额	272,526,322.51	49,238,235.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30.22	282.74
五、现金及现金等价物净增加额	4,754,598.45	3,449,132.10
加：期初现金及现金等价物余额	7,002,308.85	18,626,659.66
六、期末现金及现金等价物余额	11,756,907.30	22,075,791.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														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	871,246,918.00				609,719,698.15		5,916,661.28	772,002.85	41,070,532.78		347,953,446.79		1,876,679.25	104,316,375.30	1,980,995.63	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	871,246,918.00	0.00	0.00	0.00	609,719,698.15	0.00	5,916,661.28	772,002.85	41,070,532.78	0.00	347,953,446.79	0.00	1,876,679.25	104,316,375.30	1,980,995.63	
三、本期增减变动	14,87	0.00	0.00	0.00	55,574	60,400	-69,47	103,25	0.00	0.00	177,02	0.00	187,11	-5,006	182,10	



动金额(减少以“—”号填列)	6,847.00				,801.97	,000.00	5.57	1.21			8,525.59		3,950.20	839.07	7,111.13
(一)综合收益总额											177,028,525.59		177,028,525.59	9,893,958.80	186,922,484.39
(二)所有者投入和减少资本	14,876,847.00				55,574,801.97	60,400,000.00	-69,475.57						9,982,173.40	-14,900,797.87	-4,918,624.47
1.所有者投入的普通股													0.00		0.00
2.其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	14,876,847.00				45,523,153.00	60,400,000.00							0.00		0.00
4.其他					10,051,648.97		-69,475.57						9,982,173.40	-14,900,797.87	-4,918,624.47
(三)利润分配													0.00		0.00
1.提取盈余公积													0.00		0.00
2.提取一般风险准备													0.00		0.00
3.对所有者(或股东)的分配													0.00		0.00
4.其他													0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转													0.00		0.00
1.资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4.设定受益计划变动额结转													0.00		0.00



列)					8					97		08		
(一) 综合收益总额						2,664,103.22				168,666,701.97		171,330,805.19	-650,653.74	170,680,151.45
(二) 所有者投入和减少资本					12,817,765.88							12,817,765.88	49,230,000.00	62,047,765.88
1. 所有者投入的普通股													49,230,000.00	49,230,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					12,817,765.88							12,817,765.88		12,817,765.88
(三) 利润分配														
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														
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								17,338.43				17,338.43	77,633.48	94,971.91			
1. 本期提取								149,709.15				149,709.15	77,633.48	227,342.63			
2. 本期使用								-132,370.72				-132,370.72		-132,370.72			
(六) 其他								-870,739.42				-870,739.42		-870,739.42			
四、本期期末余额	484,026.06 6.00				997,101,533.37	0.00	4,659,779.43	912,279.19	41,070,532.78	0.00	322,378,270.30	0.00	1,850,148.46 1.07	301,752,936.56	2,151,901,397.63		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	871,246,918.00				626,021,721.20		0.00		38,927,787.00	-149,911,584.09		1,386,284,842.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	871,246,918.00				626,021,721.20				38,927,787.00	-149,911,584.09		1,386,284,842.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	14,876,847.00				55,574,801.97	60,400.00	0.00			14,427,477.89		24,479,126.86
(一) 综合收益										14,427,477.89		14,427,477.89

总额										477.89		7.89
(二)所有者投入和减少资本	14,876,847.00				55,574,801.97	60,400,000.00						10,051,648.97
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	14,876,847.00				45,523,153.00	60,400,000.00						
4. 其他					10,051,648.97							10,051,648.97
(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	886,123,765.00				681,596,523.17	60,400,000.00			38,927,787.00	-135,484,106.20		1,410,763,968.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	484,026,066.00				986,984,386.35		5,182,496.81		38,927,787.00	-104,815,582.01		1,410,305,154.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	484,026,066.00				986,984,386.35		5,182,496.81		38,927,787.00	-104,815,582.01		1,410,305,154.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					23,320,574.89		3,078,687.96			-37,896,792.38		-11,497,529.53
(一)综合收益总额							3,078,687.96			-37,896,792.38		-34,818,104.42
(二)所有者投入和减少资本					23,320,574.89							23,320,574.89
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					23,320,574.89							23,320,574.89
(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	484,026,066.00				1,010,304,961.24		8,261,184.77		38,927,787.00	-142,712,374.39		1,398,807,624.62

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司于 2018 年 11 月 22 日完成了相关工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91110000788998864N；法定代表人：姚庆；注册资本：87124.6918 万元；注册地址：北京市丰台区海鹰路 1 号院 2 号楼 2 层 201 室；公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

#### 2. 公司历史沿革

吉艾科技集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名称为吉艾科技（北京）股份有限公司，是一家在北京注册的股份有限公司，系由北京吉艾博然科技有限公司（以下简称吉艾博然公司）于 2010 年 10 月依法整体变更设立。

吉艾博然公司于 2006 年 5 月 15 日经北京市工商行政管理局丰台分局核准，由北京吉艾石油设备有限公司（以下简称吉

艾石油)、自然人徐博、自然人黄文帜和自然人高怀雪共同出资组建,吉艾博然公司设立时注册资本人民币 1,000 万元,其中吉艾石油以货币出资 600 万元,持股比例 60%;自然人徐博以货币出资 260 万元,持股比例 26%;自然人黄文帜以货币出资 100 万元,持股比例 10%;自然人高怀雪以货币出资 40 万元,持股比例 4%。2006 年 5 月 11 日由北京中燕通会计师事务所有限公司验资,出具中燕验字(2006)第 1-077 号验资报告。

2007 年 5 月 9 日,根据股东会决议和修改后公司章程,吉艾博然公司经营范围中增加货物进出口、技术进出口、代理进出口,并于 2007 年 6 月 18 日办理了工商变更登记,取得北京市工商行政管理局丰台分局核发的字 110106009561643 号法人营业执照。

2009 年 5 月 18 日,根据第 1 届第 3 次股东会决议和修改后的公司章程,吉艾石油分别与自然人黄文帜、自然人吴义永、自然人周成权签订出资转让协议书,协议约定吉艾石油将其在吉艾博然公司的 180 万元货币出资转让给自然人黄文帜;将其在吉艾博然公司的 220 万元货币出资转让给自然人吴义永;将其在吉艾博然公司的 200 万元货币出资转让给自然人周成权。转让后吉艾博然公司股权结构如下:自然人黄文帜以货币出资 280 万元,持股比例 28%;自然人徐博以货币出资 260 万元,持股比例 26%;自然人吴义永以货币出资 220 万元,持股比例 22%;自然人周成权以货币出资 200 万元,持股比例 20%;自然人高怀雪以货币出资 40 万元,持股比例 4%。上述事项于 2009 年 5 月 19 日办理工商变更登记,同时公司类型变更为:其他有限责任公司。

根据 2009 年 11 月 5 日第 1 届第 5 次股东会决议和修改后的公司章程,2009 年 11 月 17 日,自然人吴义永、自然人周成权分别与自然人高怀雪签订出资转让协议书,自然人吴义永将其在吉艾博然公司的 220 万元货币出资转让给自然人高怀雪;自然人周成权将其在吉艾博然公司的 200 万元货币出资转让给自然人高怀雪;2009 年 11 月 17 日自然人徐博与自然人黄文帜签订出资转让协议书,自然人徐博将其在吉艾博然公司的货币出资 260 万元中的 160 万元转让给自然人黄文帜。转让后吉艾博然公司股权结构如下:自然人高怀雪以货币出资 460 万元,持股比例 46%;自然人黄文帜以货币出资 440 万元,持股比例 44%;自然人徐博以货币出资 100 万元,持股比例 10%。上述事项于 2009 年 11 月 18 日办理了工商变更登记。

根据吉艾博然公司 2010 年 6 月 22 日增资协议、股东会决议和修改后的章程,吉艾博然公司增加注册资本 164,093.00 元,由自然人仵岳奇、杨锐、李同华、冯玉平、吴义永、张峰、黄靖、孙兴业、何年、穆韶波、刘桂青、张建武、冯利宝、苏航、高卜、唐奇慧、霍玉和、蔡金喜、王河川、钟本优、周明明和蒋小涛共计 22 名自然人缴纳货币资金合计 2,906,000.00 元,其中增加注册资本 164,093.00 元,其余 2,741,907.00 元计入资本公积。增资后注册资本变更为 10,164,093.00 元,由信永中和会计师事务所审验并出具 XYZH/2009A4074 号验资报告。上述事项于 2010 年 6 月 28 日办理了工商变更登记。

根据 2010 年 8 月 12 日自然人蒋小涛和自然人高怀雪签订的股权转让协议,自然人蒋小涛将其持有的吉艾博然公司全部股权(占公司股权比例 0.0033%)转让给自然人高怀雪。根据 2010 年 8 月 12 日自然人钟本优与自然人高怀雪签订的股权转让协议,自然人钟本优将其持有的吉艾博然公司全部股权(占公司股权比例 0.0033%)转让给自然人高怀雪。上述事项于 2010 年 8 月 13 日办理了工商变更登记。

根据 2010 年 8 月 20 日自然人唐奇慧和自然人高怀雪签订的股权转让协议,自然人唐奇慧将其持有的吉艾博然公司全部股权(占公司股权比例 0.0033%)转让给自然人高怀雪。

2010 年 9 月 19 日,根据吉艾博然公司 2010 年 9 月 13 日股东会决议、2010 年 9 月 14 日增资协议和修改后的章程,吉艾博然公司增加注册资本 314,352.00 元。由自然人白阳和自然人李百灵缴纳货币资金合计 15,000,000.00 元,其中增加注册资本 314,352.00 元,其余 14,685,648.00 元计入资本公积。增资后注册资本变更为 10,478,445.00 元,由信永中和会计师事务所审验并出具 XYZH/2010A4022 号验资报告。上述事项于 2010 年 9 月 20 日办理了工商变更登记。变更后,吉艾博然公司股权结构如下:

股东名称	出资额	持股比例
高怀雪	4,601,017.00	43.9097%
黄文帜	4,400,000.00	41.9910%
徐博	1,000,000.00	9.5434%
白阳	209,568.00	2.0000%
李百灵	104,784.00	1.0000%



仵岳奇	33,880.00	0.3233%
杨锐	33,880.00	0.3233%
李同华	33,880.00	0.3233%
冯玉平	33,880.00	0.3233%
吴义永	7,115.00	0.0679%
张峰	5,082.00	0.0485%
黄靖	2,823.00	0.0269%
孙兴业	2,823.00	0.0269%
何年	2,485.00	0.0237%
穆韶波	2,146.00	0.0205%
刘桂青	1,016.00	0.0097%
张建武	1,016.00	0.0097%
冯利宝	1,016.00	0.0097%
苏航	339.00	0.0032%
高卜	339.00	0.0032%
霍玉和	339.00	0.0032%
蔡金喜	339.00	0.0032%
王河川	339.00	0.0032%
周明明	339.00	0.0032%
<b>合计</b>	<b>10,478,445.00</b>	<b>100.0000%</b>

2010年10月23日,根据吉艾博然公司的股东高怀雪、黄文帜、徐博、白阳、李百灵、仵岳奇、杨锐、李同华、冯玉平、吴义永、张峰、黄靖、孙兴业、何年、穆韶波、刘桂青、张建武、冯利宝、苏航、高卜、霍玉和、王河川、蔡金喜和周明明签订的《吉艾科技(北京)股份公司发起人协议书》及公司章程约定,吉艾博然公司依法整体变更为股份公司。吉艾博然公司以2010年9月30日经审计的净资产100,727,955.95元折股本75,000,000股(每股面值1元),其余25,727,955.95元转为资本公积。变更后注册资本为75,000,000.00元人民币,由信永中和会计师事务所审验并出具XYZH/2010A4030号验资报告。上述事项于2010年10月27日办理了工商变更登记。2010年10月27日经北京市工商行政管理局核准北京吉艾博然科技有限公司名称变更为吉艾科技(北京)股份公司。变更后,本公司股权结构情况如下:

股东名称	股本金额	持股比例
高怀雪	32,932,275.00	43.90970%
黄文帜	31,493,250.00	41.99100%
徐博	7,157,550.00	9.54340%
白阳	1,500,000.00	2.00000%
李百灵	750,000.00	1.00000%
仵岳奇	242,475.00	0.32330%
杨锐	242,475.00	0.32330%
李同华	242,475.00	0.32330%
冯玉平	242,475.00	0.32330%
吴义永	50,925.00	0.06790%
张峰	36,375.00	0.04850%
黄靖	20,175.00	0.02690%

孙兴业	20,175.00	0.02690%
何年	17,775.00	0.02370%
穆韶波	15,375.00	0.02050%
刘桂青	7,275.00	0.00970%
张建武	7,275.00	0.00970%
冯利宝	7,275.00	0.00970%
苏航	2,400.00	0.00320%
高卜	2,400.00	0.00320%
霍玉和	2,400.00	0.00320%
蔡金喜	2,400.00	0.00320%
王河川	2,400.00	0.00320%
周明明	2,400.00	0.00320%
<b>合计</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>100.00000%</b>

根据本公司 2010 年 11 月 15 日第二次临时股东大会决议和 2010 年 11 月 15 日修改后的章程规定。本公司增加注册资本人民币 5,637,000.00 元，由 CICC Alternative Investment Limited（中文名称：中金精选投资有限公司）以等额美元缴纳认购增资对价。变更后的注册资本为人民币 80,637,000.00 元。由信永中和会计师事务所审验并出具 XYZH/2010A4050 号验资报告。上述事项于 2010 年 12 月 28 日办理了工商变更登记。本公司于 2010 年 12 月 28 日由内资企业变更为外商投资企业。变更后，本公司股权结构情况如下：

股东名称	股本金额	持股比例
高怀雪	32,932,275.00	40.84015%
黄文帜	31,493,250.00	39.05558%
徐博	7,157,550.00	8.87626%
白阳	1,500,000.00	1.86019%
李百灵	750,000.00	0.93009%
仵岳奇	242,475.00	0.30070%
杨锐	242,475.00	0.30070%
李同华	242,475.00	0.30070%
冯玉平	242,475.00	0.30070%
吴义永	50,925.00	0.06315%
张峰	36,375.00	0.04511%
黄靖	20,175.00	0.02502%
孙兴业	20,175.00	0.02502%
何年	17,775.00	0.02204%
穆韶波	15,375.00	0.01907%
刘桂青	7,275.00	0.00902%
张建武	7,275.00	0.00902%
冯利宝	7,275.00	0.00902%
苏航	2,400.00	0.00298%
高卜	2,400.00	0.00298%
霍玉和	2,400.00	0.00298%

蔡金喜	2,400.00	0.00298%
王河川	2,400.00	0.00298%
周明明	2,400.00	0.00298%
中金精选投资有限公司	5,637,000.00	6.99058%
<b>合计</b>	<b>80,637,000.00</b>	<b>100.00000%</b>

根据中国证券监督管理委员会 2012 年 3 月 12 日“证监许可[2012]328 号”文件的核准，本公司首次以公开发行方式发行人民币普通股 2,800 万股，于 2012 年 4 月 10 日在深圳证券交易所创业板上市。变更后本公司注册资本为 10,863.70 万元。由信永中和会计师事务所审验并出具 XYZH/2011A4054-10 号验资报告。上述事项于 2012 年 7 月 4 日完成了工商变更登记手续。上市完成后，总股本为 10,863.70 万股。

根据 2012 年 8 月 5 日第一届董事会第十七次会议审议通过《关于变更公司注册地址的议案》，将公司注册地址由“北京市丰台区海鹰路 1 号院 4 号楼地上第一层东部（园区）”变更为“北京市丰台区海鹰路 1 号院 2 号楼 2 层 201 室”。

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下发行的股份自公司向社会公众投资者公开发行的股份在深圳证券交易所上市之日即 2012 年 4 月 10 日起锁定三个月方可上市流通。2012 年 7 月 10 日锁定期满，该部分股份 560 万股于当日起开始上市流通。

根据本公司 2012 年 8 月 21 日召开的第一届董事会第十八次会议决议和 2012 年 9 月 10 日第一次临时股东会决议通过《关于变更公司名称的议案》：同意本公司注册名称变更为“吉艾科技（北京）股份公司”。2012 年 9 月 17 日完成工商变更登记并取得变更后的企业法人营业执照。

根据本公司 2012 年 9 月 10 日第一次临时股东会决议，本公司以 108,637,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 108,637,000 股。转增后本公司股本为 217,274,000 股。股权登记日为 2012 年 9 月 25 日。

根据本公司 2013 年 1 月 23 日召开的第一届董事会第二十一次会议决议和 2013 年 2 月 27 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议通过《关于变更公司名称并相应修改<公司章程>的议案》：同意公司注册名称变更为“吉艾科技（北京）股份公司”。2013 年 2 月 27 日完成工商变更登记并取得变更后的企业法人营业执照。

2013 年 4 月 10 日，本公司解除限售股份数量 1,262,000 股，解除限售后实际可上市流通的数量 1,180,874 股，股东冯玉平所持有的 363,713 股属于高管锁定股不能上市流通。

2013 年 9 月 23 日，本公司有限售条件的流通股 2,250,000 股限售期满上市流通。

2013 年 12 月 20 日，本公司有限售条件的流通股 969,900 股限售期满上市流通。

2013 年 12 月 30 日，本公司有限售条件的流通股 5,637,900 股限售期满上市流通。

2014 年 4 月 10 日，本公司有限售条件的流通股 7,887,000 股限售期满上市流通。

2014 年 5 月 8 日，原公司监事张峰、何年离任后承诺期满，其持有的 81,224 股解禁上市流通。

2015 年 4 月 9 日，本公司解除限售股份数量 143,268,000 股，解除限售后实际可上市流通的数量 35,817,001 股，其余 107,450,999 股属于高管锁定股不能上市流通。

根据本公司 2015 年 4 月 28 日召开的 2014 年度股东大会决议，审议通过 2014 年年度权益分派方案：本公司以现有总股本 217,274,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.09 元人民币现金(含税)，合计派发现金 23,682,866.00 元，同时以 217,274,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 217,274,000 股，转增后本公司股本为 434,548,000 股。股权登记日为 2015 年 6 月 18 日，上述 2014 年度利润分配方案已于 2015 年 6 月 19 日实施完毕。

2015 年 7 月 3 日，冯玉平先生通过深圳证券交易所证券交易系统以自筹资金增持本公司股份 10,000 股，其中 7,500 股转为高管锁定股。

2015 年 7 月 3 日，吴义永先生通过深圳证券交易所证券交易系统以自筹资金增持本公司股份 8,500 股，其中 6,375 股转为高管锁定股。

2015 年 8 月 7 日，黄文帆先生辞去公司董事、副总经理职务，根据深圳证券交易所规定，其持有的 31,493,250 无限售流通股全部转为高管限售股。

2016年2月2日,高怀雪女士通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售条件的流通股份 500 万股, 减持数量占公司总股本的 1.15%; 2016年2月4日, 通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售条件的流通股份 1,500 万股, 减持数量占公司总股本的 3.45%。两次减持后, 高怀雪女士持有本公司股份 11,172.91 万股, 占公司总股本的 25.71%, 仍为本公司控股股东、实际控制人。

2016年2月5日, 本公司有限售条件的流通股 125,973,000 股限售期满上市流通。

本公司外资股东中金精选投资有限公司于 2015 年 11 月 13 日将其持有的本公司股权全部卖出, 2016 年 2 月 23 日, 本公司取得北京市商务委员会批复, 同意本公司变更为内资企业。

2016 年 3 月 9 日, 本公司创业板非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会审核通过, 并于 2016 年 6 月 16 日收到中国证券监督管理委员会下发的证监许可[2016]951 号《关于核准吉艾科技(北京)股份公司非公开发行股票的批复》。

2016 年 8 月 31 日至 9 月 28 日, 黄文帆先生通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售条件的流通股份合计 125,973,000 股, 减持数量占公司总股本的 28.99%。其中 73,973,000 股转让给控股股东、一致行动人高怀雪女士, 其中 55,479,750 股转为有限售条件的流通股, 其余转让给外部投资者。交易完成后, 黄文帆先生及其一致行动人高怀雪女士、徐博先生共持有本公司股份 214,332,300 股, 占公司总股本的 49.32%。其中黄文帆先生持有公司股份 0 股, 占公司总股本 0%, 高怀雪女士持有公司股份 185,702,100 股, 占公司总股份 42.73%, 徐博先生持有公司股份 28,630,200 股, 占公司总股本 6.59%。

2016 年 8 月 15 日, 经中国证券监督管理委员会《关于核准吉艾科技(北京)股份公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]951 号)的核准, 并根据本公司第二届董事会第三十八次会议决议, 本公司向郭仁祥、兴证资管鑫众-吉艾科技 1 号定向资产管理计划和南通元鼎投资有限公司发行新股 49,478,066 股, 发行价格为每股人民币 10.59 元, 缴纳货币资金共计 523,972,718.94 元, 其中增加注册资本(股本) 49,478,066.00 元, 其余计入资本公积。本次增资后本公司注册资本(股本)为人民币 484,026,066.00 元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2016 年 10 月 14 日出具了 XYZH/2016BJA30227 验资报告。上述事项于 2017 年 5 月 16 日办理完成工商登记变更手续。

根据《关于控股股东向公司全体员工发出增持公司股票的倡议书公告》, 截至 2017 年 6 月 16 日, 共有 13 名员工累计增持本公司股票 116,700 股。

2017 年 7 月 21 日, 2017 年第二次临时股东大会会议审议通过《关于变更公司名称的议案》, 公司名称由吉艾科技(北京)股份公司变更为吉艾科技集团股份公司。

经第三届董事会第二十一次会议、第三次临时股东大会审议通过《吉艾科技集团股份公司<关于 2017-2019 年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<吉艾科技集团股份公司第二期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于制定<吉艾科技集团股份公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》及相关议案, 截至 2017 年 11 月 28 日, 本公司第二期员工持股计划通过二级市场购买的方式共计买入本公司股票 6,251,702 股, 买入股票数量约占公司总股本的 1.2916%。该计划所购买的股票锁定期为 2017 年 11 月 28 日至 2018 年 11 月 27 日。

经第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于<吉艾科技集团股份公司第三期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于制定<吉艾科技集团股份公司第三期员工持股计划管理办法>的议案》及相关议案, 截至 2018 年 1 月 18 日, 本公司第三期员工持股计划通过大宗交易及二级市场购买的方式共计买入本公司股票 6,981,800 股, 买入股票数量约占公司总股本的 1.4424%。该计划所购买的股票锁定期为 2018 年 1 月 18 日至 2019 年 1 月 17 日。

2018 年 9 月 13 日, 2018 年第二次临时股东大会审议通过 2018 年半年度权益分派方案: 以公司现有总股本 484,026,066 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股, 分红后总股本增至 871,246,918 股; 2018 年 10 月 22 日, 第三届董事会第四十二次会议审议通过《关于变更公司注册资本及修订<公司章程>的议案》, 该议案经过公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过并授权。

2019 年 3 月 15 日, 公司召开了第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第二十三次会议, 审议通过《关于<公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》及其相关事项的议案, 公司独立董事对此发表了同意的独立意见, 律师等中介机构出具相应文件。公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示, 公示期为自 2019 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 27 日止。在公示期内, 公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议, 并于 2019 年 3 月 28 日披露了《监事会关于 2019 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2019 年 4 月 2 日, 公司召开 2019 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于<公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)>

及其摘要的议案》及其相关事项的议案，并于 2019 年 4 月 3 日披露了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2019 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2019 年 4 月 26 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 15 名激励对象授予 16,945,812 股限制性股票。

截至 2019 年 6 月 12 日，公司已收到参与限制性股票激励计划 12 名激励对象缴纳的货币资金出资共计人民币 60,400,000.00 元。按每股人民币 4.06 元折合 14,876,847 股，计入股本为人民币 14,876,847.00 元，计入资本公积（股本溢价）为人民币 45,523,153.00 元。

### 3. 公司经营范围

技术开发、技术服务、技术咨询；为石油和天然气开采提供服务；企业管理服务；经济贸易咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售石油设备及配件、机械设备、计算机软硬件、7 号燃料油、润滑油、沥青、金属矿石、非金属矿石、饲料、日用品；销售食品、化工产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品、化工产品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 4. 财务报告批准报出日

公司财务报告已经公司 2019 年 8 月 23 日第三届董事会第五十次会议批准报出。

### 5. 本公司合并财务报表范围及其变化

本公司合并财务报表范围包括新疆吉创资产管理有限公司、山东荣兴石油工程有限公司、成都航发特种车有限公司、石家庄天元航地石油技术开发有限公司、广东爱纳艾曼矿业投资有限公司、东营和力投资发展有限公司、GENERALINTEGRATION SINGAPORE PTE.LTD.、GILEE INTERNATIONAL TRADING PTE.LTD.、秦巴秀润资产管理有限公司、福建平潭鑫鹭资产管理有限公司、海南汇润管理咨询有限公司、成都吉耀广大企业管理有限公司、重庆极锦企业管理有限公司、GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO 等 14 家二级子公司；中塔石油丹加拉炼化厂（有限责任公司）、浙江铭声资产管理有限公司、上海吉令资产管理有限公司、深圳创润嘉恒企业管理有限公司、青岛吉创佳兆资产管理有限公司、苏州吉相资产管理有限公司、西安吉创长信资产管理有限公司、新疆凌辉能源投资有限公司、海南凌升石油化工有限公司、新疆凌跃石油化工有限公司、江阴吉泽置业有限公司、广西吉艾泉鸿资产管理有限公司、东营吉象有创股权投资管理有限公司、苏州吉观润沧创业投资有限公司、泸州市吉耀工投资资产管理有限公司、上海屹杉投资管理有限公司、上海坦鑫国际贸易有限公司、上海畋乐企业管理有限公司、上海简鑫商务咨询有限公司、平阳帝俊资产管理合伙企业（有限合伙）、芜湖长吉投资基金（有限合伙）、平阳首信资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳信沃资产管理合伙企业（有限合伙）、青岛吉创正奇投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳申海置业合伙企业（有限合伙）、平阳崢萃资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳卓财资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳凡宜资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳宝晶资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳正顺资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳荣仁资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳久庆资产管理合伙企业（有限合伙）、苏州安卡资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳吉浩资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳先咨资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳颖沃资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳耀满资产管理合伙企业（有限合伙）、杭州智洛投资管理合伙企业（有限合伙）、东营市财金振兴贰号资产经营中心（有限合伙）、平阳臣信资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳成瑞资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳康吉资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳俊艾资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳泰聚资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳浩仁资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳艾卓资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳艾首资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳久凯资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳艾航投资合伙企业（有限合伙）、上海富众实业有限公司、海南吉众物业服务有限公司、平阳嘉利资产管理合伙企业（有限合伙）52 家三四级下属企业。与上年相比，本年新设平阳成瑞资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳康吉资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳俊艾资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳泰聚资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳浩仁资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳艾卓资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳艾首资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳久凯资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳艾航投资合伙企业（有限合伙）、平阳嘉利资产管理合伙企业（有限合伙）10 家单位；非同一控制下的公司上海富众实业有限公司、海南吉众物业服务有限公司 2 家单位；因处置减少 GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO 、平阳嘉利资产管理合伙企业（有限合伙）2 家公司。

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“五、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，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、研发费用资本化条件、收入确认和计量、长期资产减值等。

### 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

本集团经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司之下属公司中塔石油丹加拉炼化厂（有限责任公司）为在塔吉克斯坦共和国注册的公司，记账本位币为美元；除此之外，本公司及其他下属公司的记账本位币均为人民币。

### 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，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、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。

## 9、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。

在处置本集团在境外经营的全部股东权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有的境外经营权益降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团对金融资产的确认依据如下：

金融资产若同时符合以下两个条件应当分类为以摊余成本计量的金融资产：①企业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；

金融资产若同时符合以下两个条件应当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企业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；

若企业分类为以摊余成本计量的金融资产和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，应当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。

满足下列条件之一的金融资产应被归类为为交易而持有的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生金融工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为交易性金融资产：①该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍



生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

交易性金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

债权投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

其他权益工具投资，是指核算企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

本集团的不良债权资产经营业务包括重整服务类业务和收购处置类业务。这两项业务项下的不良债权资产在合并资产负债表上主要分别列示在以下两个会计科目中：债权投资和交易性金融资产。

重整服务类业务是指本集团在不良资产收购环节，根据不良资产风险程度确定实施债务或资产重组的手段，并与债务人及相关方达成重组协议的业务。

债权投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

收购处置类业务是指本集团按账面原值的一定折扣收购不良债权资产，在资产分类的基础上进行价值提升，然后寻机出售或通过其他方式实现债权回收，从而获得收益。

本集团将自金融机构折价收购的不良贷款包，在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资产，按照不良贷款包中单项资产估值占资产包估值总额的比例对资产包的收购成本进行分配，确定单项资产的初始入账成本。在该单项资产处置时，转出其公允价值变动损益并确认不良资产处置收益。

## 2) 金融资产的减值

除了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外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如违约或逾期偿付利息或本金等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出其原本不会考虑的让步；
- ④债务人很可能破产或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行人发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据可观察的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少而且可计量，包括：该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产违约的状况；

⑦权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### a.以摊余成本法计量的金融资产的减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。如果金融资产的合同利率为浮动利率，则用于确定减值损失的贴现率为按合同确定的当前实际利率。

带有抵押物的金融资产，无论该抵押物是否将被收回，本集团计算带有抵押物的金融资产的未来现金流现值时，已将抵押物价值及取得和出售抵押物发生的费用考虑在内。

对可能发生的减值准备采用备抵法核算，减值准备金额的变动计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的金融资产，经本集团按规定程序批准后作为减值损失，冲销提取的减值准备。以后收回的已核销金额应计入当期损益。

金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### b.其他权益工具投资的减值

其他权益工具投资发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，其他权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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计入其他综合收益的公允价值变动累计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之和，与分摊的前述账面金额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

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露。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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 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。公司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。公司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以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，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。

按照公允价值的可观测程度，按照公允价值进行后续计量的金融资产及金融工具可以归类为如下三个层级。

第一层级：采用同类资产或负债在活跃市场上未经调整的报价计量；

第二层级：使用估值技术计量-直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除第一层级所述市场报价以外的有关资产或负债的其他可观察参数，主要包括债券价格、权益及股票价格、利率、汇率等；

第三层级：管理层从交易对手处询价或使用估值技术确定公允价值，估值技术包括现金流折现法、资产净值法、市场比较法等。其公允价值的计量可能采用了对估值产生重大影响的不可观察参数，因此本集团将这些资产和负债分至第三层级。可能对估值产生影响的不可观察参数主要包括加权平均资金成本、流动性折让、市净率等。

## 11、应收票据

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据

单项金额重大的判断依据或金额标准	油服板块：将单项金额超过100万元的应收票据视为重大应收票据 AMC板块：将单项金额超过1000万元的应收账款视为重大应收票据
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	油服板块：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 AMC板块：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	坏账准备计提方法
押金备用金组合	
关联方组合	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）		
6个月以内		
6个月-1年	1.00%	1.00%
1-2年	5.00%	5.00%
2-3年	10.00%	10.00%
3年以上		
3-4年	40.00%	40.00%
4-5年	70.00%	70.00%
5年以上	100.00%	100.00%
以上为油服板块账龄		
6个月以内	不计提	不计提
7-12个月	5%	5%
13-18个月	10%	10%
19-24个月	30%	30%

25-30个月	50%	50%
31-36个月	100%	100%
以上为AMC板块账龄		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据

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

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	油服板块：将单项金额超过100万元的应收账款视为重大应收账款 AMC板块：将单项金额超过1000万元的应收账款视为重大应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	油服板块：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 AMC板块：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	坏账准备计提方法
押金备用金组合	
关联方组合	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）		
6个月以内		
6个月-1年	1.00%	1.00%
1-2年	5.00%	5.00%
2-3年	10.00%	10.00%

3年以上		
3—4年	40.00%	40.00%
4—5年	70.00%	70.00%
5年以上	100.00%	100.00%
以上为油服板块账龄		
6个月以内	不计提	不计提
7-12个月	5%	5%
13-18个月	10%	10%
19-24个月	30%	30%
25-30个月	50%	50%
31-36个月	100%	100%
以上为AMC板块账龄		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	油服板块：将单项金额超过100万元的其他应收款视为重大其他应收款 AMC板块：将单项金额超过1000万元的其他应收款视为重大其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	油服板块：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 AMC板块：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	坏账准备计提方法
押金备用金组合	

关联方组合	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）		
6个月以内		
6个月-1年	1.00%	1.00%
1—2年	5.00%	5.00%
2—3年	10.00%	10.00%
3年以上		
3—4年	40.00%	40.00%
4—5年	70.00%	70.00%
5年以上	100.00%	100.00%
以上为油服板块账龄		
6个月以内	不计提	不计提
7-12个月	5%	5%
13-18个月	10%	10%
19-24个月	30%	30%
25-30个月	50%	50%
31-36个月	100%	100%
以上为AMC板块账龄		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

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

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、包装物、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；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料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。

## 15、持有待售资产

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。



终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

## 16、债权投资

详见“金融工具”。

## 17、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，随着其他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按

照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。选择公允价值模式计量的依据是类似房地产的市场价格及其他相关信息。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 19、固定资产

### （1）确认条件

（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及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法）。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	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

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。

## 20、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 21、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他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

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

□

## 23、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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

## 24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，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。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴等，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，并按照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

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 26、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。

## 27、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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、不良资产经营收入、重整服务费收入，收入确认原则如下：

(1) 产品销售收入确认

1) 产品销售收入确认原则：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 产品销售收入确认的时点：已经签订技术协议、销售合同，产品已经发出，并取得客户出具的交接清单、验收报告的时点予以确认收入。

3) 产品销售收入确认的依据：按照销售合同及销售合同约定的风险和报酬转移的标准如交接清单、验收报告等作为收入确认依据。

4) 产品销售收入确认的方法：公司根据上述收入确认依据，在收入确认时点按照销售合同约定价款一次性全额确认收入，同时计提增值税销项税金。

#### (2) 测井、钻井工程业务收入确认

1) 测井、钻井工程业务收入确认的原则：在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认测井工程业务收入的实现。

2) 测井、钻井工程业务收入确认的时点：已经签订合同，服务已经提供，工作量经过客户确认，并且取得工作量确认单、完井结算单的时点确认收入。

3) 测井、钻井工程业务收入确认的依据：合同、工作量确认单、完井结算单。

4) 测井、钻井工程业务收入确认的方法：公司根据上述收入确认依据，在收入确认时点按照已确认工作量和单井所对应的合同收入金额一次性全额确认收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入确认

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，当与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### (4) 不良资产经营收入确认

不良资产主要分类为债权投资及交易性金融资产。

分类为债权投资的不良债权资产收入主要包括分类为债权投资的不良债权资产所得利息收入，采用实际利率法计算。

处置交易性金融资产所得收益或损失以及此类资产未实现的公允价值变动，均在收入科目列报。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的不良债权资产产生的任何利息收入也包括在公允价值变动中。

#### (5) 重整服务费收入

重整服务收入主要来自资金管理、资产管理、咨询服务等收入。

在服务收入和成本能够可靠地计量、与服务相关的经济利益很可能流入本集团、服务成果能够可靠预计时，确认服务收入的实现。

## 29、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，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### 32、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。



### 34、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
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。	第三届董事会第四十七次会议	据新旧准则衔接规定,本公司无需调整前期可比数。本公司根据新准则,将前期划分“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”划分为“交易性金融资产”,将前期划分“应收款项类投资”划分为“债权投资”,将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资,计入“其他权益工具投资”。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求,公司对财务报表格式进行修订。	第三届董事会第五十次会议	根据新报表格式要求,将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目;将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目;所有者权益项下新增“专项储备”项目;利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。

上述会计政策变更,仅对上述财务报表项目列示产生影响,对公司 2018 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2018 年度净利润未产生影响。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

#### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	117,259,666.21	117,259,666.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		350,449,179.99	350,449,179.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	350,449,179.99		-350,449,179.99
衍生金融资产			

应收票据	9,219,752.85	9,219,752.85	
应收账款	292,826,384.32	292,826,384.32	
应收款项融资			
预付款项	95,099,904.42	95,099,904.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	294,093,334.35	294,093,334.35	
其中：应收利息	229,630.27	229,630.27	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10,727,438.68	10,727,438.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,032,913,216.85	3,032,913,216.85
其他流动资产	215,549,073.51	215,549,073.51	
流动资产合计	1,385,224,734.33	4,418,137,951.18	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		1,503,852,621.50	1,503,852,621.50
应收款项类投资	4,536,765,838.35		-4,536,765,838.35
可供出售金融资产	40,000,000.00		-40,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	119,238,351.25	119,238,351.25	
长期股权投资			
其他权益工具投资		40,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	
固定资产	121,382,266.69	121,382,266.69	
在建工程	520,343,144.10	520,343,144.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	12,938,852.40	12,938,852.40	
开发支出	35,124,031.00	35,124,031.00	
商誉	1,438,248.68	1,438,248.68	
长期待摊费用	3,323,078.74	3,323,078.74	
递延所得税资产	36,249,246.33	36,249,246.33	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,426,803,057.54	2,393,889,840.69	
资产总计	6,812,027,791.87	6,812,027,791.87	
流动负债：			
短期借款	3,072,780.66	3,072,780.66	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	
应付账款	81,426,247.11	81,426,247.11	
预收款项	93,256,066.21	93,256,066.21	
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	5,826,435.85	5,826,435.85	
应交税费	14,852,370.12	14,852,370.12	
其他应付款	370,960,577.22	370,960,577.22	
其中：应付利息	2,396,984.14	2,396,984.14	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,332,068,777.61	1,332,068,777.61	
其他流动负债			

流动负债合计	1,901,463,254.78	1,901,463,254.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	502,719,545.28	502,719,545.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,139,451,903.08	1,139,451,903.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	80,968,769.50	80,968,769.50	
其他非流动负债	1,206,428,684.08	1,206,428,684.08	
非流动负债合计	2,929,568,901.94	2,929,568,901.94	
负债合计	4,831,032,156.72	4,831,032,156.72	
所有者权益：			
股本	871,246,918.00	871,246,918.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	609,719,698.15	609,719,698.15	
减：库存股		0.00	
其他综合收益	5,916,661.28	5,916,661.28	
专项储备	772,002.85	772,002.85	
盈余公积	41,070,532.78	41,070,532.78	
一般风险准备			
未分配利润	347,953,446.79	347,953,446.79	
归属于母公司所有者权益合计	1,876,679,259.85	1,876,679,259.85	
少数股东权益	104,316,375.30	104,316,375.30	
所有者权益合计	1,980,995,635.15	1,980,995,635.15	
负债和所有者权益总计	6,812,027,791.87	6,812,027,791.87	

## 调整情况说明

根据财会〔2017〕14号关于印发修订《企业会计准则第37号——金融工具列报》的通知，我公司适用其他境内上市企业自2019年1月1日起施行财政部于2017年修订印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7

号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)的规定;

母公司资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	7,002,308.85	7,002,308.85	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,096,752.85	4,096,752.85	
应收账款	40,872,730.40	40,872,730.40	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	20,544,488.52	20,544,488.52	
其中: 应收利息	229,630.27	229,630.27	
应收股利		0.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		675,251,499.47	675,251,499.47
其他流动资产	248,923.88	248,923.88	
流动资产合计	72,765,204.50	748,016,703.97	
非流动资产:			
债权投资			
应收款项类投资	675,251,499.47		-675,251,499.47
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	74,238,351.25	74,238,351.25	
长期股权投资	1,838,526,700.00	1,838,526,700.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	19,266,663.27	19,266,663.27	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	435,955.11	435,955.11	
开发支出	35,124,031.00	35,124,031.00	
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	2,642,843,200.10	1,967,591,700.63	
资产总计	2,715,608,404.60	2,715,608,404.60	
流动负债：			
短期借款	1,602,780.66	1,602,780.66	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,851,127.00	1,851,127.00	
预收款项	4,190,653.46	4,190,653.46	
合同负债			
应付职工薪酬	1,342,843.89	1,342,843.89	
应交税费	1,277,212.72	1,277,212.72	
其他应付款	806,343,266.54	806,343,266.54	
其中：应付利息	194,477.77	194,477.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	364,715,678.22	364,715,678.22	
其他流动负债			
流动负债合计	1,181,323,562.49	1,181,323,562.49	
非流动负债：			
长期借款	148,000,000.00	148,000,000.00	

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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,000,000.00	148,000,000.00	
负债合计	1,329,323,562.49	1,329,323,562.49	
所有者权益：			
股本	871,246,918.00	871,246,918.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	626,021,721.20	626,021,721.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,927,787.00	38,927,787.00	
未分配利润	-149,911,584.09	-149,911,584.09	
所有者权益合计	1,386,284,842.11	1,386,284,842.11	
负债和所有者权益总计	2,715,608,404.60	2,715,608,404.60	

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、3%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
水利建设基金	应纳流转税额	1%
价格调节基金	应税收入	0.07%
社会税	税前职工工资扣除社会保险	6%

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
新疆吉创资产管理有限公司	15%
秦巴秀润资产管理有限公司	15%
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	15%
山东荣兴石油工程有限公司、成都吉耀广大企业管理有限公司、重庆极锦企业管理有限公司等 15 家公司	符合小微企业优惠政策

## 2、税收优惠

(1) 本公司之子公司新疆吉创资产管理有限公司(以下简称新疆吉创)注册地位于新疆维吾尔自治区,根据【财税(2011)58号】《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司之子公司秦巴秀润资产管理有限公司(以下简称秦巴秀润)注册地位于四川省巴中市,根据【巴发改函(2017)200号】《巴中市发展和改革委员会关于办理西部鼓励产业确认有关事宜的函》自2019年1月1日至2019年6月30日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司石家庄天元航地石油技术开发有限公司于2018年9月11日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合批准的高新技术企业证书,证书编号:GR201813000025,有效期三年。2019年1月1日至2019年6月30日享受15%的所得税优惠税率。

(4) 本公司之下属公司山东荣兴石油工程有限公司、成都吉耀广大企业管理有限公司、重庆极锦企业管理有限公司、福建平潭鑫鹭资产管理有限公司、海南汇润咨询管理有限公司、苏州吉相资产管理有限公司、江阴吉泽置业有限公司、青岛吉创佳兆资产管理有限公司、广西吉艾泉鸿资产管理有限公司、东营吉象有创股权投资管理有限公司、上海屹杉投资管理有限公司、泸州市吉耀工投资产管理有限公司、新疆凌跃石油化工有限公司、西安吉创长信资产管理有限公司、上海吉令资产管理有限公司属于小型微利企业,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25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之下属公司中塔石油丹加拉炼化厂(有限责任公司)注册地位于塔吉克斯坦共和国境内丹加拉市开发区内,根据当地税收政策享受免征实物交易涉及的所有税款的优惠。

## 3、其他

- (1) 本公司之下属公司海南凌升石油化工有限公司适用城市维护建设税税率5%;
- (2) 本公司之下属公司上海吉令资产管理有限公司公司适用城市维护建设税税率1%;



## 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	277,099.64	194,693.06
银行存款	165,724,613.60	117,064,973.15
其他货币资金	20,000,000.00	0.00
合计	186,001,713.24	117,259,666.21
其中：存放在境外的款项总额	41,567,151.87	16,015,498.48

其他说明

其他货币资金系票据保证金

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	672,430,973.20	350,449,179.99
其中：		
债务工具投资	672,430,973.20	350,449,179.99
合计	672,430,973.20	350,449,179.99

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	4,300,000.00
商业承兑票据	22,011,048.02	4,919,752.85
合计	22,111,048.02	9,219,752.85

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收票据	100,000.00	0.44%	0.00	0.00%	100,000.00	4,300,000.00	42.77%	0.00	0.00%	4,300,000.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	22,415,087.83	99.56%	404,039.81	1.80%	22,011,048.02	6,472,780.66	60.08%	1,553,027.81	23.99%	4,919,752.85
其中:										
账龄组合	22,415,087.83	99.56%	404,039.81	1.80%	22,011,048.02	6,472,780.66	60.08%	1,553,027.81	23.99%	4,919,752.85
合计	22,515,087.83	100.00%	404,039.81		22,111,048.02	10,772,780.66	100.00%	1,553,027.81		9,219,752.85

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
中石化西南石油工程有限公司测井分公司	100,000.00	0.00	0.00%	银行承兑汇票无兑付风险
合计	100,000.00	0.00	--	--

按组合计提坏账准备: 404,039.81

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
河北渤海石油装备专用车有限公司	1,574,600.00	15,746.00	1.00%
中国石油集团测井有限公司	17,874,183.17	178,741.83	1.00%
中国石油集团测井有限公司	1,741,569.66	87,078.48	5.00%
河北渤海石油装备专用车有限公司	1,224,735.00	122,473.50	10.00%
合计	22,415,087.83	404,039.81	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,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

**(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	
商业承兑汇票	1,553,027.81	404,039.81	1,553,027.81	0.00	404,039.81
合计	1,553,027.81	404,039.81	1,553,027.81	0.00	404,039.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	165,581,308.90	0.00
商业承兑票据	0.00	1,542,632.62
合计	165,581,308.90	1,542,632.62

## 4、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	294,065,895.77	52.52%	116,065,895.77	39.47%	178,000,000.00	129,881,649.49	29.27%	129,881,649.49	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	285,191,745.77	50.94%	115,191,745.77	40.39%	170,000,000.00	129,007,499.49	29.08%	129,007,499.49	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	8,874,150.00	1.58%	874,150.00	9.85%	8,000,000.00	874,150.00	0.19%	874,150.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	265,794,305.29	47.48%	21,193,253.82	7.97%	244,601,051.47	313,783,787.08	70.73%	20,957,402.76	1.40%	292,826,384.32
其中：										
账龄组合	265,794,305.29	47.48%	21,193,253.82	7.97%	244,601,051.47	313,783,787.08	70.73%	20,957,402.76	1.40%	292,826,384.32
合计	559,860,201.06	100.00%	137,259,149.59		422,601,051.47	443,665,436.57	1.00%	150,839,052.25		292,826,384.32

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
海外客户一	69,140,618.09	69,140,618.09	100.00%	预计无法收回
海外客户二	20,996,113.01	20,996,113.01	100.00%	预计无法收回
海外客户三	12,173,757.12	12,173,757.12	100.00%	预计无法收回
泰州永兴合金材料科技有限公司	7,035,119.40	7,035,119.40	100.00%	预计无法收回
鄂尔多斯市驰田石油技术服务有限责任公司	3,956,138.15	3,956,138.15	100.00%	已诉讼，预计无法收回
靖边县荣胜贸易有限公司	1,890,000.00	1,890,000.00	100.00%	预计无法收回
上海玖颐企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	170,000,000.00	0.00	0.00%	尚未到合同约定执行期
合计	285,191,745.77	115,191,745.77	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
饶富（上海）商务咨询事务所	8,000,000.00	0.00	0.00%	尚未到合同约定执行期
延安福康环保有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00%	预计无法收回
陕西新浩石油化工销售有限公司	288,000.00	288,000.00	100.00%	预计无法收回
延安蓝天油田服务有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00%	预计无法收回
海城石油钻探工程有限公司	260,000.00	260,000.00	100.00%	预计无法收回
亚美大陆煤层气有限公司	90,150.00	90,150.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,874,150.00	874,150.00	--	--

按组合计提坏账准备：非 AMC 业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	9,072,629.04	0.00	0.00%

7个月-1年	20,229,861.37	202,298.61	1.00%
1-2年	8,353,661.59	417,683.08	5.00%
2-3年	6,611,555.88	661,155.59	10.00%
3-4年	24,089,206.11	9,635,682.44	40.00%
4-5年	12,018,583.00	8,413,008.10	70.00%
5年以上	1,863,426.00	1,863,426.00	100.00%
合计	82,238,922.99	21,193,253.82	--

按组合计提坏账准备：AMC 业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	183,555,382.30	0.00	0.00%
合计	183,555,382.30	0.00	--

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

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	期末余额
1年以内（含1年）	390,857,872.71
6个月以内	192,628,011.34
7个月-1年	198,229,861.37
1至2年	8,891,208.13
2至3年	6,611,555.88
3年以上	153,499,564.34
3至4年	29,774,700.71
4至5年	36,398,604.27
5年以上	87,326,259.36
合计	559,860,201.06

**(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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	129,007,499.49	204,552.29		14,020,306.01	115,191,745.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	874,150.00	0.00	0.00		874,150.00
账龄组合	20,957,402.76	235,851.06			21,193,253.82
合计	150,839,052.25	440,403.35	0.00	14,020,306.01	137,259,149.59

本期因刚果公司清算注销核销应收账款14020306.01元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
测井工程服务	14,020,306.01

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
永刚(国际)石油工程技术服务有限公司	往来款	14,020,306.01	刚果公司清算注销	内部审批	否
合计	--	14,020,306.01	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
				年末余额
上海孜颐企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	170,000,000.00	7个月-1年	30.36	0.00
苏州中润丽丰置业有限公司	99,528,886.85	6个月以内	17.78	0.00
OXIN	69,140,618.09	3-4年 195344.6 4-5年 15430264.15 5年以上 53515009.34	12.35	69,140,618.09
海南昆仑天盈石油化工有限公司	25,800,482.85	6个月以内	4.61	0.00

Homai Asia Kish Well Services	20,996,113.01	1-2 年 537546.54 年以上 20458566.47	53.75	20,996,113.01
合计	<b>385,466,100.80</b>	—	<b>68.85</b>	<b>90,136,731.10</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 5、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	74,039,655.08	97.02%	93,097,771.57	97.89%
1 至 2 年	176,132.00	0.23%	97,272.65	0.10%
2 至 3 年	196,543.00	0.26%	1,889,857.20	1.99%
3 年以上	1,897,550.20	2.49%	15,003.00	0.02%
合计	76,309,880.28	--	95,099,904.42	--

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：

账龄超过一年且金额重要的预付账款系预付境外租金；期末余额中计提坏账准备金额为1,427,120.00元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
浙江自贸区汇荣石油化工有限公司	23,768,951.06	1 年以内	31.15
新疆中泰进出口贸易有限公司	17,475,528.28	1 年以内	22.90
新疆鹿仕通物流有限公司	10,413,918.85	1 年以内	13.64
山东泓俊化工有限公司	9,322,262.40	1 年以内	12.22
昌吉州久康物流有限公司	4,144,096.56	1 年以内	5.43
合计	<b>65,124,757.15</b>	—	<b>85.34</b>

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	0.00	229,630.27
应收股利	0.00	
其他应收款	107,769,978.07	293,863,704.08
合计	107,769,978.07	294,093,334.35

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	229,630.27
合计	0.00	229,630.27

#### 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

### (3) 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
往来款	95,000,086.87	271,546,700.07
押金、保证金	22,447,434.06	32,076,550.29
备用金	3,994,087.43	2,329,722.16
代扣代缴	60,248.09	
合计	121,501,856.45	305,952,972.52

#### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,186,990.03	7,902,278.41	12,089,268.44
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		1,634,684.36		1,634,684.36
其他变动			7,925.60	7,925.60



2019年6月30日余额		5,821,674.39	7,910,204.01	13,731,878.40
--------------	--	--------------	--------------	---------------

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	期末余额
1年以内（含1年）	81,364,272.01
6个月以内	29,515,270.09
7个月-1年	51,849,001.92
1至2年	16,940,285.40
2至3年	7,190,438.53
3年以上	16,006,860.51
3至4年	2,390,350.05
4至5年	4,891,019.80
5年以上	8,725,490.66
合计	121,501,856.45

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,548,299.91	7,081.13		6,555,381.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,353,978.50	844.47	0.00	1,354,822.97
账龄组合	4,186,990.03	1,634,684.36		5,821,674.39
合计	12,089,268.44	1,642,609.96		13,731,878.40

本期计提坏账准备金额 1,642,609.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
林慧慧	往来款	24,000,000.00	7个月-1年	19.75%	0.00
中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司	保证金	16,563,750.00	7个月-1年	13.63%	0.00

苏州青草塘商务咨询有限公司	往来款	15,090,720.49	1-2 年	12.42%	0.00
杭州中牧投资管理有限公司	往来款	10,000,000.00	6 个月以内	8.23%	0.00
文成县珊湖岛置业有限公司-澳登贸易	往来款	8,050,000.00	7 个月-1 年	6.63%	0.00
合计	--	73,704,470.49	--	60.66%	0.00

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,787,606.73	1,206,711.57	9,580,895.16	4,127,676.92	1,206,711.57	2,920,965.35
在产品	9,597,254.28	1,656,076.63	7,941,177.65	9,412,891.84	1,656,076.63	7,756,815.21
库存商品	19,993,706.79	16,508,452.10	3,485,254.69	16,558,110.22	16,508,452.10	49,658.12
合计	40,378,567.80	19,371,240.30	21,007,327.50	30,098,678.98	19,371,240.30	10,727,438.68

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

否

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,206,711.57					1,206,711.57
在产品	1,656,076.63					1,656,076.63
库存商品	16,508,452.10					16,508,452.10
合计	19,371,240.30					19,371,240.30

**8、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	3,616,499,699.98	3,063,009,961.20
一年内到期的其他债权投资		0.00
一年内到期的长期应收	123,390,698.67	0.00
加：一年内到期的债权投资减值准备	-150,950,564.80	-30,096,744.35
合计	3,588,939,833.85	3,032,913,216.85

**9、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计近期处置的房地产	434,530,117.80	211,399,403.00
预缴费用	1,271,145.00	2,806,180.67
待抵扣进项税额	712,750.84	1,289,262.72
预交税费	0.00	54,227.12
合计	436,514,013.64	215,549,073.51

**10、债权投资**

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
不良债权资产	942,332,040.80	0.00	942,332,040.80	1,608,791,064.48	104,938,442.98	1,503,852,621.50
合计	942,332,040.80	0.00	942,332,040.80	1,608,791,064.48	104,938,442.98	1,503,852,621.50

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额			104,938,442.98	104,938,442.98
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
其他变动			-104,938,442.98	-104,938,442.98
2019 年 6 月 30 日余额			0.00	0.00

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

其他说明：

截至报告期末，一年内到期的债权投资转入一年内到期的非流动资产，减值准备计提情况中其他变动为调整到一年内到期的非流动资产的影响。

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
往来款	48,075,052.70	48,075,052.70	0.00	93,168,894.69	48,168,894.69	45,000,000.00	
股权转让款	0.00	0.00	0.00	74,238,351.25		74,238,351.25	
合计	48,075,052.70	48,075,052.70		167,407,245.94	48,168,894.69	119,238,351.25	--

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额			48,168,894.69	48,168,894.69
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
其他变动			-93,841.99	-93,841.99
2019 年 6 月 30 日余额			48,075,052.70	48,075,052.70

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 12、长期股权投资

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	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
投资单位一											49,579,336.77
小计											49,579,336.77
二、联营企业											
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		49,579,336.77

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
权益工具		2,158,333.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号），调整可供出售金融资产至其他权益工具投资核算，2018年度取得的合伙企业股利收益计入投资收益核算，截止资产负债表日，其他权益工具累计利得2,158,333.00元。

### 14、投资性房地产

#### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	0.00			0.00
二、本期变动	43,862,798.67			43,862,798.67
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加	43,862,798.67			43,862,798.67
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	43,862,798.67			43,862,798.67

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	185,017,141.61	121,382,266.69
固定资产清理	0.00	0.00
合计	185,017,141.61	121,382,266.69

### (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	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	97,843,759.36	107,065,627.45	8,822,424.15	3,161,139.93	216,892,950.89
2.本期增加金额	61,951,311.72	356,991.15	9,230,216.44	566,928.36	72,105,447.67
（1）购置	0.00	356,991.15	211,202.06	19,603.84	587,797.05
（2）在建工程 转入	61,827,018.21	0.00	9,018,171.31	546,079.76	71,391,269.28
（3）企业合并 增加					
（4）汇率变 动	124,293.51	0.00	843.07	1,244.76	126,381.34
3.本期减少金额	59,537.11	5,698,152.35	1,325,082.33		7,082,771.79
（1）处置或报 废	59,537.11	5,698,152.35	1,325,082.33	0.00	7,082,771.79

4.期末余额	159,735,533.97	101,724,466.25	16,727,558.26	3,728,068.29	281,915,626.77
二、累计折旧					
1.期初余额	7,691,049.09	74,295,254.92	6,262,777.38	1,309,521.71	89,558,603.10
2.本期增加金额	1,582,293.05	2,267,145.47	219,443.89	234,631.19	4,303,513.60
(1) 计提	1,579,322.97	2,267,145.47	218,789.08	234,288.02	4,299,545.54
(2) 汇率变动	2,970.08	0.00	654.81	343.17	3,968.06
3.本期减少金额	56,560.25	2,355,567.46	503,584.95		2,915,712.66
(1) 处置或报废	56,560.25	2,355,567.46	503,584.95	0.00	2,915,712.66
4.期末余额	9,216,781.89	74,206,832.93	5,978,636.32	1,544,152.90	90,946,404.04
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	5,872,947.75	54,862.61	24,270.74	5,952,081.10
2.本期增加金额		0.02			0.02
(1) 计提		0.02			0.02
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	0.00	5,872,947.77	54,862.61	24,270.74	5,952,081.12
四、账面价值					
1.期末账面价值	150,518,752.08	21,644,685.55	10,694,059.33	2,159,644.65	185,017,141.61
2.期初账面价值	150,518,752.08	446,654,933.82	10,694,059.33	2,159,644.65	610,027,389.88

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙泉厂房	14,508,896.47	手续尚未完成
中塔炼厂厂房	136,129,681.14	手续尚未完成

### (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	482,367,247.67	520,343,144.10
工程物资	0.00	0.00
合计	482,367,247.67	520,343,144.10

### (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
中塔石油炼油厂项目一期	482,367,247.67	0.00	482,367,247.67	520,343,144.10	0.00	520,343,144.10
合计	482,367,247.67	0.00	482,367,247.67	520,343,144.10	0.00	520,343,144.10

### (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
中塔石油炼油厂项目一期	554,960,000.00	520,343,144.10	36,660,680.58	71,391,269.28	3,245,307.73	482,367,247.67	108.12%	99.50%	47,074,435.01	6,640,636.85	6.73%	其他
合计	554,960,000.00	520,343,144.10	36,660,680.58	71,391,269.28	3,245,307.73	482,367,247.67	--	--	47,074,435.01	6,640,636.85	6.73%	--

## 17、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	合计



一、账面原值					
1.期初余额	19,470,412.00	0.00	3,931,152.65	0.00	23,401,564.65
2.本期增加金额			14,433.96		14,433.96
(1) 购置			14,433.96		14,433.96
(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	19,470,412.00	0.00	3,945,586.61	0.00	23,415,998.61
二、累计摊销					
1.期初余额	2,522,793.68	0.00	1,428,269.56	0.00	3,951,063.24
2.本期增加金额	172,885.99	0.00	53,700.36	0.00	226,586.35
(1) 计提	172,885.99	0.00	53,700.36	0.00	226,586.35
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,550,298.69	0.00	1,481,969.92	0.00	4,032,268.61
三、减值准备					
1.期初余额	4,609,235.92	0.00	1,902,413.09	0.00	6,511,649.01
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	4,609,235.92	0.00	1,902,413.09	0.00	6,511,649.01

四、账面价值					
1.期末账面价值	12,165,496.41	0.00	561,203.60	0.00	12,726,700.01
2.期初账面价值	12,338,382.40	0.00	600,470.00	0.00	12,938,852.40

## 18、开发支出

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
随钻方位电阻地质导向仪器 GI 项目	35,124,031.00						35,124,031.00	
合计	35,124,031.00						35,124,031.00	

其他说明

2013年本公司与美国某合作方签署技术合作协议，委托其设计和研发最新一代的方位电阻率地层评价与地层边界检测工具。2017年初该项目的实验室阶段已经完成，并完成了实验室验收。2018年初，该研发项目在加拿大进行了两次实井试验，测试质量优异，且设备未发生故障或损坏。该设备需在现有研发基础上，继续深化研发拥有自主知识产权的地质导向通讯系统，各项设计工作均有序进行。

## 19、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
成都航发特种车有限公司	9,830,160.54					9,830,160.54
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	58,565,112.76					58,565,112.76
广东爱纳艾曼矿业投资有限公司	32,363.44					32,363.44
东营和力投资发展有限公司	1,420,955.32					1,420,955.32
上海屹杉投资管理有限公司	17,293.36					17,293.36
合计	69,865,885.42					69,865,885.42

### (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
成都航发特种车有限公司	9,830,160.54					9,830,160.54
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	58,565,112.76					58,565,112.76
广东爱纳艾曼矿业投资有限公司	32,363.44					32,363.44
东营和力投资发展有限公司	0.00					0.00

上海屹杉投资管理有限公司	0.00					0.00
合计	68,427,636.74					68,427,636.74

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	2,792,518.13		524,259.83		2,268,258.30
消防安装工程	530,560.61		106,112.12		424,448.49
合计	3,323,078.74		630,371.95		2,692,706.79

## 21、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
实际利率法确认的融资费/未付现资金成本	342,689,163.82	51,403,374.57	241,661,642.20	36,249,246.33
合计	342,689,163.82	51,403,374.57	241,661,642.20	36,249,246.33

### (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
合伙企业先分后税影响			2,381,213.99	357,182.10
实际利率法确认的收益	727,795,739.06	109,169,360.86	537,410,582.68	80,611,587.40
合计	727,795,739.06	109,169,360.86	539,791,796.67	80,968,769.50

### (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		51,403,374.57		36,249,246.33
递延所得税负债		109,169,360.86		80,968,769.50

## (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
可抵扣暂时性差异	385,173,586.06	384,027,746.63
可抵扣亏损	360,140,299.48	357,388,845.19
合计	745,313,885.54	741,416,591.82

## (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
2019		1,616,003.15	
2020	7,361,844.93	6,025,185.42	
2021	16,232,633.19	13,306,823.60	
2022	183,639,594.48	212,364,864.69	
2023	125,601,239.71	124,075,968.33	
2024	27,304,987.17		
合计	360,140,299.48	357,388,845.19	--

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,000,000.00	
信用借款	1,542,632.62	3,072,780.66
合计	26,542,632.62	3,072,780.66

短期借款分类的说明：

贷款单位	贷款余额	票据到期日
中国石油集团测井有限公司	642,632.62	2020年1月10日
河北渤海石油装备专用车有限公司	900,000.00	2019年9月20日
新疆银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区支行	20,000,000.00	2020年4月24日
合计	21,542,632.62	-

截止2019年6月30日短期借款-信用借款余额系已背书但尚未到期的商业承兑汇票。

截止2019年6月30日短期借款-保证借款，贷款单位新疆银行乌鲁木齐经济技术开发区支行2000万系票据融资款；

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	20,367,946.49	11,777,777.55
1 年以内	83,745,337.43	69,648,469.56
合计	104,113,283.92	81,426,247.11

### (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
肖仪玲	3,170,391.66	信用期限延长
武汉东海石化重型装备有限公司	1,410,310.00	合同未执行完毕
杭州瑞利声电技术公司	2,355,354.34	信用期限延长
北京捷诺斯达科技发展有限公司	9,390,101.10	信用期限延长
合计	16,326,157.10	--

## 25、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	49,630,000.00	1,150.00
1 年以内	45,517,148.41	93,254,916.21

合计	95,147,148.41	93,256,066.21
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平阳吉捷资产管理合伙企业（有限合伙）	49,000,000.00	合同未执行完毕
合计	49,000,000.00	--

## 26、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	5,739,636.42	15,604,964.45	18,440,542.90	2,904,057.97
二、离职后福利-设定提存计划	86,799.43	1,121,328.12	1,131,491.27	76,636.28
三、辞退福利	0.00	41,666.67	41,666.67	0.00
合计	5,826,435.85	16,767,959.24	19,613,700.84	2,980,694.25

## (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	4,967,775.32	14,082,533.58	16,860,679.03	2,189,629.87
2、职工福利费	0.00	341,652.96	341,652.96	0.00
3、社会保险费	49,065.15	617,270.40	618,169.84	48,165.71
其中：医疗保险费	43,715.72	547,012.70	548,010.68	42,717.74
工伤保险费	1,536.52	19,275.22	20,078.59	733.15
生育保险费	3,812.91	50,982.48	50,080.57	4,714.82
4、住房公积金	12,415.00	550,411.00	555,240.00	7,586.00
5、工会经费和职工教育经费	710,380.95	13,096.51	64,801.07	658,676.39
合计	5,739,636.42	15,604,964.45	18,440,542.90	2,904,057.97

## (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	84,053.19	1,083,337.05	1,093,495.62	73,894.62
2、失业保险费	2,746.24	37,991.07	37,995.65	2,741.66
合计	86,799.43	1,121,328.12	1,131,491.27	76,636.28

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,796,500.67	2,805,885.45
消费税	0.00	0.00
企业所得税	18,965,036.63	7,623,000.51
个人所得税	99,845.13	631,618.64
城市维护建设税	256,807.43	172,287.91
印花税	65,205.97	333,594.73
教育费附加	110,060.31	74,816.04
地方教育费附加	73,373.55	49,738.22
土地使用税	53,890.83	47,666.67
房产税	3,919,096.23	3,071,574.54
地方水利建设基金	2,888.72	1,654.45
其他税金		40,532.96
合计	27,342,705.47	14,852,370.12

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,928,465.79	2,396,984.14
其他应付款	324,526,799.12	368,563,593.08
合计	333,455,264.91	370,960,577.22

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,928,465.79	2,396,984.14
合计	8,928,465.79	2,396,984.14

**(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
往来款	262,449,871.15	340,333,147.66
股权激励-限制性股票回购义务	60,400,000.00	0.00
押金保证金	1,168,778.37	26,689,526.28
员工报销款	441,276.07	1,475,872.00
其他	58,185.78	62,077.14
个人负担社保款	8,687.75	2,970.00
合计	324,526,799.12	368,563,593.08

## 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
高怀雪	41,376,957.40	大股东借款
黄文帜	95,171,794.10	大股东借款
合计	136,548,751.50	--

## 其他说明

说明 1): 2017 年 12 月 17 日, 本公司与控股股东高怀雪女士签订借款协议, 高怀雪女士将 64,485,800.00 元资金借予本公司用于补充流动资金, 借款利率为同期银行贷款基准利率, 借款期限 1 年。2018 年 12 月 10 日, 本公司与控股股东高怀雪女士签订借款展期协议, 借款展期半年, 展期至 2019 年 6 月 16 日。

2019 年 3 月 15 日, 本公司与控股股东高怀雪女士签订借款协议, 高怀雪女士将 14,305,000.00 元资金借予本公司用于补充流动资金, 借款利率为同期银行贷款基准利率, 借款期限截止 2019 年 6 月 16 日。

截至 2019 年 06 月 30 日, 本公司对高怀雪女士借款余额为 41,376,957.40 元。对于高怀雪女士的利息所得, 本公司已按照 20% 的税率代扣代缴个人所得税。

说明 2): 本公司实际控制人之一致行动人黄文帜先生于 2016 年将自有资金 595,813,868.70 元无偿借给本公司用于公司的经营和投资支出。截至 2019 年 06 月 30 日, 本公司对黄文帜先生借款余额为 93,446,794.10 元。本公司在本期按照同期银行贷款基准利率计提利息 2,043,759.26 元, 并作为其对本公司的捐赠计入资本公积。

**29、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	184,664,150.04	36,602,818.24
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	2,146,857,057.45	1,145,190,299.34
一年内到期的其他非流动负债	445,196,487.97	150,275,660.03



合计	2,776,717,695.46	1,332,068,777.61
----	------------------	------------------

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	346,663,474.86	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	190,000,000.00	502,719,545.28
信用借款	0.00	0.00
合计	536,663,474.86	502,719,545.28

长期借款分类的说明：

说明 1)：2015 年 12 月 28 日，本公司之下属公司中塔石油丹加拉炼化厂（有限责任公司）与国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订合同编号为 6510201501100000634 贷款协议，金额为 4,000.00 万美元，借款期限 8 年，借款日期自首个提款日起算，借款期限：2016.1.14-2024.1.13，借款利率采取浮动利率，为 6 个月美元 LIBOR+350BP。本公司为该笔借款提供担保，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。同时高怀雪女士以其持有的本公司 3000 万股股权为该笔借款提供质押保证。

说明 2)：2018 年 5 月 30 日，本公司与中国民生银行股份有限公司南京分行签订了编号为公授信字第 ZH1800000057122 号的《综合授信合同》，授信额度 3 亿元；同日，高怀雪女士、姚庆先生分别与中国民生银行股份有限公司南京分行签订了编号为 DB1800000042718、DB1800000042717 的《最高额担保合同》，为该授信额度进行担保。在该授信额度项下：2018 年 5 月 31 日，本公司与中国民生银行股份有限公司南京分行签订合同编号为 ZH1800000061370 贷款协议，借款金额 100,000,000.00 元，借款期限 2 年，借款日期自首个提款日起算，借款期限：2018.5.31-2020.5.31，借款利率为年利率 4.75%，此笔长期借款已转入一年内到期的非流动负债；2018 年 8 月 8 日，本公司之子公司新疆吉创与中国民生银行股份有限公司南京分行签订合同编号为公借贷字第 ZH1800000088442 号的贷款协议，借款金额 190,000,000.00 元，借款日期自首个提款日起算，借款期限：2018.8.8-2020.8.8，借款利率为年利率 4.75%。

说明 3)：2018 年 12 月 14 日，本公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订合同编号为 1202201812130069 贷款协议，借款金额 72,000,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日本公司已提款 48,000,000.00 元，借款日期自首个提款日起算，借款期限 2018.12.14-2020.6.14，借款利率为年利率 6.70%。姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为 1202201812130069BZ-1 的《保证合同》。此笔长期借款已转入一年内到期的非流动负债。

说明 4)：2019 年 6 月 24 日，本公司与中国民生银行股份有限公司无锡分行签订合同编号为 ZH1900000074967 贷款协议，借款金额 200,000,000.00 元，借款日期自首个提款日起算，借款期限 2019.6.25-2022.6.25，借款利率采取浮动利率，首期执行利率为中国人民银行基准利率上浮 0.1%，即 4.85%；结息日后按照中国人民银行基准利率的浮动数值浮动，分段计息。姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为 DB1900000052526 的《保证合同》。本公司以持有的所有不良资产应收账款，及 2 个子公司的所有不良资产收益权作质押，签订了编号为 DB1900000052523、DB1900000052504、DB1900000052507 的《质押合同》。

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	871,147,102.02	1,139,451,903.08
合计	871,147,102.02	1,139,451,903.08

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债权出资款-中国民生银行上海分行	799,373,857.92	777,200,503.08
国内某大型金融机构全资投资子公司	70,000,000.00	362,251,400.00
合计	869,373,857.92	1,139,451,903.08

**32、其他非流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付特殊主体权益持有者款项	264,268,000.01	1,206,428,684.08
合计	264,268,000.01	1,206,428,684.08

**33、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	871,246,918.00	14,876,847.00	0.00	0.00	0.00	14,876,847.00	886,123,765.00

其他说明：

2019年4月26日，本公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年4月26日作为激励计划的授予日，向符合条件的15名激励对象授予16,945,812股限制性股票。截至2019年6月12日，公司已收到参与限制性股票激励计划12名激励对象缴纳的货币资金出资共计人民币60,400,000.00元。按每股人民币4.06元折合14,876,847股，计入股本为人民币14,876,847.00元，计入资本公积（股本溢价）为人民币45,523,153.00元。

**34、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）	608,719,698.15	45,523,153.00	0.00	654,242,851.15
其他资本公积	1,000,000.00	10,051,648.97	0.00	11,051,648.97

合计	609,719,698.15	55,574,801.97	0.00	665,294,500.12
----	----------------	---------------	------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1)：本公司实际控制人之一致行动人黄文帆先生将自有资金 595,813,868.70 元无偿借给本公司用于公司的经营和投资支出。本公司按照同期银行贷款基准利率计提利息 2,043,759.26 元，并作为其对本公司的捐赠计入资本公积。

说明 2)：2019 年 4 月 26 日，本公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2019 年 4 月 26 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 15 名激励对象授予 16,945,812 股限制性股票。截至 2019 年 6 月 12 日，公司已收到参与限制性股票激励计划 12 名激励对象缴纳的货币资金出资共计人民币 60,400,000.00 元。按每股人民币 4.06 元折合 14,876,847 股，计入股本为人民币 14,876,847.00 元，计入资本公积（股本溢价）为人民币 45,523,153.00 元。

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司按照相关估值工具确定授予日限制性股票的公允价值，并最终确认本计划的股份支付费用。其中分摊至本期的费用为 8,007,889.70 元，计入资本公积（其他资本公积）。

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	60,400,000.00	0.00	60,400,000.00
合计	0.00	60,400,000.00	0.00	60,400,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019 年 4 月 26 日，本公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2019 年 4 月 26 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 15 名激励对象授予 16,945,812 股限制性股票。截至 2019 年 6 月 12 日，公司已收到参与限制性股票激励计划 12 名激励对象缴纳的货币资金出资共计人民币 60,400,000.00 元。就回购义务确认负债，计入库存股 60,400,000.00 元。

### 36、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	5,916,661.28					-69,475.57		5,847,185.71
外币财务报表折算差额	5,916,661.28					-69,475.57		5,847,185.71
其他综合收益合计	5,916,661.28					-69,475.57		5,847,185.71

### 37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	772,002.85	129,004.47	25,753.26	875,254.06
合计	772,002.85	129,004.47	25,753.26	875,254.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费 252,949.94 元，其中归属于母公司 129,004.47 元，使用安全生产费 50,496.60 元，其中归属于母公司 25,753.26 元。

### 38、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	41,070,532.78	0.00	0.00	41,070,532.78
合计	41,070,532.78	0.00	0.00	41,070,532.78

### 39、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	347,953,446.79	153,711,568.33
调整后期初未分配利润	347,953,446.79	153,711,568.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,028,525.59	194,241,878.46
期末未分配利润	524,981,972.38	347,953,446.79

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。

### 40、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	508,972,434.73	242,431,701.97	360,961,440.49	154,215,538.06

其他业务	1,284,043.43	50,597.33	136,363.53	19,779.12
合计	510,256,478.16	242,482,299.30	361,097,804.02	154,235,317.18

是否已执行新收入准则

是  否

#### 41、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	274,515.45	293,080.18
教育费附加	119,680.20	127,849.70
房产税	147,102.54	245,640.28
土地使用税	224,998.34	150,880.19
车船使用税		15,194.32
印花税	257,464.44	61,665.82
其他	118,620.10	7,624.33
地方教育费附加	79,925.97	85,233.15
水利建设基金	5,258.33	4,277.89
防洪调节基金		19,012.41
合计	1,227,565.37	1,010,458.27

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	154,049.14	456,016.42
业务招待费	70,000.00	127,266.41
邮电通讯费	10,881.86	26,164.42
运输费	10,673.68	60,706.14
交通差旅费	9,360.68	346,815.40
办公会议费	1,267.00	15,970.48
技术服务费	480.00	557,600.10
折旧费	412.38	0.00
租赁费	0.00	157.00
车辆使用费	0.00	119,087.50
仓储费	0.00	10,225.14

修理费	0.00	4,058,604.37
物料消耗费	0.00	58,239.29
广告费	0.00	122,000.00
其他	120.00	4,431.68
合计	257,244.74	5,963,284.35

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,278,298.22	7,217,531.35
股权激励费用	8,007,889.70	0.00
租赁费	4,703,086.70	5,342,914.10
折旧	2,782,075.81	3,481,807.37
聘请中介机构费	1,391,202.42	1,907,429.77
办公费	1,107,574.77	1,593,124.27
保险费	896,995.49	843,425.07
交通差旅费	770,959.57	832,025.53
装修费	652,370.28	308,174.88
业务招待费	465,372.66	1,163,383.34
水电费	374,771.07	393,871.62
车辆使用费	270,463.13	528,446.05
无形资产摊销	226,586.35	589,134.92
诉讼费	49,273.00	0.00
开办费	4,700.81	99,512.14
低值易耗品摊销	457.20	12,354.03
其他	159,909.18	139,622.17
合计	30,141,986.36	24,452,756.61

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	592,107.29	2,046,891.18
车辆使用费	5,380.41	19,493.72
交通差旅费	3,832.79	17,929.08

招待费	1,466.36	0.00
代理费	1,257.12	1,928.58
通讯费	1,000.00	1,000.00
办公费	647.92	1,725.36
专利费	0.00	99,248.73
折旧费	0.00	191,287.99
运输费	0.00	17,145.99
邮电费	0.00	70.00
检测试验费	0.00	57,139.94
低值易耗品摊销	0.00	1,652.48
材料费	0.00	3,833,762.35
合计	605,691.89	6,289,275.40

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,390,740.29	13,060,594.82
减：利息收入	12,311,407.07	17,887,941.81
加：汇兑损失	83,272.98	-3,714,049.85
加：其他支出	-1,299,678.32	156,867.19
合计	7,863,437.85	-8,384,529.65

#### 46、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
吉艾科技巴基斯坦油气勘探开发技术推广中心建设		250,000.02
税金减免及返还	236,594.83	
合计	236,594.83	250,000.02

#### 47、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		8,018,102.82

处置长期股权投资产生的投资收益	1,107.86	12,130,411.10
理财产品投资收益		1,935.40
合计	1,107.86	20,150,449.32

#### 48、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	-1,642,609.96	12,014.93
债权投资减值损失	-15,915,377.48	
其他债权投资减值损失	0.00	
长期应收款坏账损失	93,841.99	-1,169,233.16
应收账款坏账损失	-440,403.35	979,665.80
应收票据坏账	1,148,988.00	
合计	-16,755,560.80	-177,552.43

#### 49、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失		-1,050.00
七、固定资产减值损失	-0.02	
合计	-0.02	-1,050.00

#### 50、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	-11,833.58	19,353.83
其中:固定资产处置收益	-11,833.58	19,353.83
合计	-11,833.58	19,353.83

#### 51、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	5,676,259.12	10,000.00	
其他	210,271.68		
合计	5,886,530.80	10,000.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业保险援企稳岗补贴	人力资源社会保障部	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	3,408.00		与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,000.00	与收益相关
浦东新区经济发展财政扶持资金	上海浦东新区世博地区开发管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	14,000.00		与收益相关
返税	上海浦东新区世博地区开发管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	451.12		与收益相关
高新区科技补助资金	石家庄高新区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
与税收优惠相关的政府补助	乌鲁木齐经济技术开发区管理委员会（头屯河人民政府）	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,608,400.00		与收益相关

## 52、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
债务重组损失		375,327.47	
罚款滞纳金	206.69	16,838.54	
其他	24,861.81	841,673.86	

固定资产报废损失		686,604.88	
合计	25,068.50	1,920,444.75	

### 53、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	16,683,893.63	8,673,893.55
递延所得税费用	13,403,645.22	20,585,926.25
合计	30,087,538.85	29,259,819.80

#### (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	217,010,023.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,252,505.81
子公司适用不同税率的影响	-19,944,879.53
调整以前期间所得税的影响	-1,150,531.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,867,909.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,193,308.34
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	8,024,363.10
研发支出加计扣除	-45,426.89
合伙企业归属于其他权益持有者所得额影响	-1,987,274.13
所得税费用	30,087,538.85

### 54、其他综合收益

详见附注七、36 其他综合收益”相关内容。

### 55、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
----	-------	-------

往来款	117,948,058.77	20,441,847.68
代收代付款	17,230,719.43	0.00
押金保证金	6,851,400.17	80,000.00
政府补助	5,613,983.64	10,000.00
利息收入	507,334.31	4,520,991.63
合计	148,151,496.32	25,052,839.31

## (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
往来款	12,051,402.74	16,350,410.18
管理费用支付的现金	14,815,208.17	14,230,786.37
销售费用支付的现金	997,726.64	1,378,435.14
金融机构手续费支出	112,847.03	156,867.19
备用金保证金押金支出	11,200,868.63	2,622,297.00
罚款滞纳金等	8,206.69	3,785.29
代扣代缴税款	63,588.65	7,253,891.87
合计	39,249,848.55	41,996,473.04

## (3) 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
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物		122,200,528.22
合计		122,200,528.22

## (4) 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
特殊主体其他权益持有者投入款项	147,645,200.00	156,868,050.00
限制性股票激励计划员工认股款	60,400,000.00	
国内某大型金融机构全资投资子公司	16,711,800.00	9,211,880.00
高怀雪	14,305,000.00	
合计	239,062,000.00	166,079,930.00

## (5) 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
支付特殊主体其他权益持有者款项	339,020,266.74	159,429,267.87
票据贴现息	700,000.00	
高怀雪		602,250.00
黄文帆		50,159,514.23
合计	339,720,266.74	210,191,032.10

## 56、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	186,922,484.39	166,602,178.05
加：资产减值准备	16,755,560.82	178,602.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,299,545.54	10,366,516.57
无形资产摊销	226,586.35	402,313.58
长期待摊费用摊销	630,371.95	1,662,839.12
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）	11,833.58	19,353.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		686,604.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,863,437.85	9,346,544.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,107.86	-20,150,449.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,154,128.24	-11,883,941.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,200,591.36	32,469,867.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,034,581.09	24,102,716.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-381,951,098.96	-498,211,200.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,243,440.74	166,350,907.89
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	44,012,936.43	-118,057,145.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	186,001,713.24	150,765,398.13
减：现金的期初余额	117,259,666.21	330,294,342.66
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	68,742,047.03	-179,528,944.53

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	23,874,000.00
其中：	--
平阳臣信资产管理合伙企业（有限合伙）	23,874,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	23,874,000.00

## (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	186,001,713.24	117,259,666.21
其中：库存现金		194,693.06
可随时用于支付的银行存款		117,064,973.15
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	186,001,713.24	117,259,666.21

## 57、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	20,000,000.00	票据保证金
合计	20,000,000.00	--

其他说明：

1、2019年6月24日，本公司与中国民生银行股份有限公司无锡分行签订合同编号为ZH1900000074967贷款协议，借款金额200,000,000.00元，借款日期自首个提款日起算，借款期限2019.6.25-2022.6.25，借款利率采取浮动利率，首期执行利率为中国人民银行基准利率上浮0.1%，即4.85%；结息日后按照中国人民银行基准利率的浮动数值浮动，分段计息。姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为DB1900000052526的《保证合同》。本公司以持有的所有不良资产应收账款，及2个子公司持有的所有不良资产收益权作质押，签订了编号为DB1900000052523、DB1900000052504、DB1900000052507的《质押合同》。

2、2019年2月12日，本公司之孙公司新疆凌辉与新疆银行股份有限公司签订编号为DP6360001001的承兑协议，承兑票据金额1000万元，新疆凌辉自承兑日起在新疆银行专用账户存入票面金额50%的保证金，合计保证金金额500万元。

2019年3月26日，本公司之孙公司新疆凌辉与新疆银行股份有限公司签订编号为DP7460023001的承兑协议，承兑票据金额2000万元，新疆凌辉自承兑日起在新疆银行专用账户存入票面金额50%的保证金，合计保证金金额1000万元。

2019年4月24日，本公司之孙公司新疆凌辉与新疆银行股份有限公司签订编号为DP8360025001的承兑协议，承兑票据金额1000万元，新疆凌辉自承兑日起在新疆银行专用账户存入票面金额50%的保证金，合计保证金金额500万元。

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	42,112,569.22
其中：美元	6,101,344.84	6.8747	41,944,915.37
欧元	437.34	7.817	3,418.69
港币			
索莫尼	225,535.79	0.7282	164,235.16
应收账款	--	--	92,442,034.55
其中：美元	13,446,700.88	6.8747	92,442,034.54
欧元			
港币			
长期借款	--	--	146,663,474.86
其中：美元	21,333,800.00	6.8747	146,663,474.86
欧元			
港币			
其他应收款			4,844,777.49
其中：美元	704,725.66	6.8747	4,844,777.49
其他应付款			233,928.79
其中：美元	34,027.49	6.8747	233,928.79

一年内到期的其他非流动负债			36,664,150.04
其中：美元	5,333,200.00	6.8747	36,664,150.04
应付账款			10,619,218.04
其中：美元	1,476,381.83	6.8747	10,149,682.17
索莫尼	644,789.71	0.7282	469,535.87
长期应收款			48,075,052.70
其中：澳元	9,983,190.61	4.8156	48,075,052.70

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

中塔石油丹加拉炼化厂（有限责任公司）为塔吉克斯坦共和国成立的公司，其记账本位币为美元。

GENERAL INTEGRATION SINGAPORE PTE.LTD.、GILEE INTERNATIONAL TRADING PTE.LTD.为新加坡共和国成立的公司，其记账本位币为人民币。

GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO 为刚果共和国注册的公司，记账本位币为人民币。

## 59、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
与税收优惠相关的政府补助	5,608,400.00	营业外收入	5,608,400.00
南海商品交易中心财政扶持 税收返还	233,125.14	其他收益	233,125.14
增值税加计抵减	1,867.76	其他收益	1,867.76
增值税免税	1,601.93	其他收益	1,601.93
失业保险援企稳岗补贴	3,408.00	营业外收入	3,408.00
上海浦东新区经济发展财政 扶持资金	14,000.00	营业外收入	14,000.00
上海浦东新区城建税减半征 收返税	451.12	营业外收入	451.12
高新区科技补助资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 60、其他

## 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
上海富众实业有限公司	2019年04月02日	180,000,000.00	100.00%	抵债收购	2019年04月02日	实质控制	0.00	-74,838.75
海南吉众物业服务服务有限公司	2019年04月01日	95,000,000.00	100.00%	抵债收购	2019年04月01日	实质控制	0.00	1,123,221.76

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海富众实业有限公司	海南吉众物业服务服务有限公司
--非现金资产的公允价值	180,000,000.00	95,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	180,000,000.00	95,000,000.00
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	0.00	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1) 2018年12月29日，吉艾科技集团股份有限公司与上海乐友投资管理有限公司签订了抵债协议，上海乐有以其持有的标的股权抵债，标的股权作价抵债的价格为人民币1.8亿元，吉艾科技指定上海吉令和平阳正顺作为标的股权的受让方，具体方式为：上海乐有将其持有的99%标的股权转让至平阳正顺，将其持有的1%的标的股权转让至上海吉令。转让完毕后，上海乐有的不再持有标的公司股权，平阳正顺持有99%标的公司股权，上海吉令持有1%标的公司股权。2019年4月2日完成工商变更，此次收购未形成商誉。

2) 2018年12月29日，吉艾科技集团股份有限公司与上海舜阔实业有限公司、上海迪斯尔置业有限公司签订了抵债协议，上海舜阔实业有限公司、上海迪斯尔置业有限公司以其持有的标的股权抵债，标的股权作价抵债的价格为人民币9500万元，吉艾科技指定上海吉令和平阳荣仁作为标的股权的受让方，具体方式为：上海舜阔实业有限公司、上海迪斯尔置业有限公司将其持有的99%标的股权转让至平阳荣仁，将其持有的1%的标的股权转让至上海吉令。转让完毕后，上海舜阔实业有限公司、上海迪斯尔置业有限公司的不再持有标的公司股权，平阳荣仁持有99%标的公司股权，上海吉令持有1%标的公司股权。2019年4月1日完成工商变更，此次收购未形成商誉。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元



	上海富众实业有限公司		海南吉众物业服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他流动资产	180,000,000.00	180,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
净资产	180,000,000.00	180,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
取得的净资产	180,000,000.00	180,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### 2、同一控制下企业合并

### 3、反向购买

### 4、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
GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO	0.00	100.00%	清算	2019年06月07日	注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

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

## 5、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：

子公司名称	成立日期	注册地	法定代表人/ 执行事务合伙人	业务性质	取得方式	注册资本
平阳艾航投资合伙企业（有限合伙）	2019年3月6日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 922 室）	秦巴秀润资产管理有限公司	资产管理	投资设立	5402 万
平阳泰聚资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年01月14日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 867 室）	秦巴秀润资产管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万
平阳浩仁资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年1月11日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 866 室）	秦巴秀润资产管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万
平阳艾首资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年01月14日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 865 室）	秦巴秀润资产管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万
平阳久凯资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年01月11日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 864 室）	秦巴秀润资产管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万
平阳成瑞资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年01月11日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 870 室）	上海吉令企业管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万
平阳康吉资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年01月11日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 863 室）	上海吉令企业管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万
平阳艾卓资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年01月11日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 869 室）	秦巴秀润资产管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万
平阳俊艾资产管理合伙企业（有限合伙）	2019年01月11日	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 871 室）	上海吉令企业管理有限公司	资产管理	投资设立	500 万

说明：平阳艾航投资合伙企业（有限合伙），成立于 2019 年 3 月 6 日，经营期限为长期。秦巴秀润为普通合伙人和执行事务合伙人，秦巴秀润在项目业务中起主导作用，能够控制可变回报，且获取项目剩余收益，故纳入合并范围。

## 6、其他

1、2019 年 1 月 11 日，新疆吉创与上海吉令共同成立了平阳嘉利资产管理合伙企业（有限合伙），其中新疆吉创为有限合伙人，认缴金额为 495 万，上海吉令为普通合伙人，认缴金额为 5 万元，2019 年 6 月 19 日，新疆吉创与上海吉令分别实际缴纳投资款 495 万、5 万元。2019 年 6 月 24 日，新疆吉创与上海吉令分别将其持有的该有限合伙的份额全部分别转让给无锡珩沛贸易有限公司，无锡泰悦贸易有限公司，转让价款合计 500 万元。份额转让完毕后，无锡珩沛贸易有限公司持有平阳嘉利 99% 的合伙份额，无锡泰悦贸易有限公司持有平阳嘉利 1% 的合伙份额。因平阳嘉利合伙份额转让，公司产生份额处置收益 0.11 万元。

2、2019 年 1 月 11 日，新疆吉创与上海吉令共同成立了平阳吉盛资产管理合伙企业（有限合伙），其中新疆吉创为有限合伙人，认缴金额为 495 万，上海吉令为普通合伙人，认缴金额为 5 万元。报告期内新疆吉创及上海吉令均未实际出资。2019 年 5 月 29 日，新疆吉创与上海吉令分别将其持有的该有限合伙的份额零对价全部分别转让给上海解放创意产业投资发展有限公司、上海观彰实业有限公司，转让价款合计 500 万元。份额转让完毕后，新疆吉创和上海吉令不再持有该合伙企业的份

额，本次份额转让未产生处置损益。

## 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	
山东荣兴石油工程有限公司	东营市	东营市	测井服务	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
成都航发特种车有限公司	成都市	成都市	生产制造	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	石家庄市	石家庄市	定向钻井技术服务	51.00%	0.00%	非同一控制企业合并
广东爱纳艾曼矿业投资有限公司	广州市	广州市	商务服务	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
东营和力投资发展有限公司	东营市	东营市	实业投资	100.00%	0.00%	非同一控制企业合并
GENERALINTEGRATION SINGAPORE PTE.LTD.	新加坡共和国	新加坡共和国	进出口	100.00%	0.00%	新设取得
GILEE INTERNATIONAL TRADING PTE.LTD.	新加坡共和国	新加坡共和国	原油贸易	100.00%	0.00%	新设取得
新疆吉创资产管理有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	资产管理	100.00%	0.00%	新设取得
秦巴秀润资产管理有限责任公司	成都市	成都市	资产管理	100.00%	0.00%	新设取得
福建平潭鑫鹭资产管理有限公司	平潭综合实验区	平潭综合实验区	资产管理	51.00%	0.00%	新设取得
海南汇润管理咨询有限公司	洋浦经济开发区	洋浦经济开发区	资产管理	51.00%	0.00%	新设取得
成都吉耀广大企业管理有限公司	成都市	成都市	资产管理	51.00%	0.00%	新设取得
重庆极锦企业管理有限公司	重庆市	重庆市	资产管理	51.00%	0.00%	新设取得

**(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
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	49.00%	-442,271.31	0.00	27,507,219.35

**(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
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	62,895,599.32	1,709,287.55	64,604,886.87	8,467,704.53		8,467,704.53	71,601,916.89	1,884,716.58	73,486,633.47	16,649,309.96	0.00	16,649,309.96

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
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	4,364,681.31	-902,594.51	-902,594.51	4,721,829.02	25,294,993.80	303,939.48	303,939.48	6,659,965.29

**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****3、在合营安排或联营企业中的权益****4、重要的共同经营****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

管理层需评估本集团是否有权控制结构化主体并享有结构化主体的重大可变回报，如是，本集团须合并相关结构化主体；反之，本集团不将该结构化主体纳入合并财务报表范围。如果有事实和情况表明“合并财务报表的编制方法”所述之三项控制要素中存在一项或多项要素发生变化时，本集团将重新评估是否有权控制结构化主体。

## 1. 已开展业务的结构化主体

① 平阳富久长吉资产管理合伙企业（有限合伙），成立于 2018 年 2 月 2 日，经营期限为长期。新疆吉创为有限合伙人，认缴比例为 70%，普通合伙人和执行事务合伙人为其他投资方，新疆吉创不能控制可变回报，因此未将其纳入合并范围，出资 3500 万元于其他权益工具投资列示。

② 萍乡创润嘉恒二号投资管理合伙企业（有限合伙），成立于 2018 年 1 月 22 日，经营期限为长期。为新疆吉创、秦巴秀润、萍乡君瑞普禾投资管理合伙企业（有限合伙）（简称君瑞普禾）共同出资设立。新疆吉创为优先级有限合伙人，按年化收益率 10% 的标准收取固定收益；秦巴秀润为普通合伙人，收取管理费；萍乡君瑞普禾投资管理合伙企业（有限合伙）为劣后级有限合伙人，享有所有剩余收益。

③ 平阳吉捷资产管理合伙企业（有限合伙），成立于 2018 年 4 月 16 日，经营期限为长期。为东吴创新资本管理有限责任公司（简称东吴创新）、上海艾语投资管理有限公司（简称艾语投资）、秦巴秀润共同出资设立。东吴创新为有限合伙人，艾语投资为普通合伙人和执行事务合伙人，代表有限合伙人利益；秦巴秀润为普通合伙人。东吴创新收取固定收益，秦巴秀润享有部分剩余收益。

④ 平阳赛福企业管理咨询有限公司，成立于 2017 年 12 月 4 日，经营期限为长期，本公司下属结构化主体平阳中海置业合伙企业（有限合伙）（简称平阳中海）认缴出资 100 万。平阳中海与平阳赛福签订借款合同，借款金额 8500 万元用于收购不良资产业务。本报告期内，该结构化主体项目实施完毕，借款金额及投资收益全部回收，该结构化主体已转让完毕。

⑤ 上海海茁企业管理咨询有限公司，成立于 2018 年 3 月 12 日，经营期限为 20 年。由平阳赛福企业管理咨询有限公司出资设立，认缴出资 100 万，认缴比例为 100%。本报告期内，该结构化主体项目实施完毕，借款金额及投资收益全部回收，该结构化主体已转让完毕。

⑥ 平阳吉青资产管理合伙企业（有限合伙），成立于 2018 年 6 月 22 日，经营期限为长期，秦巴秀润做为普通合伙人和执行事务合伙人，仅收取管理费，无剩余收益。

⑦ 平阳丞信资产管理合伙企业（有限合伙），成立于 2018 年 3 月 29 日，经营期限为长期，浙江铭声作为普通合伙人和执行事务合伙人，平阳富久长吉为有限合伙人，江西和仁和平阳顺捷为普通合伙人，其共同出资收购指定债权，富久享有固定收益，浙江铭声仅根据项目处置回款收取不低于 10% 的前期管理费及部分超额管理费，江西和仁及平阳顺捷为劣后方，对优先级承担无限连带责任。浙江铭声因不能控制可变回报，因此未将其纳入合并范围。

⑧ 平阳首丞资产管理合伙企业（有限合伙），成立于 2018 年 3 月 29 日，经营期限为长期，浙江铭声作为普通合伙人和执行事务合伙人，上海东方证券创新投资有限公司为优先级有限合伙，收取固定收益及部分超额收益，平阳丞信为劣后方，对优先级承担无限连带责任。

## 2) 尚未开展业务的结构化主体

① 2018 年 6 月 22 日，秦巴秀润参与出资设立平阳亚润资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳琦太资产管理合伙企业（有限合伙），经营期限为长期，秦巴秀润为普通合伙人及执行事务合伙人，认缴出资比例为 1%。截至报告期末，以上合伙企业均未开展业务。

② 平阳洪亚资产管理合伙企业（有限合伙），成立于 2018 年 6 月 4 日，经营期限为长期。新疆吉创为有限合伙人、秦巴秀润为普通合伙人，认缴出资比例均为 0.5%，截至报告期末，公司尚未开展业务。

③ 2018 年 3 月 29 日，浙江铭声资产管理有限公司（简称浙江铭声）参与设立平阳舍成资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳辛尚资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳西度资产管理合伙企业（有限合伙）、平阳成承资产管理合伙企业（有限合伙）4 家合伙企业，经营期限为长期。浙江铭声为普通合伙人，认缴出资比例为 20%。截至报告期末，公司尚未开展业务。

④ 2018 年 2 月 11 日，苏州吉相参与设立苏州吉资相耀投资管理合伙企业（有限合伙），经营期限为长期，截至报告期末，该合伙企业尚未开展业务。

⑤ 2019 年 4 月 9 日，苏州吉资相耀投资管理合伙企业（有限合伙）设立苏州吉资相耀创业投资有限公司，100% 持有苏州吉资相耀创业投资有限公司，经营期限为长期，认缴出资 200 万元，截至报告期末，该公司尚未开展业务。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见“合并财务报表项目注释”。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。

### 1. 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和进行风险管理，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) 外汇风险 外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、索莫尼、欧元有关，除本集团部分下属境外公司以外币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。下表所述外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金	—	42,112,587.62	—	16,187,369.82
其中：美元	6,101,344.84	41,944,915.37	2,081,178.31	14,283,542.98
欧元	437.34	3,418.69	437.29	3,431.55
索莫尼	225,535.79	164,253.56	28,264.63	20,627.53
西非法郎	-	-	160,691,380.00	1,879,767.76
应收账款	—	92,442,034.55	—	92,287,397.55
其中：美元	13,446,700.88	92,442,034.55	13,446,700.89	92,287,397.55
其他应收款	—	4,844,777.51	—	4,200,413.27
其中：美元	704,725.66	4,844,777.51	590,496.09	4,052,692.76
西非法郎	-	-	12,627,843.43	147,720.51
长期应收款	—	48,075,052.70	—	48,168,894.69
其中：澳元	9,983,190.61	48,075,052.70	9,983,190.61	48,168,894.69
应付账款	—	10,619,270.65	—	20,649,996.44
其中：美元	1,476,381.83	10,149,682.17	2,940,308.94	20,179,928.32
索莫尼	644,789.71	469,588.48	644,105.40	470,068.12
其他应付款	—	233,928.79	—	6,653,184.98
其中：美元	34,027.49	233,928.79	969,399.84	6,653,184.98
一年内到期的其他非流动负债	—	36,664,150.04	—	36,602,818.24
其中：美元	5,333,200.00	36,664,150.04	5,333,200.00	36,602,818.24
长期借款	—	146,663,474.86	—	164,719,545.28
其中：美元	21,333,800.00	146,663,474.86	24,000,400.00	164,719,545.28

本集团外汇存款及应收账款外币金额较大，汇率变化对本集团业绩构成一定的影响。

### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及其他带息负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

AMC 业务中，本公司对应收款项类投的债权一般采取固定收益率的重组协议安排。本公司在确定收益率时会考虑当时市场利率的情况，但本公司在收购该资产后通常不能够随市场通行利率的变化而调整收益率。因此，此类安排可能令本公司在市场利率上升的情况下无法增加收益。本公司亦向商业银行及其他金融机构借款支付利息，而此类未偿还借款大部分在期限内按固定利率计息。同时，在利率上行期间如果项目收益率的上升幅度低于借入款项融资利率，则会导致本公司利润率收窄。

截至本报告期末，本公司的带息债务主要为美元计价的浮动利率借款合同，折合人民币金额为 183,327,624.90 元；人民币计价的固定利率合同系大股东对本公司的借款及本期新增金融机构借款 225,000,000.00 元；其他带息负债主要系应付合并范围内特殊主体其他权益持有者的款项。

### 3) 价格风险

本公司分类为交易性金融资产的投资在每个报告期末以公允价值计量，因此本公司承受这些金融工具市场价格变动而导致亏损的价格风险。

上述投资因投资工具的市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因市场因素影响所致。

#### (2) 信用风险

本报告期末，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。

本公司无法保证本公司能有效地保持收购不良债权资产的质量。债务人或者其担保人实际或可能发生信用恶化、抵质押物价值下降以及债务人盈利能力下降都将可能导致本公司的不良债权资产质量恶化，并可能导致本公司为应收款项类投资的不良债权资产所计提的减值准备大幅增加，从而可能对本公司的经营业绩和财务状况产生重大不利影响。交易性金融资产主要包括来自银行的不良贷款。本公司可能难以成功处置此类资产，或在成功处置此类资产之前持有此类资产的时间可能比预期更长。此外，来自银行的不良贷款本身可能存在法律瑕疵，影响本公司取得的债权或担保权的有效性。如果此类债务人的经营情况恶化，或是担保物的价值下降，此类不良债权资产的公允价值则可能降至低于本公司最初收购该不良债权资产的价格。

此外，本公司不良债权资产组合的质量受到若干宏观因素的影响，包括中国和全球市场的经济状况和流动性条件以及中国相关政策、法律和法规的变化。这些因素的不利变化可能增加本公司来自债务人的信用风险。如果债务人的现金流无法好转，可能会出现违约情况，对本公司不良债权资产的质量可能产生重大不利影响。

本公司定期对应收款项类不良债权资产进行减值测试，并相应计提减值准备。减值准备的金额基于本公司当前对影响本公司应收款项类不良债权资产组合各种因素的评估和预期。这些因素包括债务人的财务状况、还款能力和还款意愿、任何抵质押物可能实现的价值、债务人的保证人（如有）履行其义务的能力和意愿，及中国宏观经济、货币政策和法律环境等。这些因素很多都超出了本公司的控制，因此本公司不能保证对这些因素的评估和预期是准确的。

如果本公司对影响应收款项类不良债权资产组合的因素的评估是不准确的，本公司的减值准备可能不足以弥补实际损失，从而可能需要做出额外的减值准备，这可能会降低本公司的利润，并对业务、经营业绩及财务状况产生重大不利影响。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。

#### (3) 流动风险

报告期内，本公司经营活动现金流为正值，主要系公司加速了项目处置进度，项目回款增多导致，但不排除未来可能会面临营运现金流为负值的情形。本公司在经营活动中的现金支出主要用于收购分类为不良债权资产和交易性金融资产。本公司预期随着业务的扩张，用于收购不良资产的现金也将会增加。经营活动所用的现金净额为负值可能会有损本公司收购不良资产、发展业务以及做出必要资本支出的能力，并且本公司可能需要取得充分的外部融资方可满足财务需求并偿还本公司的负债。如果本公司无法按时偿还债务及利息，则债权人可能要求本公司立即偿还有关债务。本公司可能无法实现或维持经营活动现金流为正值，且本公司实现了经营活动现金流为正值，亦可能无法充分满足本公司预期资本支出及其他现金需要。

本公司可能为进一步收购不良债权资产和其他投资机会需要获取额外的资金。如果国际及/或中国的宏观环境和政策有所变化，本公司可能无法维持本公司与商业银行现有及未来的借贷安排，本公司不能向广大投资者保证本公司能够以商业上合理的条款获取足够的资金，甚至无法获取资金。如果本公司无法充分融资以满足业务需求，或无法以商业上可接受的条款

获取资金，甚至无法获取资金，本公司的运营、投资、业务扩张或引进新业务将可能无法获得资金支持或进行有效竞争。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			472,430,973.20	472,430,973.20
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			472,430,973.20	472,430,973.20
（1）债务工具投资			472,430,973.20	472,430,973.20
（三）其他权益工具投资			40,000,000.00	40,000,000.00
（四）投资性房地产			43,862,798.67	43,862,798.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

估值技术与主要输入值为折现现金流。未来现金流基于预计可回收金额估算，并按管理层基于对预计风险水平的最佳估计所确定的利率折现。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不可观察之重要输入值	不可观察之重要输入值对公允价值的影响
预计可收回金额	预计可收回金额越高，公允价值越高
预计收回日期	收回日期越早，公允价值越高
符合预期风险水平的折现率	折现率越低，公允价值越高



6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 十二、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
吉艾科技集团股份公司	北京市丰台区	研发、制造、销售	886,123,765.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是高怀雪。

其他说明：

自然人高怀雪为本公司最终控制方。黄文帜与高怀雪为夫妻关系，徐博与高怀雪为母子关系，高怀雪、黄文帜、徐博为一致行动人。

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
高怀雪	262,839,060.00	262,839,060.00	29.66	30.17
徐博	68,959,080.00	68,959,080.00	7.78	7.91
合计	<b>331,798,140.00</b>	<b>331,798,140.00</b>	<b>37.44</b>	<b>38.08</b>

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 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
黄文帜	本公司控股股东的一致行动人
郭仁祥	其他关联关系方
吉艾（天津）石油工程有限公司	控股股东一致行动人控制的其他公司
延安吉艾石油工程技术服务有限公司	控股股东一致行动人控制的其他公司

## 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
吉艾（天津）石油工程有限公司	采购商品	935,159.81	935,159.81	否	0.00

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (3) 关联租赁情况

### (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
中塔石油丹加拉炼化厂（有限责任公司）	272,000,000.00	2016年01月14日	2026年01月13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
高怀雪、黄文帜	60,000,000.00	2016年12月06日	2019年06月05日	是
高怀雪、姚庆	300,000,000.00	2018年05月31日	2022年08月08日	否
姚庆	72,000,000.00	2018年12月14日	2022年06月14日	否
姚庆	200,000,000.00			否

关联担保情况说明

1、2015年12月28日，本公司之下属公司中塔石油丹加拉炼化厂（有限责任公司）与国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订合同编号为6510201501100000634贷款协议，金额为4,000.00万美元，借款期限8年，借款日期自首个提款日起算，借款期限：2016.1.14-2024.1.13，借款利率采取浮动利率，为6个月美元LIBOR+350BP。本公司为该笔借款提供担保，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。同时高怀雪女士以其持有的本公司3000万股股权为该笔借款提供质押保证。

2、2018年5月31日，本公司与中国民生银行股份有限公司南京分行签订合同编号为ZH1800000061370贷款协议，借款金额100,000,000.00元，借款期限2年，借款日期自首个提款日起算，借款期限：2018.5.31-2020.5.31，借款利率为年利率4.75%。高怀雪女士为本贷款提供保证并签订了编号为DB1800000042718的《最高额担保合同》、姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为DB1800000042717的《最高额担保合同》。

3、2018年12月14日，本公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订合同编号为1202201812130069 贷款协议，借款金额72,000,000.00元，截止2018年12月31日本公司已提款48,000,000.00元，借款日期自首个提款日起算，借款期限

2018.12.14-2020.6.14, 借款利率为年利率6.7%。姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为1202201812130069BZ-1的《保证合同》。

4、2018年8月8日, 本公司之子公司新疆吉创资产管理有限公司与中国民生银行股份有限公司南京分行签订合同编号为公借贷字第ZH1800000088442号的贷款协议, 借款金额190,000,000.00元, 借款日期自首个提款日起算, 借款期限: 2018.8.8-2020.8.8, 借款利率为年利率4.75%。吉艾科技集团股份公司为本贷款签订了编号为公授信字第ZH1800000057122号的《综合授信合同》, 高怀雪女士为本贷款提供保证并签订了编号为DB1800000042718的《最高额担保合同》以及姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为DB1800000042717的《最高额担保合同》。

5、2016年12月6日, 本公司与广发证券资产管理(广东)有限公司、杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为2016年委代借字第129C011201600002号的委托贷款借款合同, 借款金额为6000万元, 借款期间为6个月, 从2016年12月6日至2017年6月5日止, 借款利率为4.17%。由控股股东高怀雪、董事长黄文帜提供连带责任保证, 保证期限为借款发放之日起至借款到期后两年止。截止2018年12月31日, 该笔借款已归还完毕。

6、2019年6月24日, 本公司与中国民生银行股份有限公司无锡分行签订合同编号为ZH1900000074967贷款协议, 借款金额200,000,000.00元, 借款日期自首个提款日起算, 借款期限2019.6.25-2022.6.25, 借款利率采取浮动利率, 首期执行利率为中国人民银行基准利率上浮0.1%, 即4.85%; 结息日后按照中国人民银行基准利率的浮动数值浮动, 分段计息。姚庆先生为本贷款提供保证并签订了编号为DB1900000052526的《保证合同》。保证期间为履行债务期限届满之日起三年。

### (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				
高怀雪	40,813,955.49	2016年12月16日	2019年06月16日	
高怀雪	14,305,000.00	2019年03月15日	2019年06月16日	
黄文帜	93,446,794.10	2016年10月10日	2020年10月10日	
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

### (7) 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	168.94	142.64

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海外客户二	20,996,113.01	20,996,113.01	20,960,990.71	20,960,990.71
其他应收款	海外客户二	1,108,537.69	1,108,537.69	1,107,389.72	1,107,389.72
其他应收款	平阳赛福企业管理咨询有限公司	0.00	0.00	85,382,033.33	0.00
长期应收款	郭仁祥	78,390,698.67	0.00	74,238,351.25	0.00

## (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	吉艾（天津）石油工程有限公司	4,354,470.40	12,259,319.69
其他应付款	延安吉艾石油工程技术服务有限公司	900,000.00	900,000.00
其他应付款	高怀雪	41,376,957.40	26,392,634.57
其他应付款	黄文帜	95,171,794.10	95,285,794.10
合计数	—	141,803,221.90	134,837,748.36

## 7、关联方承诺

郭仁祥承诺于2019年12月31日前支付安埔胜利剩余部分股权转让款8285万元。

## 8、其他

## 十三、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	14,876,847.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

限制性股票实现详见本附注资本公积之说明。

## 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	根据授予日股票公允价值与认购价格的差额确定授予日权益工具公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,007,889.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,007,889.70

其他说明

### 1) 2019年公司限制性股票激励计划总体情况

2019年4月26日，公司召开第三届董事会第四十八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年4月26日作为激励计划的授予日，向符合条件的15名激励对象授予16,945,812股限制性股票。

截至2019年6月12日，公司已收到参与限制性股票激励计划12名激励对象缴纳的货币资金出资共计人民币 60,400,000.00元。按每股人民币4.06元折合14,876,847股，计入股本为人民币14,876,847.00元，计入资本公积（股本溢价）为人民币45,523,153.00元。

### 2) 解锁条件

A、公司层面业绩考核条件 本计划限制性股票分二期进行解除限售，对应的公司业绩考核期为2019、2020年两个会计年度，公司业绩考核指标为归属于上市公司股东扣除非经常性损益净利润。各年度公司业绩考核目标如下：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2018年归属于上市公司股东的净利润为基数，2019年归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益净利润（剔除本次激励计划股份支付对净利润的影响） 增长率不低于30%
第二个解除限售期	以2018年归属于上市公司股东的净利润为基数，2020年归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益净利润（剔除本次激励计划股份支付对净利润的影响） 增长率不低于60%

### B、个人层面绩效考核

根据公司《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，在限制性股票激励计划有效期内的各年度，薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解除限售比例，个人当年实际解除限售额度=标准系数×个人 当年计划解除限售额度。激励对象的绩效评价结果划分为优秀（A）、良好（B）、合格（C）、不合格（D）四个档次。其中A/B/C为考核合格档，D为考核不合格档，考核评价表适用于考核对象，考核结果适用下述表格：

考评结果（S）	S≥80	80>S≥70	70>S≥60	S<60
评价标准	A	B	C	D
标准系数	1	0.8	0.6	0

激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销。

### 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

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、2017年1月22日，本公司之子公司新疆吉创与某大型金融机构签订信贷资产重组式转让合同，某大型金融机构向新疆吉创转让其享有的指定债权及相关担保权利，转让价格为128,690万元，新疆吉创采用分期付款的方式，于2023年9月11日前按照合同约定付款进度分期支付债权转让款，截至2019年6月30日，新疆吉创已支付8,000万元。

2、2017年6月29日，新疆吉创与某大型国有金融机构合伙企业签订信贷资产重组合作及转让合同，某大型国有金融机构合伙企业聘请新疆吉创为其持有的指定信贷资产提供重整服务，并在其按照协议收回全部优先受偿本金和资金成本后，将指定信贷资产及相关担保权利转让给新疆吉创。新疆吉创已支付15,000万元成为了该指定信贷资产的唯一重整方和唯一买受方。优先受偿本金为33,000万元，每月按1%计算资金成本。新疆吉创通过重整方式处置指定信贷资产获得的收入优先偿还某资产管理公司的资金成本和优先受偿本金，直至某大型国有金融机构合伙企业收回全部的优先受偿本金和资金成本。截至2019年6月30日，新疆吉创合计已支付3,206.59万元优先受偿本金。

3、2018年5月31日，本公司与国内某大型国有金融机构全资投资子公司签订债权转让协议，国内某大型国有金融机构全资投资子公司将其享有的债权包转让给本公司，转让价格为27,801.35万元，本公司采用分期付款的方式，第一笔转让款10,000万元已于2018年6月4日支付，剩余债权转让款应于2019年12月31日前付清。

2018年8月10日，新疆吉创与国内某大型国有金融机构全资投资子公司签订债权转让协议及补充协议，国内某大型国有金融机构全资投资子公司将其享有的债权包转让给新疆吉创，转让价格为32,572.90万元，新疆吉创采用分期付款的方式，第一笔转让款11,800万元已于合同签订起5日内支付，剩余债权转让款应于2019年12月31日前付清。

4、2018年6月21日，本公司下属单位平阳峥萃资产管理合伙企业（有限合伙）与国内某大型国有金融机构地方分公司签订资产转让协议，国内某大型国有金融机构地方分公司将其享有的指定不良资产转让给平阳峥萃资产管理合伙企业（有限合伙），转让价格为41,750.20万元，平阳峥萃资产管理合伙企业（有限合伙）采用分期付款的方式，第一笔转让款12,525.06万元已于2018年6月4日支付，剩余债权转让款29,225.14万元已于2019年7月12日付清。截止2019年6月30日，项目已接近尾声。

5、2018年7月3日，本公司下属单位平阳卓财资产管理合伙企业（有限合伙）与国内某大型国有金融机构地方分公司签订资产转让协议，国内某大型国有金融机构地方分公司将其享有的指定不良资产转让给平阳峥萃资产管理合伙企业（有限合伙），转让价款为36,688.00万元，截至2019年6月30日，平阳卓财已支付11,006.40万元，剩余债权转让款 25,681.60万元已于2019年8月9日前付清。截止2019年6月30日，项目已接近尾声。

6、2018年9月21日，新疆吉创与银河源汇投资有限公司签订债权转让协议，双方约定债权转让价款为2.4亿元，截至2019年6月30日，新疆吉创已支付1.85亿元，剩余债权转让款5,500万元应于2019年12月25日前付清。

7、2018年9月29日，新疆吉创与国内某大型金融机构签订债权转让协议，受让其持有的指定不良资产，受让价格为10,649.00万元；2018年10月26日，本公司下属单位平阳耀满资产管理合伙企业（有限合伙）与新疆吉创签订债权转让协议，

由平阳耀满资产管理合伙企业（有限合伙）向国内某大型金融机构履行新疆吉创在前手债权转让协议下的债权转让款及资金占用费的支付义务，2018年10月29日，平阳耀满资产管理合伙企业（有限合伙）支付第一笔转让款3,194.70万元，剩余转让价款7,454.30万元需在2019年12月20日前支付。

8、除上述事项外，本集团无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2010年4月26日，本公司之子公司成都航发特种车有限公司（以下简称成都航发）与成都市龙西建筑工程有限公司（以下简称龙西公司）就成都航发龙泉新建厂房签订工程施工合同，合同约定总价款为1,280.00万元。后由于成都航发公司土地手续不合法，被龙泉国土局查处停止施工。2012年6月成都航发龙泉厂房重新开工建设（双方未另行签订合同），2013年11月工程移交，双方对工程违约问题、质量问题、竣工验收问题及工程款的计算存在诸多争议，并诉至成都市龙泉驿区人民法院。

2018年12月14日，四川中码建设咨询有限公司出具了《成都航发特种车有限公司龙泉新厂房办公楼及1-5#车间工程造价鉴定报告》。2019年1月29日，法院做出一审判决，成都航发应向龙西公司支付工程款2,590,349.00元。

双方均不服一审判决，上诉于四川省成都市中级人民法院，截止2019年6月30日，中级人民法院已开庭审理一次，尚无审理结论。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1.截止2019年8月13日，平阳峥莘资产管理合伙企业（有限合伙）参与投资的417,502,000.00元以无锡地产抵押的金融债权标的已全部处置完毕，合计回收金额为512,978,209.32元，项目超预期完成，公司债权已经全部收回。

2.截止报告披露日，平阳卓财资产管理合伙企业（有限合伙）参与投资的366,880,000元以广州和佛山等地区的地产全抵押的不良资产包债权项目已接近尾声，项目债权转让款本息已全部支付完毕，与该项目相关的优先级合伙人的投资本息已支付完毕，目前该项目处于收益实现阶段。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO	0.00	1,389,807.55	-1,389,807.55	-1,152,665.23	-237,142.32	-237,142.32

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

2019年公司主营业务：石油设备研发、制造；石油钻井、测井、定向井等工程服务（以下简称“油服业务”）；石油炼化业务（以下简称“炼化业务”）；困境企业特殊资产的管理、评估、收购、处置及资产重组等业务（以下简称“AMC 业务”）。上述三种业务按照收入、成本核算要求将分部信息划分为油服项目、炼化项目及 AMC 项目。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	油服项目	炼化项目	AMC 项目	分部间抵销	合计
营业总收入	12,273,262.80	35,367.45	497,947,847.91		510,256,478.16
营业总成本	23,249,605.20	1,829,056.11	274,255,125.02		299,333,786.33
营业利润	-10,993,224.76	-1,788,639.88	223,930,425.58		211,148,560.94
资产总额	1,612,955,436.73	865,233,131.12	6,752,187,247.67	-1,899,725,706.45	7,330,650,109.07



负债总额	351,329,589.80	201,952,101.39	4,801,822,333.37	-187,556,661.77	5,167,547,362.79
------	----------------	----------------	------------------	-----------------	------------------

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## 十七、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	94,092,869.25	82.08%	94,092,869.25	100.00%	0.00	93,942,088.50	67.14%	93,942,088.50	100.00%	0.00
其中：										
年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,092,869.25	82.08%	94,092,869.25	100.00%	0.00	93,942,088.50	67.14%	93,942,088.50	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	20,541,370.25	17.92%	6,651,324.52	32.38%	13,890,045.73	45,969,062.22	32.86%	5,096,331.82	11.09%	40,872,730.40
其中：										
账龄组合	20,541,370.25	17.92%	6,651,324.52	32.38%	13,890,045.73	45,969,062.22	32.86%	5,096,331.82	11.09%	40,872,730.40
合计	114,634,239.50	100.00%	100,744,193.77		13,890,045.73	139,911,150.72	100.00%	99,038,420.32		40,872,730.40

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
鄂尔多斯市驰田石油技术服务有限责任公司	3,956,138.15	3,956,138.15	100.00%	收回可能性较小
海外客户一	20,996,113.01	20,996,113.01	100.00%	收回可能性较小
海外客户三	69,140,618.09	69,140,618.09	100.00%	收回可能性较小
合计	94,092,869.25	94,092,869.25	--	--

按组合计提坏账准备：非 AMC 业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	984,378.75		0.00%
7 个月-1 年	6,802,324.28	68,023.24	1.00%
1-2 年	2,941,932.91	147,096.65	5.00%
2-3 年	1,082,418.31	108,241.83	10.00%
3-4 年	445,000.00	178,000.00	40.00%
4-5 年	7,117,844.00	4,982,490.80	70.00%
5 年以上	1,167,472.00	1,167,472.00	100.00%
合计	20,541,370.25	6,651,324.52	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,786,703.03
6 个月以内	984,378.75
7 个月至 1 年	6,802,324.28
1 至 2 年	3,479,479.45
2 至 3 年	1,082,418.31
3 年以上	102,285,638.71
3 至 4 年	640,344.60
4 至 5 年	22,548,108.15
5 年以上	79,097,185.96
合计	114,634,239.50

## （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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	93,942,088.50	150,780.75			94,092,869.25
按账龄组合计提坏	5,096,331.82	1,554,992.70			6,651,324.52

账准备的应收账款					
合计	99,038,420.32	1,705,773.45			100,744,193.77

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
				年末余额
海外客户一	69,140,618.09	3-4 年 195,344.60 4-5 年 15,430,264.15 5 年以上 53,515,009.34	60.31%	69,140,618.09
海外客户三	20,996,113.01	1-2 年 537,546.54 5 年以上 20,458,566.47	18.32%	20,996,113.01
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	6,414,200.00	4-5 年 6,414,200.00	5.60%	4,489,940.00
中国石油集团测井有限公司长庆分公司	7,786,703.03	1 年以内 7,786,703.03	6.79%	68,023.24
中石化华北石油工程有限公司测井分公司	4,496,472.00	1-2 年 2,400,000.00 3-4 年 445,000.00 4-5 年 554,000.00 5 年以上 1,097,472.00	3.92%	1,783,272.00
合计	108,834,106.13	—	94.94%	96,477,966.34

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,448,000.00	229,630.27
应收股利		0.00
其他应收款	296,435,004.88	20,314,858.25
合计	297,883,004.88	20,544,488.52

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		229,630.27
子公司借款利息	1,448,000.00	
合计	1,448,000.00	229,630.27

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 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
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(3) 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
往来款	360,980,979.34	85,467,906.69
押金、保证金	3,090,989.35	3,090,989.35
备用金	2,389,762.88	1,921,351.93
代扣代缴	10,811.00	
合计	366,472,542.57	90,480,247.97

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		26,000.00	70,139,389.72	70,165,389.72
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		3,000.00	1,147.97	4,147.97

本期核销			132,000.00	132,000.00
2019 年 6 月 30 日余额		29,000.00	70,008,537.69	70,037,537.69

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	292,640,242.55
6 个月以内	280,676,018.17
7 个月-1 年	11,964,224.38
1 至 2 年	609,744.00
2 至 3 年	432,254.30
3 年以上	72,790,301.72
3 至 4 年	2,208,379.03
4 至 5 年	561,255.00
5 年以上	70,020,667.69
合计	366,472,542.57

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	70,007,389.72	1,147.97		70,008,537.69
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	26,000.00	3,000.00		29,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	132,000.00		132,000.00	0.00
合计	70,165,389.72	4,147.97	132,000.00	70,037,537.69

本期因刚果公司注销核销以前年度往来款坏账 132000 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
关联方组合	3,854,529.57

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
GI TECHNOLOGY LOGGING CO.,LTD CONGO	往来款	3,854,529.57	子公司注销	公司内部审批	是
合计	--	3,854,529.57	--	--	--

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
平阳正顺资产管理合伙企业（有限合伙）	往来款	178,200,000.00	1 年以内	48.63%	0.00
平阳荣仁资产管理合伙企业（有限合伙）	往来款	94,050,000.00	1 年以内	25.66%	0.00
广东爱纳艾曼矿业投资有限公司	往来款	67,000,000.00	1 年以内	18.28%	67,000,000.00
秦巴秀润资产管理有限公司	往来款	11,900,000.00	1 年以内	3.25%	0.00
中塔石油丹加拉炼化厂	往来款	5,614,424.67	1 年以内	1.53%	0.00
合计	--	356,764,424.67	--	97.35%	67,000,000.00

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

### 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	1,910,613,068.50	72,086,368.50	1,838,526,700.00	1,922,847,683.67	84,320,983.67	1,838,526,700.00
对联营、合营企业投资	49,579,336.77	49,579,336.77	0.00	49,579,336.77	49,579,336.77	0.00

合计	1,960,192,405.27	121,665,705.27	1,838,526,700.00	1,972,427,020.44	133,900,320.44	1,838,526,700.00
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## (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		
山东荣兴石油工程有限公司	43,000,000.00					43,000,000.00	
成都航发特种车有限公司	53,045,200.00					53,045,200.00	21,731,590.00
石家庄天元航地石油技术开发有限公司	28,891,500.00					28,891,500.00	39,104,778.50
东营和力投资发展有限公司	675,000,000.00					675,000,000.00	
新疆吉创资产管理有限公司	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
秦巴秀润资产管理有限公司	34,000,000.00					34,000,000.00	
重庆极锦企业管理有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
成都吉耀广大资本管理有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
福建平潭鑫鹭资产管理有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
海南汇润管理咨询有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
广东爱纳艾曼矿业投资有限公司							11,250,000.00
合计	1,838,526,700.00					1,838,526,700.00	72,086,368.50

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
投资单位	0.00									0.00	49,579,336.77
小计	0.00									0.00	49,579,336.77
二、联营企业											
合计	0.00									0.00	49,579,336.77

#### 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	76,309,720.85	25,426,781.21	131,180,951.71	51,115,139.95
其他业务			1,379,310.35	929,024.24
合计	76,309,720.85	25,426,781.21	132,560,262.06	52,044,164.19

是否已执行新收入准则

 是  否

#### 5、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		8,112,672.95
处置长期股权投资产生的投资收益		-49,765,600.00
合计		-41,652,927.05

### 十八、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	-11,833.58	主要系子公司固定资产处置损失所致；
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,909,384.26	主要系子公司收到的与税收优惠相关的政府补助；



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	185,203.18	主要系子公司的滞纳金收入及罚款滞纳金支出综合导致；
股权转让款摊余收益	4,152,347.42	主要系安埔胜利股权转让款货币时间价值实现导致；
处置长期股权投资产生的投资收益	1,107.86	主要系子公司处置结构化主体产生的投资收益所致；
减：所得税影响额	862,912.61	
少数股东权益影响额	211,724.66	
合计	9,161,571.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.99%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.52%	0.19	0.19

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
  - 三、其他相关文件。
- 以上文件的备置地点：公司董秘办