

## 吉艾科技集团股份有限公司 2019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”）2019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/2020BJA40308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、2019年度公司主要财务指标

单位：元

经营成果	2019年	2018年	本年比上年 增减(%)
营业总收入	1,181,850,817.46	862,485,289.73	37.03
营业成本	1,018,596,257.95	370,846,443.34	174.67
营业利润	-1,250,763,087.23	250,227,744.32	-599.85
利润总额	-1,247,423,932.99	246,417,382.50	-606.22
归属于上市公司股东的净利润	-1,190,871,087.17	194,241,878.46	-713.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,204,927,443.28	135,193,324.92	-991.26
经营活动产生的现金流量净额	63,635,329.60	-533,706,375.51	111.92
财务状况	2019年	2018年	本年末比上年 末增减(%)
资产总额	6,157,375,047.16	6,812,027,791.87	-9.61
负债总额	5,455,367,021.85	4,831,032,156.72	12.92
归属于母公司的所有者权益	674,816,814.42	1,876,679,259.85	-64.04
总股本	886,123,765.00	871,246,918.00	1.71

报告期内，公司实现营业收入 1,181,850,817.46 元，较上年同期增加 37.03%，主要系报告期内，AMC 板块部分重整服务类项目实行债转股，合并范围变化导致营业收入大幅增加。

报告期内，公司营业成本 1,018,596,257.95 元，较上年同期增加 174.67%，主要系报告期内合并范围变化及 AMC 项目的资金成本及外部辅助成本均有所增加所致。

公司 2019 年度合并归属于上市公司股东的净利润-119,087.11 万元，较上年同期减少 138,511.30 万元，减少幅度为 713.09%，主要系 AMC 板块对自持资产计提减值准备 84,127.30 万元，炼化板块对炼化一期项目计提减值准备 39317.50 万元综合所致。具体公司 AMC 板块、油服板块及炼化板块经营情况如下：

1、AMC 板块底层资产处置受阻，主要系报告期内，受国家宏观政策调控、经济环境变化等因素的影响，报告期内 AMC 板块部分项目的处置进度不达预期，公司基于对未来经济环境的判断，根据会计政策及谨慎原则，对自持资产计提减值准备 84,127.30 万元，综合导致 AMC 板块亏损 66,342.21 万元；

2、油服板块报告期内设备销售毛利较低，且应收股东郭仁祥股权转让款逾期，根据公司会计政策，基于谨慎原则，公司将油服板块应收股权转让款余款、应收账款等资产计提减值准备 7,307.79，综合导致油服板块亏损 11,706.11 万元；

3、报告期内，受错综复杂国际政治及经济环境的影响，公司炼化板块业务寻找稳定油源事项受阻，加之受新冠疫情影响各中亚国家陆续采取封国，断航等措施，正式投产时间等事项不确定性持续增加；公司基于谨慎性原则，对中塔炼厂一期项目进行评估测算计提减值准备 39,317.50 万元，综合导致炼化板块亏损 41,038.79 万元；

综上，本报告期内公司产生亏损。

## 二、2019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	2019年12月31日	2019年1月1日	增减变动 (%)
货币资金	80,972,202.52	117,259,666.21	-30.95
交易性金融资产	584,330,663.00	350,449,179.99	66.74
应收票据		9,219,752.85	-100.00
应收账款	229,849,037.44	292,826,384.32	-21.51
应收款项融资	49,327,674.43		
预付款项	42,024,188.92	95,099,904.42	-55.81
其他应收款	338,969,269.60	294,093,334.35	15.26
存货	1,594,755,657.69	10,727,438.68	14,766.14
一年内到期的非流动资产	72,288,000.00		
其他流动资产	379,329,075.39	215,549,073.51	75.98
债权投资	2,212,857,882.19	4,536,765,838.35	-51.22
长期应收款		119,238,351.25	-100.00
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00

投资性房地产	23,082,895.87		100%
固定资产	254,157,606.68	121,382,266.69	109.39
在建工程	957,952.18	520,343,144.10	-99.82
无形资产	12,503,168.16	12,938,852.40	-3.37
开发支出	15,347,640.00	35,124,031.00	-56.30
商誉		1,438,248.68	
长期待摊费用	3,170,486.28	3,323,078.74	-4.59
递延所得税资产	165,015,654.47	36,249,246.33	355.23
其他非流动资产	58,435,992.34		

报告期末，公司总资产615,737.50万元，较期初减少65,465.27万元，同比减少9.61%，主要系公司AMC板块购买的债权资产、部分项目报告期内处置及对自持资产计提减值综合所致。各科目变动的具体原因如下：

1、报告期期末货币资金余额较期初减少比例为30.95%，主要系报告期分配优先级投资款及归还银行贷款增加导致；

2、报告期期末交易性金融资产增加比例为66.74%，主要系本报告期新增不良债权所致；

3、报告期期末应收账款余额较期初减少比例为21.51%，主要系报告期收到油服板块项目回款及AMC板块债权转让款所致；

4、报告期期末应收款项融资余额较期初4,932.77万元，主要系2019年度会计政策变更，重分类已背书未到期商业承兑汇票及持有的银行承兑汇票到应收款项融资所致；

5、报告期期末预付账款余额较期初减少比例为55.81%，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净值较期初增加比例为15.26%，主要系报告期子公司AMC业务往来款及保证金增加导致；

7、报告期期末存货净值较期初增加比例为14,766.14%，主要系报告期内合并范围变动新增抵债资产所致；

8、报告期期末一年内到期的非流动资产余额较期初增加7,228.8万元，主要系一年内到期的债权投资及一年内到期的长期应收款重分类所致；

9、报告期期末其他流动资产余额较期初增加比例为75.98%，主要系报告期内AMC业务取得抵账房产导致；

10、报告期期末债权投资净值较期初减少比例为51.22%，主要系报告期内AMC业务项目延期计提减值及收到债务人抵债资产所致；

11、报告期期末长期应收款余额较期初减少11,923.84万元，主要系应收股权转让款到

期及重分类一年内到期的长期应收款导致；

12、报告期期末投资性房地产余额较期初增加2,308.29万元，主要系报告期内AMC业务取得抵账房产所致；

13、报告期期末固定资产净值较期初增加比例为109.39%，主要系丹加拉炼化厂项目达到预定可使用状态转固所致；

14、报告期期末在建工程净值较期初减少比例为99.82%，主要系丹加拉炼化厂项目达到预定可使用状态转固所致；

15、报告期期末无形资产净值较期初减少比例为3.37%，主要系报告期内计提无形资产摊销所致；

16、报告期期末开发支出净值较期初减少比例为56.30%，主要系报告期内开发支出计提减值所致；

17、报告期期末商誉净值较期初减少143.82万元，主要系报告期内东营和力资产组减值导致；

18、报告期期末长期待摊费用净值较期初减少比例为4.59%，主要系报告期内摊销所致；

19、报告期期末递延所得税资产余额较期初增加比例为355.23%，主要系报告期内子公司新疆吉创确认未确认融资费用及AMC项目计提减值综合所致；

20、报告期期末其他非流动资产余额较期初增加5,843.60万元，主要系报告期内AMC业务取得抵账房产所致。

## （二）债务结构及同比变化

单位：元

负债合计	2019年12月31日	2019年1月1日	增减变动(%)
短期借款	40,298,385.43	3,072,780.66	1,211.46
应付票据	40,000,000.00		
应付账款	446,274,962.18	81,426,247.11	448.07
预收款项	387,886,031.61	93,256,066.21	315.94
应付职工薪酬	6,632,392.16	5,826,435.85	13.83
应交税费	122,771,967.84	14,852,370.12	726.62
其他应付款	593,988,045.96	370,960,577.22	60.12
其中：应付利息	2,108,001.68	2,396,984.14	-12.06

一年内到期的非流动负债	1,405,040,585.91	1,332,068,777.61	5.48
其他流动负债	177,978,084.47		
长期借款	330,226,120.64	502,719,545.28	-34.31
长期应付款	878,407,329.73	1,139,451,903.08	-22.91
递延所得税负债	90,106,807.59	80,968,769.50	11.29
其他非流动负债	935,756,308.33	1,206,428,684.08	-22.44
短期借款	40,298,385.43	3,072,780.66	1,211.46

报告期末，公司总负债545,536.70万元，较期初增加62,433.49万元，同比增长12.92%，主要系公司AMC板块合并范围变化导致。各科目变动的具体原因如下：

1、报告期期末短期借款余额较期初增加比例为1,211.46%，主要系报告期末存在尚未到期的商业承兑汇票导致；

2、报告期期末应付票据余额较期初增加4,000万元，主要系本报告期能源贸易板块支付贸易款所致；

3、报告期期末应付账款余额较期初增加比例为448.07%，主要系本报告期合并范围变化导致应付工程款增加所致；

4、报告期期末预收账款余额较期初增加比例为315.94%，主要本报告期合并范围变化导致预收房产销售款增加所致；

5、报告期期末应付职工薪酬余额较期初增加比例为13.83%，主要系本报告期人工成本增加导致期末未付职工薪酬增加所致；

6、报告期期末应交税费余额较期初增加比例为726.62%，主要系本报告期合并范围变化，导致企业所得税、土地增税等应付金额增加所致；

7、报告期期末其他应付款余额较期初增加比例为60.12%，主要系报告期子公司AMC业务保证金增加导致；

8、报告期期末一年内到期的非流动负债余额较期初增加比例为5.48%，主要系报告期内一年内到期的长期借款增加所致；

9、报告期期末其他流动负债余额较期初增加比例为17,797.81万元，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增加导致；

10、报告期期末长期借款余额较期初减少比例为34.31%，主要系报告期内新增长期银行贷款及重分类一年内到期的长期借款综合所致；

11、报告期期末长期应付款余额较期初减少比例为22.91%，主要系报告期内AMC板块业

务欠付的一年以上的债权转让款及资金成本减少导致；

12、报告期期末递延所得税负债余额较期初增加比例为11.29%，主要系报告期内主要系报告期内债权投资摊余成本与计税差异增加所致；

13、报告期期末其他非流动负债余额较期初减少比例为22.44%，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减少转入一年内到期的非流动负债列示导致。

### （三）股东权益情况

单位：元

股东权益合计	2019年12月31日	2019年1月1日	增减变动(%)
股本	886,123,765.00	871,246,918.00	1.71
资本公积	659,364,244.16	609,719,698.15	8.14
减：库存股	60,400,000.00		
其他综合收益	-8,946,506.46	5,916,661.28	-251.21
专项储备	522,419.32	772,002.85	-32.33
盈余公积	41,070,532.78	41,070,532.78	-
未分配利润	-842,917,640.38	347,953,446.79	-342.25
归属于母公司所有者权益合计	674,816,814.42	1,876,679,259.85	-64.04
少数股东权益	27,191,210.89	104,316,375.30	-73.93

报告期末归属于母公司所有者权益合计为67,481.68万元，较期初减少120,186.24万元，主要项目变动分析如下：

1、报告期期末股本余额较期初增加比例为1.71%，主要系报告期内公司实行股权激励政策发行限制性股票所致；

2、报告期期末资本公积余额较期初增加比例为8.14%，主要系报告期内公司股权激励政策增加资本公积所致；

3、报告期期末库存股较期初增加6040万股，主要系报告期内公司股权激励政策所致；

4、报告期期末其他综合收益余额较期初减少比例为251.21%，主要系本报告期外币报表折算差异导致；

5、报告期期末专项储备余额较期初减少比例为32.33%，主要系本报告期因处置石家庄天元航地股权合并范围变化导致；

6、报告期期末未分配利润余额较期初减少比例为342.25%，主要系公司本期业绩亏损导致。

### （四）报告期利润情况

### 1、营业收入及营业成本

单位：元

项目	2019年度		2018年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,181,191,015.67	1,017,914,345.06	862,021,628.48	370,741,898.52
其他业务	659,801.79	681,912.89	463,661.25	104,544.82
合计	1,181,850,817.46	1,018,596,257.95	862,485,289.73	370,846,443.34

### 2、主营业务收入及成本按行业分类

单位：元

项目	2019年度		2018年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油勘探开发	23,945,567.33	23,374,618.82	69,493,833.86	69,728,170.08
炼化业务	84,394.60	134,377.53	2,843.33	8,971.43
AMC 业务	1,157,820,855.53	995,087,261.60	792,524,951.29	301,004,757.01
其中：重整服务类	1,141,449,298.12	879,373,710.92	624,900,662.47	258,210,092.18
收购处置类	-24,503,987.95	86,729,332.41	94,965,200.38	18,511,390.48
管理服务类	34,466,754.19	28,984,218.27	60,378,580.54	18,436,571.06
能源贸易类	6,408,791.17	0.00	12,280,507.90	5,846,703.29
合计	1,181,850,817.46	1,018,596,257.95	862,021,628.48	370,741,898.52

2019年度，公司实现主营业务收入118,185.08万元，较上年同期增加31,936.55万元，增加比例为37.03%。

报告期内，AMC板块部分重整服务类项目实行债转股，合并范围变化导致营业收入大幅增加，收购处置类营业收入合计-2450.39万元，主要系债权公允价值变动减少，依据公司会计政策，冲销收入所致。

### 3、公司各项费用情况列示如下：

单位：元

项目	2019年度	2018年度	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	28,209,208.02	6,486,415.13	334.90	说明(1)
管理费用	62,920,574.99	51,157,732.68	22.99	说明(2)
财务费用	22,832,345.65	-38,519,584.28	159.27	说明(3)
研发费用	1,040,448.03	7,321,587.60	-85.79	说明(4)

所得税	-62,824,027.74	47,245,087.66	-232.97	说明(5)
信用减值损失	788,056,450.13			说明(6)
资产减值损失	444,134,423.80	244,090,126.42	81.96	说明(7)

上述费用变动的具体原因如下：

(1) 报告期内销售费用较上年同期增加2,172.28万元，增加比例为334.90%，主要系本报告期合并范围变动导致销售佣金增加；

(2) 报告期内管理费用较上年同期增加1,176.28万元，增加比例为22.99%，主要系报告期内职工薪酬及折旧增加；

(3) 报告期内财务费用较上年同期增加6,135.19万元，增加比例为159.27%，主要报告期内金融机构借款增加及股权转让款摊余收入减少综合所致。；

(4) 报告期内研发费用较上年同期减少628.11万元，减少比例为85.79%，主要系合并范围变化导致；

(5) 报告期内所得税费用较上年同期减少11,006.91万元，减少比例为232.97%，主要系AMC板块项目计提减值产生递延所得税费用减少导致；

(6) 报告期内信用减值损失较上年同期增加78,805.65万元，主要系报告期内计提的金融资产减值所致；

(7) 报告期内资产减值损失较上年同期增加20,004.43万元，增加比例为81.96%，主要系报告期内计提的长期资产减值所致。

### (五) 现金流量

单位：元

项目	2019年度	2018年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	996,989,685.29	1,815,881,839.27	-45.10
经营活动现金流出小计	933,354,355.69	2,349,588,214.78	-60.28
经营活动产生的现金流量净额	63,635,329.60	-533,706,375.51	111.92
投资活动现金流入小计	27,805,859.66	12,619,011.91	120.35
投资活动现金流出小计	86,358,060.44	324,297,504.15	-73.37
投资活动产生的现金流量净额	-58,552,200.78	-311,678,492.24	-81.21
筹资活动现金流入小计	871,736,222.86	1,138,644,244.58	-23.44
筹资活动现金流出小计	942,520,964.51	508,172,641.53	85.47
筹资活动产生的现金流量净额	-70,784,741.65	630,471,603.05	-111.23
现金及现金等价物净增加额	-64,100,439.14	-213,034,676.45	69.91

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额6,363.53万元，增加比例111.92%，主要系本期购买不良债权支出减少、债权回款增加及合并范围变化综合所致；



经营活动现金流量流入小计99,698.97万元，减少比例为45.10%，主要系孙公司新疆凌辉能源贸易业务量缩减，销售商品、提供劳务现金流入大幅减少所致；

经营活动现金流量流出小计93,335.44万元，减少比例为60.26%，主要系孙公司新疆凌辉业务量缩减，购买商品、接受劳务支付的现金减少，同时购买不良债权支出减少、支付税费减少综合所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-5,855.22万元，减少比例为81.21%，主要系合并范围变化所致；

投资活动现金流入小计2,780.59万元，较上年同期增加120.35%，主要系本期合并范围增加导致现金及现金等价物增加及处置其他营业单位收到现金综合所致；

投资活动现金流出小计8,635.81万元，较上年同期减少73.37%，主要系上期处置天津及巴基斯坦子公司导致现金及现金等价物减少及减少收购其他营业单位支出综合所致。

3、报告期内，筹资活动现金流量净额-7,078.47万元，较上年减少111.23%，主要系减少金融机构融资款所致；

筹资活动现金流入87,173.62万元，较上年同期减少23.44%，主要系与上期相比减少金融机构融资款所致；

筹资活动现金流出94,252.09万元，较上年同期增加85.47%，主要系偿还银行借款及其他金融机构融资增加所致。

#### （六）主要财务指标分析

项目		2019年度	2018年度	同比增减(%)
盈利能力	销售毛利率(%)	13.81	57.00	-43.19
	净资产收益率(%)	-93.35	10.96	-104.31
偿债能力	流动比率(%)	104.69	72.85	31.84
	速动比率(%)	39.85	55.95	-16.10
	资产负债率(%)	88.60	70.92	17.68
营运能力	应收账款周转率(%)	452.23	250.58	201.65
	流动资产周转率(%)	101.04	64.96	36.08
	非流动资产周转率(%)	28.77	17.75	11.02
	总资产周转率(%)	18.23	13.95	4.28
每股财务数据	每股净资产(元)	0.81	2.27	-64.50
	每股收益(元)	-1.37	0.22	-722.73
	每股经营活动现金流量净额(元)	0.07	-0.61	111.77

### 1、盈利能力分析

本报告期公司的销售毛利率均较去年有所降低，主要系因AMC项目辅助成本及资金成本增加，同时油服业务销售毛利大幅降低综合导致。

公司2019年度对AMC板块自持资产计提减值准备84,127.30万元，炼化板块对炼化一期项目计提减值准备39,317.5万元综合导致归母净利润亏损119,087.11万元，同时导致净资产收益率为负数。

### 2、偿债能力分析

流动比率较上年末增加比例为31.84%，主要系本报告期合并范围变化导致存货增加及抵债资产增加综合所致。

速动比率较上年同期减少比例为16.10%，主要系本报告期合并范围变化导致应付账款、应交税费增加所致。

资产负债率较上年末增加比例为17.68%，主要系公司AMC板块抵债资产增加导致总资产、负债大幅增加，但负债的增加比例高于总资产的增加比例导致；

### 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大幅增长，公司资产得到了充分有效地利用，资金使用率大幅提高。

### 4、每股财务数据分析

本报告期每股净资产、每股收益均较去年相比有大幅减少，主要系报告期AMC板块自持资产及炼化一期计提减值准备，导致净资产减少，本报告期亏损导致。

每股经营活动现金流量净额较去年相比大幅增加，主要系本期购买不良债权支出减少、债权回款增加及合并范围变化综合所致。

吉艾科技集团股份有限公司董事会

2019年4月24日