

吉艾科技集团股份有限公司

2020年度财务决算报告

吉艾科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2020年度财务会计报表，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了 XYZH/2021BJAA40004标准无保留意见的审计报告，结合公司生产经营中的具体情况，现将公司的财务决算情况汇报如下：

一、2020年度公司主要财务指标

单位：元

经营成果	2020年	2019年	本年比上年 增减（%）
营业总收入	191,880,559.41	1,181,850,817.46	-83.76
营业成本	538,920,495.64	1,018,596,257.95	-47.09
营业利润	-619,284,394.40	-1,250,763,087.22	50.49
利润总额	-632,537,764.91	-1,247,423,932.98	49.29
归属于上市公司股东的净利润	-574,430,620.40	-1,190,871,087.17	51.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-566,704,524.34	-1,204,927,443.28	52.97
经营活动产生的现金流量净额	20,881,334.40	63,635,329.60	-67.19
财务状况	2020年末	2019年末	本年末比上年 末增减（%）
资产总额	5,585,293,092.29	6,157,375,047.16	-9.29
负债总额	5,470,379,040.85	5,455,367,021.85	0.28
归属于母公司的所有者权益	97,792,115.20	674,816,814.42	-85.51
总股本	886,123,765.00	886,123,765.00	-

受新冠肺炎疫情影响，公司经营情况受到较大冲击。公司所持有债权资产之底层资产的重整及处置工作，受限于各地的各类防疫措施，于上半年基本处于停滞状态，直至三季度才有所好转。报告期内，公司实现营业收入 19,188.06 万元，主要系抵债资产形成的房产销售收入，2020 年度净利润亏损 58,606.35 万元，较上年同期减少 59,853.65 万元，减少幅度 50.53%，合并归属于母公司的净利润为亏损 57,443.06 万元，较上年同期减少 61,644.05 万元，减少幅度为 51.76%，主要系上年同期 AMC 板块对自持资产计提大额减值准备所致，具体公司 AMC 板块、炼化板块及其他业务板块的经营情况如下：

1、AMC 板块中，各类业务毛利较上期均有下降，其中重整服务类及管理服务类业务毛利均有大幅下滑，主要原因如下：1、重整服务类业务毛利下降，主要系较上年同期相比，本报告期内项目处置进度持续延期，公司基于谨慎性考虑，在项目现金流出现好转迹象前停止摊余确认收入，同时部分项目资金成本增加综合导致；2、管理服务类业务毛利下降，主要系较上年同期相比，本报告期内管理服务收入减少，同时外部辅助成本降低综合导致；3、收购处置类业务毛利明显下降：主要系和上年同期相比，资产处置难度加大，进度放缓导致报告期内收购处置类收入降低；基于谨慎性原则，对部分项目底层资产进行减值测试，并计提减值准备，另由于报告期内银行贷款、股东贷款增加产生的财务费用增多等原因综合导致 AMC 板块亏损 49,228.09 万元。

2、截止报告期末，炼化板块受疫情及油源不确定事项影响，尚未正式投产，尚未实现收益。基于谨慎性原则，报告期内计提预付款减值准备及设备减值准备合计 1,460 万，同时报告期内发生日常经营人工成本、保险等支出综合导致炼化板块亏损 5,238.36 万元

3、其他业务较上年同期相比，合并范围进一步减少，油服板块营业收入大幅减少，主要系公司对油服板块进行了彻底的剥离及处置，陆续剥离了天元航地、成都航发、山东荣兴等油服板块股权。较上年同期相比，由于合并范围变化，报告期内测井设备销售及技术服务收入成本均大幅降低，同时报告期内计提应收账款及固定资产减值准备、计提股东借款利息、资产折旧及日常经营成本综合导致亏损 4,139.90 万元。

二、2020年度财务状况

（一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

资产合计	2020年12月31日	2020年1月1日	增减变动 (%)
货币资金	88,189,197.75	80,972,202.52	8.91
交易性金融资产	291,302,381.44	584,330,663.00	-50.15
应收账款	145,730,897.48	229,849,037.44	-36.60
应收票据	186,050,000.00		
应收款项融资		49,327,674.43	-100
预付款项	5,924,641.74	42,024,188.92	-85.90
其他应收款	265,890,182.65	338,969,269.60	-21.56
存货	1,448,966,736.67	1,594,755,657.69	-9.14
一年内到期的非流动资产	15,624,000.00	72,288,000.00	-78.39
其他流动资产	46,981,189.81	379,329,075.39	-87.61
债权投资	2,191,857,882.19	2,212,857,882.19	-0.95
长期股权投资	884,924.06		

其他权益工具投资	-	5,000,000.00	-100.00
其他非流动金融资产	14,000,000.00	35,000,000.00	-60.00
投资性房地产	20,306,817.27	23,082,895.87	-12.03
固定资产	187,179,319.01	254,157,606.68	-26.35
在建工程	899,211.48	957,952.18	-6.13
无形资产	314,545.77	12,503,168.16	-97.48
开发支出	15,347,640.00	15,347,640.00	0.00
长期待摊费用	614,335.09	3,170,486.28	-80.62
递延所得税资产	211,529,503.20	165,015,654.47	28.19
其他非流动资产	447,699,686.68	58,435,992.34	666.14

报告期末，公司总资产558,529.31万元，较期初减少57,208.20万元，同比减少9.29%，主要系报告期内基于谨慎原则重整服务类债权资产未确认摊余收益导致AMC板块业务毛利下降、同时针对固定资产、在手债权资产计提减值综合所致。各科目变动的具体原因如下：

1、报告期期末交易性金融资产减少比例为50.15%，主要系本报告期处置不良债权及公允价值减少计提减值准备综合所致；

2、报告期期末应收账款较期初减少比例为36.6%，主要系报告期债权转让款及房产销售款资金回笼同时针对部分应收款计提减值准备综合所致；

3、报告期期末应收票据较期初增加18605万元，主要系报告期末已背书的部分未到期银行承兑汇票未终止确认所致；

4、报告期期末应收款项融资较期初减少比例为100%，主要系上期末未终止确认的商业承兑票据于报告期内终止确认所致；

5、报告期期末预付账款较期初减少比例为85.9%，主要系孙公司能源贸易业务往来款减少导致；

6、报告期期末其他应收款较期初减少比例为21.56%，主要系报告期部分代收代付项目结束及项目公司收回在途资金综合导致；

7、报告期期末存货较期初减少比例为9.14%，主要系报告期内抵债资产销售存量房产及油服板块处置子公司股权合并范围减少综合所致；

8、报告期期末一年内到期的非流动资产较期初减少比例为78.39%，主要系报告期内到期收回项目投资款及计提部分减值准备综合所致；

9、报告期期末其他流动资产较期初减少比例为87.61%，主要系报告期内底层资产预计处置进度延后重分类至其他非流动资产列示导致；

10、报告期期末长期股权投资较期初增加88.49万元，主要系报告期内AMC板块处置子公

司部分股权按照权益法核算所致；

11、报告期期末其他权益工具投资较期初减少100%，主要系报告期内项目投资资金回笼所致；

12、报告期期末其他非流动金融资产较期初减少60%，主要系报告期内收回部分项目投资款所致；

13、报告期期末投资性房地产较期初减少比例为12.03%，主要系报告期内计提折旧所致；

14、报告期期末固定资产较期初减少比例为26.35%，主要系报告期内计提折旧及减值准备同时油服板块处置子公司股权合并范围减少综合所致；

15、报告期期末无形资产较期初减少比例为97.48%，主要系报告期内油服板块处置子公司股权合并范围减少所致；

16、报告期期末长期待摊费用较期初减少比例为80.62%，主要系报告期内AMC板块处置子公司部分股权合并范围减少同时当期摊销入费用综合所致；

17、报告期期末递延所得税资产较期初增加比例为28.19%，主要系报告期内子公司新疆吉创确认未确认融资费用、未付现成本及可抵扣亏损综合所致；

18、报告期期末其他非流动资产较期初增加比例为666.14%，主要系报告期内底层资产预计处置进度延后重分类列示所致。

（二）债务结构及同比变化

单位：元

负债合计	2020年12月31日	2020年1月1日	增减变动(%)
短期借款	268,050,000.00	40,298,385.43	565.16
应付票据	10,000,000.00	40,000,000.00	-75.00
应付账款	400,700,574.05	446,274,962.18	-10.21
预收款项	651,368.72	5,372,982.93	-87.88
合同负债	325,570,981.58	367,157,694.33	-11.33
应付职工薪酬	4,840,523.65	6,632,392.16	-27.02
应交税费	124,683,691.08	122,771,967.84	1.56
其他应付款	686,461,930.13	593,988,045.96	15.57
其中：应付利息	1,513,497.90	2,108,001.68	-28.20
一年内到期的非流动负债	490,050,090.24	1,405,040,585.91	-65.12

其他流动负债	805,557,683.17	193,333,438.82	316.67
长期借款	505,003,016.60	330,226,120.64	52.93
长期应付款	881,815,071.87	878,407,329.73	0.39
预计负债	1,260,594.65	-	
递延所得税负债	90,015,178.69	90,106,807.59	-0.10
其他非流动负债	875,718,336.42	935,756,308.33	-6.42

报告期末，公司总负债547,037.90万元，较期初增加1,501.20万元，同比增长0.28%，整体变动金额较小。各报表项目变动的具体原因如下：

1、报告期期末短期借款较期初增加比例为565.16%，主要系报告期末部分票据未终止确认导致；

2、报告期期末应付票据较期初减少比例为75%，主要系本报告期能源贸易板块偿付部分到期票据所致；

3、报告期期末应付账款较期初减少比例为10.21%，主要系本报告期支付工程款及及油服板块合并范围变化-综合所致；

4、报告期期末预收账款较期初减少比例为87.88%，主要系期初预收账款于报告期内转为资产处置回款及租金收入所致；

5、报告期期末合同负债较期初减少比例为11.33%，主要系期初部分合同负债于本报告期转为当期营业收入所致；

6、报告期期末应付职工薪酬余额较期初减少比例为27.02%，主要系报告期内支付上期计提未支付的工资及奖金所致；

7、报告期期末其他应付款较期初增加比例为15.57%，主要系报告期内公司股东借款及其他借款增加所致；

8、报告期期末一年内到期的非流动负债较期初减少比例为65.12%，主要系报告期内偿还银行借款及资方投资本息综合所致；

9、报告期期末其他流动负债较期初增加比例为352.62%，主要系本报告期AMC业务部分有限合伙企业的其他权益持有人的权益陆续到期从其他非流动负债重分类至该项目所致；

10、报告期期末长期借款余额较期初增加比例为52.93%，主要系报告期内新增长期银行贷款所致；

11、报告期期末预计负债较期初增加126.06万元，主要系报告期内抵债资产涉及的未决诉讼所致；

12、报告期期末其他非流动负债较期初减少比例为6.42%，主要系本报告期AMC业务应付

特殊主体权益持有者款项转入一年内到期的非流动负债列示所致。

(三) 股东权益情况

单位：元

股东权益合计	2020年12月31日	2020年1月1日	增减变动(%)
股本	886,123,765.00	886,123,765.00	-
资本公积	662,773,152.52	659,364,244.16	0.52
减：库存股	60,400,000.00	60,400,000.00	-
其他综合收益	-14,089,238.32	-8,946,506.46	-57.48
专项储备	-	522,419.32	-100.00
盈余公积	41,070,532.78	41,070,532.78	0
未分配利润	-1,417,686,096.78	-842,917,640.38	-68.19
归属于母公司股东权益合计	97,792,115.20	674,816,814.42	-85.51
少数股东权益	17,121,936.24	27,191,210.89	-37.03

报告期期末归属于母公司股东权益合计为9,779.21万元，较期初减少比例为85.51%，主要项目变动分析如下：

1、报告期期末其他综合收益较期初减少比例为57.48%，主要系本报告期外币报表折算差异所致；

2、报告期期末专项储备较期初减少比例为100%，主要系本报告期因油服板块处置子公司股权合并范围减少所致；

3、报告期期末未分配利润较期初减少比例为68.19%，主要系公司本期业绩亏损所致。

(四) 报告期利润情况

1、营业收入及营业成本

单位：元

项目	2020年度		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	189,169,963.35	536,085,897.06	1,178,921,720.81	1,014,675,586.70
其他业务	2,710,596.06	2,834,598.58	2,929,096.65	3,920,671.25
合计	191,880,559.41	538,920,495.64	1,181,850,817.46	1,018,596,257.95

2、主营业务收入及成本按行业分类

单位：元

项目	2020年度		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

石油勘探开发	526,442.70	626.66	23,945,567.33	23,374,618.82
炼化业务	88,064.17	58,519.98	84,394.60	134,377.53
AMC 业务	191,266,052.54	538,861,349.00	1,157,820,855.53	995,087,261.60
其中：重整服务类	171,328,984.06	456,032,869.64	1,141,449,298.12	879,373,710.92
收购处置类	-1,102,167.08	60,990,386.00	-24,503,987.95	86,729,332.41
管理服务类	18,758,955.30	21,838,093.36	34,466,754.19	28,984,218.27
能源贸易类	2,280,280.26	0.00	6,408,791.17	0.00
合计	191,880,559.41	538,920,495.64	1,181,850,817.46	1,018,596,257.95

2020年度，公司实现营业收入19,188.06万元，较上年同期减少98,997.03万元，减少比例为83.76%。主要系报告期内受疫情影响抵债资产房产销售收入下降，同时基于谨慎原则，重整服务类业务未确认摊余收入综合导致。

报告期内收购处置类业务实现营业收入-110.22万元，主要在于报告期内部分债权资产处置回款或对价较低所致。

3、公司各项费用情况列示如下：

单位：元

项目	2020年度	2019年度	同比增减 (%)	重大变动说明
税金及附加	19,437,013.44	74,719,309.72	-73.99%	说明(1)
销售费用	19,266,540.30	28,209,208.02	-31.70%	说明(2)
管理费用	67,022,188.89	62,920,574.99	6.52%	说明(3)
研发费用	0.00	1,040,448.03	-100.00%	说明(4)
财务费用	58,024,007.81	22,832,345.65	154.13%	说明(5)
其他收益	591,132.68	6,490,453.39	-90.89%	说明(6)
投资收益	3,551,541.04	1,395,795.66	154.45%	说明(7)
公允价值变动收益	-33,408,396.20	0.00		说明(8)
信用减值损失	-47,158,387.27	-788,056,450.13	-94.02%	说明(9)
资产减值损失	-32,070,597.98	-444,134,423.80	-92.78%	说明(10)
营业外支出	15,519,832.56	761,921.46	1936.93%	说明(11)
所得税费用	-46,474,312.82	-62,824,027.74	-26.02%	说明(12)

上述费用变动的具体原因如下：

(1) 报告期内税金及附加较上年同期减少5,528.23万元，减少比例为73.99%，主要系本报告期内抵债资产销售收入下降导致本项目减少；

(2) 报告期内销售费用较上年同期减少894.27万元，减少比例为31.70%，主要系本报告期内抵债资产销售量下降导致销售佣金减少；

(3) 报告期内管理费用较上年同期增加410.16万元，增加比例为6.52%，主要系报告期内固定资产折旧及聘请中介机构费用增加所致；

(4) 报告期内研发费用较上年同期减少104.04万元，减少比例为100%，主要系油服板块处置子公司股权合并范围减少所致；

(5) 报告期内财务费用较上年同期增加3,519.17万元，增加比例为154.13%，主要报告期内金融机构借款及股东借款增加同时汇率变动汇兑损失增加综合所致；

(6) 报告期内其他收益较上年同期减少589.93万元，减少比例为90.89%，主要系子公司收到的政府补贴款减少所致；

(7) 报告期内投资收益较上年同期增加215.57万元，增加比例为154.45%，主要系报告期内处置部分子公司股权同时确认部分项目投资收益综合所致；

(8) 报告期内公允价值变动收益较上年同期减少3,340.84万元，主要系报告期内部分收购处置类债权资产计提减值准备所致；

(9) 报告期内信用减值损失较上年同期减少74,089.81万元，减少比例为94.02%，主要系和上年同期相比重整服务类债权计提的减值准备较少所致；

(10) 报告期内资产减值损失较上年同期减少41,206.38万元，减少比例为92.78%，主要系和上年同期相比炼化板块资产计提的减值准备较少所致；

(11) 报告期内营业外支出较上年同期增加1,475.79万元，减少比例为1936.93%，主要系报告期内抵债资产计提合同违约金所致；

(12) 报告期内所得税费用较上年同期减少1,634.97万元，减少比例为26.02%，主要系报告期内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损的影响所致。

(五) 现金流量

单位：元

项目	2020年度	2019年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,136,290,811.47	996,989,685.29	13.97%
经营活动现金流出小计	1,115,409,477.08	933,354,355.69	19.51%
经营活动产生的现金流量净额	20,881,334.40	63,635,329.60	-67.19%
投资活动现金流入小计	90,482,852.70	27,805,859.66	225.41%
投资活动现金流出小计	13,236,954.78	86,358,060.44	-84.67%
投资活动产生的现金流量净额	77,245,897.92	-58,552,200.78	-231.93%
筹资活动现金流入小计	1,055,496,946.29	871,736,222.86	21.08%
筹资活动现金流出小计	1,177,151,117.18	942,520,964.51	24.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,991,029.94	-70,784,741.65	-71.86%
现金及现金等价物净增加额	-24,534,754.02	-64,100,439.14	61.72%

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额-2,453.48万元，较上年同期增加61.72%。
报告期内现金流量分析如下：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额2,088.13万元，减少比例67.19%，主要系本期重整类债权处置回款较上年同期减少且项目资金成本支出增加综合所致；

经营活动现金流量流入小计113,629.08万元，增加比例为13.97%，主要系本期收购处置类债权处置回款增加且无新增收购类债权支出，同时孙公司新疆凌辉能源贸易业务销售量缩减综合所致；

经营活动现金流量流出小计111,540.95万元，增加比例为19.51%，主要系本期支付的项目资金成本较多且在手债权处置回款大幅减少，同时孙公司新疆凌辉能源贸易业务采购量缩减综合所致；

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额7,724.59万元，增加比例231.93%，主要系AMC投资项目资金回笼且油服板块股权处置回款增加，同时炼化板块工程投入减少综合所致；

投资活动现金流入小计9,048.29万元，较上年同期增加225.41%，主要系本期AMC投资项目资金回笼及收到油服板块子公司股权转让款所致；

投资活动现金流出小计1,323.69万元，较上年同期减少84.67%，主要系报告期期初炼化板块已竣工，本报告期内炼化工程投入减少所致；

3、报告期内，筹资活动现金流量净额-12,165.42万元，较上年减少71.86%，主要系报告期内偿还银行及其他金融机构借款增多所致；

筹资活动现金流入105,549.69万元，较上年同期增加21.08%，主要系本期收到的银行及股东借款增加所致；

（六）主要财务指标分析

项目		2020年度	2019年度	同比增减 (%)
盈利能力	销售毛利率 (%)	-180.86	13.81	-194.68
	净资产收益率 (%)	-148.70	-93.35	-55.35
偿债能力	流动比率 (%)	80.05	104.69	-24.64
	速动比率 (%)	31.35	38.32	-6.96
	资产负债率 (%)	97.94	88.60	9.34
营运能力	应收账款周转率 (%)	102.18	452.23	-350.05
	流动资产周转率 (%)	6.54	49.69	-43.15
	非流动资产周转率 (%)	6.53	28.78	-22.25
	总资产周转率 (%)	3.27	18.23	-14.96
每股财务数	每股净资产 (元)	0.13	0.79	-83.63

据	每股收益（元）	-0.66	-1.37	51.82
	每股经营活动现金流量净额（元）	0.02	0.07	-67.19

1、盈利能力分析

本报告期公司的销售毛利率均较去年大幅降低，主要系报告期内受疫情影响抵债资产房产销售收入下降，同时基于谨慎原则，重整服务类业务未确认摊余收入，同时项目资金成本持续叠加综合导致公司业务毛利下降。

另，报告期内公司借款增多计提的财务费用增加及部分项目资产处置进度延后计提资产减值损失，各因素综合影响导致净资产收益率减少55.35%。

2、偿债能力分析

流动比率和速动比率较上年同期相比均有所降低，分别减少24.64%，6.69%，主要系本报告期收购处置类减值资产及存量房产减少，同时部分近期处置的房产由于处置进度延期调整至非流动资产列示，同时期末流动负债变动幅度较少综合所致；

本报告期，资产负债率为97.94%，较上年末增加比例为9.34%，主要报告期内公司业绩亏损导致总资产下降，同时负债总额变动较小综合导致。

3、营运能力分析

本报告期公司应收账款周转率、流动资产周转率、非流动资产周转率、总资产周转率较上年相比均有不同程度的降低，主要在于受疫情及其他客观因素影响，资产处置进度延后，资金回笼周期延长，资产营运效率出现下降。

4、每股财务数据分析

本报告期每股净资产较去年相比减少83.63%，主要系报告期内公司业绩亏损导致；

本报告期每股收益增加51.82%，主要系和上年同期相比，报告期亏损大幅减少导致；

每股经营活动现金流量净额较上年同期减少67.19%，主要系本期重整类债权处置回款较上年同期减少且项目资金成本支出增加综合所致。

吉艾科技集团股份公司董事会

2021年4月23日