

# 吉艾科技集团股份有限公司

## 2021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”）2021年度财务会计报表，已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了中审亚太审字（2022）003816号审计报告，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、2021年度公司主要财务指标

单位：元

经营成果	2021年	2020年	本年比上年增 减（%）
营业总收入	72,591,310.17	191,880,559.41	-62.17
营业成本	428,511,258.85	538,920,495.64	-20.49
营业利润	-868,681,962.62	-619,284,394.40	-40.27
利润总额	-1,019,415,325.12	-632,537,764.91	-61.16
归属于上市公司股东的净利润	-1,023,747,188.74	-574,430,620.40	-78.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-878,177,930.41	-566,704,524.34	-54.96
经营活动产生的现金流量净额	40,330,446.58	20,881,334.40	93.14
财务状况	2021年末	2020年末	本年末比上年 末增减（%）
资产总额	4,336,314,720.21	5,626,537,419.71	-22.93
负债总额	5,121,350,516.27	5,513,977,070.41	-7.12
归属于母公司的所有者权益	-795,881,990.06	95,438,413.06	-933.92
总股本	886,123,765.00	886,123,765.00	-

受新冠疫情及债务人阻挠等因素影响，底层资产处置进度延期，变现能力下降，公司谨慎计提在手债权等各项资产减值、财务费用增加同时预提法定赔付义务等，综合导致报告期内公司业绩亏损。报告期内，2021年度净利润亏损103373.66万元，较上年同期亏损增加44767.32万元，增加幅度76.39%，合并归属于母公司的净利润亏损102374.72万元，较上年同期亏损增加44931.66万元，增加幅度78.22%。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：

AMC 板块中，报告期内重整服务类项目资金回笼未出现明显好转迹象，基于谨慎原则，未确认重整服务类项目摊余收益，同时持续计提项目资金成本、确认银行借款利息、部分延期付款利息及民间借贷利息、对各项目债权进行减值测试并谨慎计提重整类债权减值准备 4.09 亿元，并根据法院裁定及判决等谨慎预提法定赔付义务及滞纳金等合计 1.52 亿，综合导致该板块亏损 9.75 亿；报告期内，AMC 板块营业收入较上年同期减少 12114.50 万元，营业成本较上年同期减少 11363.03 万元，综合导致业务毛利较上年同期减少 751.47 万元，具体各类业务变动如下：重整服务类业务变动：抵债资产因疫情及各方诉讼影响商品房销售受限，销售收入大幅下降，同时结转的商品房成本同步下降，综合导致报告期内该类业务毛利较上年同期减少 4118.54 万元；收购处置类业务变动：报告期内公司加快各项目处置进度并实现收益，部分项目已归还合作方投资本息，综合导致该类业务毛利较上年同期增加 3762.51 万元；管理服务类业务变动：报告期内部分项目处置完毕退出同时因股权变动合并变化等综合导致业务毛利较上年同期减少 314.14 万元。

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。炼化板块收入及成本较上年同期均有所增加，主要系报告期内公司处置部分闲置库存商品导致，报告期内因确认资产折旧及日常经营成本国开行利息、存货及房产减值等综合导致该板块亏损 3686.77 万元；

报告期内，针对其他业务板块，公司主要系对部分闲置资产通过抵债方式进行处置，降低了部分资金成本，因计提原股东及民间借贷利息、产生人工、房租、折旧等日常经营成本导致亏损 2172.88 万元。

## 二、2021年度财务状况

### （一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2021年12月31日	2021年1月1日	增减变动(%)
货币资金	45,918,544.79	88,189,197.75	-47.93
交易性金融资产	260,737,047.52	291,302,381.44	-10.49
应收账款	65,407,671.97	145,730,897.48	-55.12
应收票据	71,600,000.00	186,050,000.00	-61.52
应收款项融资	-	-	
预付款项	40,014,359.31	5,924,641.74	575.39
其他应收款	53,026,330.48	265,890,182.65	-80.06

存货	1,387,063,476.60	1,448,966,736.67	-4.27
一年内到期的非流动资产	19,152,000.00	15,624,000.00	22.58
其他流动资产	78,882,796.01	46,981,189.81	67.90
债权投资	1,532,719,756.28	2,191,857,882.19	-30.07
长期股权投资	10,000,000.00	884,924.06	1,030.04
使用权资产	39,751,396.48	41,244,327.42	-3.62
其他非流动金融资产	1,050,000.00	14,000,000.00	-92.50
投资性房地产	31,767,604.36	20,306,817.27	56.44
固定资产	159,684,868.78	187,179,319.01	-14.69
在建工程	-	899,211.48	-100.00
无形资产	257,037.52	314,545.77	-18.28
开发支出	-	15,347,640.00	-100.00
长期待摊费用	283,067.05	614,335.09	-53.92
递延所得税资产	160,425,101.29	211,529,503.20	-24.16
其他非流动资产	378,573,661.77	447,699,686.68	-15.44
<b>资产总额</b>	<b>4,336,314,720.21</b>	<b>5,626,537,419.71</b>	<b>-22.93</b>

报告期末，公司总资产433631.47万元，较期初减少129022.27万元，同比减少22.93%，主要系报告期内AMC板块处置子公司股权使合并范围减少、重整类债权底层资产处置进度延期，在手债权资产计提减值准备、银行承兑汇票背书到期等综合所致。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47.93%，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55.12%，主要系报告期内收到部分项目回款同时谨慎计提减值准备综合所致；

3、报告期期末应收票据较期初减少比例为61.52%，主要系报告期内信用风险级别一般类银行承兑汇票背书到期导致；

4、报告期期末预付账款较期初增加比例为575.39%，主要系子公司新疆吉创项目预付款及孙公司能源贸易业务预付款项增加导致；

5、报告期期末其他应收款较期初减少比例为80.06%，主要系AMC板块处置子公司股权使合并范围减少导致；

6、报告期期末存货较期初减少比例为4.27%，主要系AMC板块销售存量房产所致；

7、报告期期末一年内到期的非流动资产较期初减少增加为22.58%，主要系报告期末重

新估算债权可回收性冲回部分减值准备导致；；

8、报告期期末其他流动资产较期初增加比例为67.9%，主要系AMC板块预计近期处置的房产增加导致；；

9、报告期期末长期股权投资较期初增加911.51万元，主要系本期新增权益法核算长期股权投资所致；

10、报告期期末其他非流动金融资产较期初减少92.5%，主要系报告期内收回项目投资款所致；

11、报告期期末投资性房地产较期初增加比例为56.44%，主要系报告期内新增出租面积，导致部分待处置房产重分类列示至本项目所致；

12、报告期期末固定资产较期初减少比例为14.69%，主要系报告期内处置部分闲置资产，同时计提折旧及汇率变动等综合所致；；

13、报告期期末无形资产较期初减少比例为18.28%，主要系报告期内无形资产摊销所致；

14、报告期期末长期待摊费用较期初减少比例为53.92%，主要系报告期内摊销入费用所致；

15、报告期期末递延所得税资产较期初减少比例为24.16%，主要系报告期内子公司新疆吉创根据未来盈利预测冲回部分递延所得税资产所致；

16、报告期期末其他非流动资产较期初减少比例为15.44%，主要系报告期内底层资产重分类列示所致。

## （二）债务结构及同比变化

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日	增减变动(%)
短期借款	134,600,000.00	268,050,000.00	-49.79
应付票据	-	10,000,000.00	-100.00
应付账款	367,897,921.50	400,700,574.05	-8.19
预收款项	2,653,436.48	651,368.72	307.36
合同负债	316,400,077.82	325,570,981.58	-2.82
应付职工薪酬	2,920,354.84	4,840,523.65	-39.67
应交税费	121,964,612.36	124,683,691.08	-2.18
其他应付款	520,387,952.40	686,461,930.13	-24.19
其中：应付利息	1,191,467.45	1,513,497.90	-21.28

一年内到期的非流动负债	746,471,967.70	491,717,560.93	51.81
其他流动负债	487,885,253.49	805,557,683.17	-39.44
长期借款	251,510,700.56	505,003,016.60	-50.20
租赁负债	36,348,469.42	41,930,558.87	-13.31
长期应付款	941,976,039.54	881,815,071.87	6.82
预计负债	154,238,855.58	1,260,594.65	12,135.40
递延所得税负债	57,209,991.25	90,015,178.69	-36.44
其他非流动负债	978,884,883.33	875,718,336.42	11.78
<b>负债合计</b>	<b>5,121,350,516.27</b>	<b>5,513,977,070.41</b>	<b>-7.12</b>

单位：元

报告期末，公司总负债512135.05万元，较期初减少39262.66万元，同比减少7.12%，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减少比例为49.79%，主要系报告期末部分票据终止确认导致；

2、报告期期末应付票据较期初减少比例为100%，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8.19%，主要系本报告期支付工程款及执行房产抵债所致；

4、报告期期末预收账款较期初增加比例为307.36%，主要系报告期内预收资产处置款项及租金收入所致；

5、报告期期末合同负债较期初减少比例为2.82%，主要系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39.67%，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减少比例为24.19%，主要系报告期内公司归还股东借款及原股东豁免部分债务所致；

8、报告期期末一年内到期的非流动负债较期初增加比例为51.81%，主要系报告期内非流动负债转为一年内到期所致；

9、报告期期末其他流动负债较期初减少比例为39.44%，主要系本报告期AMC业务部分债权资产抵减其他权益持有人的权益及处置股权致合并范围减少所致；

10、报告期期末长期借款余额较期初减少比例为50.20%，主要系报告期内部分长期银行贷款转为一年内到期及归还部分银行贷款所致；

11、报告期期末预计负债较期初增加比例为12,135.40%，主要系报告期内子公司根据法院执行裁定及判决等确认预计偿付义务及延付利息；

12、报告期期末其他非流动负债较期初减少比例为11.78%，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	2021年12月31日	2021年1月1日	增减变动(%)
股本	886,123,765.00	886,123,765.00	-
资本公积	794,896,457.35	662,773,152.52	19.93
减：库存股	60,400,000.00	60,400,000.00	-
其他综合收益	-13,785,757.53	-14,089,238.32	-2.15
专项储备	-	-	
盈余公积	41,070,532.78	41,070,532.78	-
未分配利润	-2,443,786,987.66	-1,420,039,798.92	-72.09
归属于母公司股东权益合计	-795,881,990.06	95,438,413.06	-933.92

报告期期末归属于母公司股东权益合计为-79588.19万元，较期初减少比例为933.92%，主要项目变动分析如下：

1、报告期期末资本公积较期初减少比例为19.93%，主要系本公司原股东豁免公司部分债务及新收购子公司资产评估增值综合导致；

2、报告期期末其他综合收益较期初减少比例为2.15%，主要系本报告期外币报表折算差异所致；

3、报告期期末未分配利润较期初减少比例为72.09%，主要系公司本期业绩亏损所致；

4、报告期期末少数股东权益较期初减少比例为36.65%，主要系报告期内控股子公司亏损及处置部分子公司股权综合导致。

### （四）报告期利润情况

#### 1、营业收入及营业成本

单位：元

项目	2021年度		2020年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

主营业务	67,729,856.08	421,212,644.01	189,169,963.35	536,085,897.06
其他业务	4,861,454.09	7,298,614.84	2,710,596.06	2,834,598.58
合计	<b>72,591,310.17</b>	<b>428,511,258.85</b>	<b>191,880,559.41</b>	<b>538,920,495.64</b>

## 2、主营业务收入及成本按行业分类

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油勘探开发	0.00	0.00	526,442.70	626.66
炼化业务	2,470,258.43	3,280,204.79	88,064.17	58,519.98
AMC 业务	70,121,051.74	425,231,054.06	191,266,052.54	538,861,349.00
其中：收购重组类	57,756,087.53	383,645,393.32	171,328,984.06	456,032,869.64
收购处置类	8,041,219.34	32,508,660.99	-1,102,167.08	60,990,386.00
管理服务类	2,856,472.35	9,076,999.75	18,758,955.30	21,838,093.36
能源贸易类	1,467,272.52	0.00	2,280,280.26	0.00
合计	72,591,310.17	428,511,258.85	191,880,559.41	538,920,495.64

2021年度，公司实现营业收入7259.13万元，较上年同期减少11928.92万元，减少比例为62.17%。主要系报告期内受疫情及诉讼影响抵债资产房产销售收入下降导致。报告期内收购重组类业务实现营业收入5775.61万元，主要系抵债资产房产销售收入；收购处置类业务实现营业收入804.12万元，较上年同期增加914.33万元，主要系报告期内确认单户资产包处置收益增加所致。

## 3、公司各项费用情况列示如下：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减（%）	重大变动说明
税金及附加	3,359,838.69	19,437,013.44	-82.71%	说明(1)
销售费用	4,184,018.20	19,266,540.30	-78.28%	说明(2)
管理费用	48,580,855.40	67,022,188.89	-27.52%	说明(3)
财务费用	77,966,613.00	58,024,007.81	34.37%	说明(4)
其他收益	21,725.76	591,132.68	-96.32%	说明(5)
投资收益	37,568,395.10	3,551,541.04	957.81%	说明(6)
公允价值变动收益	-15,889,385.17	-33,408,396.20	-52.44%	说明(7)
信用减值损失	-355,822,030.64	-47,158,387.27	654.53%	说明(8)
资产减值损失	-44,008,430.28	-32,070,597.98	37.22%	说明(9)

营业外支出	152,198,545.09	15,519,832.56	880.67%	说明(10)
所得税费用	14,321,316.85	-46,474,312.82	130.82%	说明(11)

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1607.72万元，减少比例为82.71%，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1508.25万元，减少比例为78.28%，主要系本报告期房产销量下降导致销售代理费及佣金减少同时房产维修费用降低综合所致；

(3) 报告期内管理费用较上年同期减少1844.13万元，减少比例为27.52%，主要系处置子公司股权合并范围变化导致，同时人工成本及聘请中介机构成本降低所致；

(4) 报告期内财务费用较上年同期增加1994.26万元，增加比例为34.37%，主要系报告期内借款增加、预提延期付款利息及汇率波动引起汇兑损失增加综合所致；

(5) 报告期内其他收益较上年同期减少56.94万元，减少比例为96.32%，主要系子公司收到的政府补贴款减少所致；

(6) 报告期内投资收益较上年同期增加3401.69万元，增加比例为957.81%，主要系报告期内处置部分子公司股权同时确认项目投资收益综合所致；

(7) 报告期内公允价值变动收益较上年同期减少1751.9万元，减少比例为52.44%，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；

(8) 报告期内信用减值损失较上年同期减少30866.36万元，减少比例为654.53%，主要系报告期内谨慎对部分在手债权资产计提减值损失导致；

(9) 报告期内资产减值损失较上年同期减少1193.78万元，减少比例为37.22%，主要系报告期内部分抵债资产计提减值准备及炼化板块资产减值综合导致；

(10) 报告期内营业外支出较上年同期增加13667.87万元，减少比例为880.67%，主要系报告期内孙公司根据法院执行裁定及判决等预提法定赔付义务及滞纳金等所致；

(11) 报告期内所得税费用较上年同期增加6079.56万元，增加比例为130.82%，主要系报告期内根据未来盈利预测冲回部分递延所得税资产所致。

## (五) 现金流量

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	560,383,150.56	1,136,290,811.48	-50.68%
经营活动现金流出小计	520,052,703.97	1,115,409,477.08	-53.38%
经营活动产生的现金流量净额	40,330,446.58	20,881,334.40	93.14%



投资活动现金流入小计	126,525,046.16	90,482,852.70	39.83%
投资活动现金流出小计	24,844,177.49	13,236,954.78	87.69%
投资活动产生的现金流量净额	101,680,868.67	77,245,897.92	31.63%
筹资活动现金流入小计	64,350,625.34	1,055,496,946.29	-93.90%
筹资活动现金流出小计	223,631,258.21	1,177,151,117.18	-81.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-159,280,632.87	-121,654,170.89	-30.93%
现金及现金等价物净增加额	-18,319,371.95	-24,534,754.03	25.33%

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额-1831.94万元，较上年同期增加25.33%。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4033.04万元，较上年同期增加93.14%，主要系支付的项目资金成本及能源贸易类业务采购额减少综合所致；

经营活动现金流量流入较上年同期减少57590.77万元，减少比例50.68%，主要系本期收到的销售回款、房产销售款较上年同期减少所致；

经营活动现金流量流出较上年同期减少59535.68万元，减少比例为53.38%，主要系本期支付的项目资金成本减少，同时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10168.09万元，较上年同期增加31.63%，主要系本期AMC投资项目资金回笼且收到股权转让意向金，同时炼化板块工程投入减少综合所致；

投资活动现金流入较上年同期增加3604.22万元，增加比例39.83%，主要系本期收回投资款项、投资收益增加及收到股权转让意向金所致；

投资活动现金流出较上年同期增加1160.72万元，增加比例87.69%，主要系本期取得子公司支付的款项增加导致；

3、报告期内，筹资活动现金流量净额-15928.06万元，较上年减少30.93%，筹资活动现金流入较上年同期减少99114.63万元，减少比例93.9%，主要系本期收到的银行及股东借款减少所致；筹资活动现金流出较上年同期减少95351.99万元，减少比例81.00%，主要系本期偿还银行借款及其他机构融资款减少所致；

## （六）主要财务指标分析

项目		2021年度	2020年度	同比增减(%)
盈利能力	销售毛利率(%)	-490.31	-180.86	-309.44
	净资产收益率(%)	292.31	-148.70	441.01
偿债能力	流动比率(%)	74.85	80.05	-5.20

	速动比率 (%)	18.39	31.35	-12.97
	资产负债率 (%)	118.10	97.94	20.16
营运能力	应收账款周转率 (%)	68.76	102.18	-33.42
	流动资产周转率 (%)	3.21	6.54	-3.33
	非流动资产周转率 (%)	2.67	6.53	-3.87
	总资产周转率 (%)	1.46	3.27	-1.81
每股财务数据	每股净资产 (元)	-0.89	0.13	-783.15
	每股收益 (元)	-1.18	-0.66	-78.79
	每股经营活动现金流量净额 (元)	0.05	0.02	93.14

### 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及诉讼影响房产被查封导致商品房销售关停,资产处置规模较上年同期大幅减少,另因报告期内收购重整类项目处置过程中现金流未出现明显好转迹象,公司未确认收购重整类项目摊余收入,但各项目合作方资金成本持续计提,综合导致业务毛利大幅减少。

另,受新冠疫情及债务人阻挠等因素综合影响,重整类债权底层资产处置进度延期,资产变现能力下降,公司谨慎计提减值准备;新增部分民间借贷、确认部分延期付款利息导致财务费用较上年同期增加,报告期内根据法院裁定及判决等谨慎预提法定赔付义务等各因素综合影响导致净资产收益率较上年同期增加441.01%。

### 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5.2%,12.97%,主要系本报告期收购处置类资产及应收款项计提减值,同时处置部分子公司股权致合并范围减少,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相对较少综合所致;

本报告期,资产负债率为118.10%,较上年末增加比例为20.16%,主要报告期内公司业绩亏损导致总资产下降,同时负债总额变动相对较小综合导致。

### 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783.15%，主要系报告期内公司业绩亏损导致；

本报告期每股收益减少78.79%，主要系和上年同期相比，主要系报告期大幅亏损导致；

每股经营活动现金流量净额较上年同期增加93.14%，主要系本期重整类债权抵债资产房产销售回款虽然较上年同期减少，但同时能源贸易类业务采购款大幅缩减致经营活动流出较上年同期减少53.38%，导致报告期内经营活动现金流量净额较上年同期增加93.14%。

吉艾科技集团股份公司董事会

2022年4月27日