

吉艾科技集团股份有限公司 2018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”）2018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/2019BJA40295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、2018年度公司主要财务指标

单位：元

经营成果	2018年	2017年	本年比上年 增减（%）
营业总收入	862,485,289.73	746,328,467.51	15.56
营业成本	370,846,443.34	277,669,429.39	33.56
营业利润	250,227,744.32	276,384,835.60	-9.46
利润总额	246,417,382.50	269,413,123.22	-8.54
归属于上市公司股东的净利润	194,241,878.46	212,264,707.19	-8.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	135,193,324.92	205,525,453.37	-34.22
经营活动产生的现金流量净额	-525,586,644.34	-953,242,123.33	44.01
财务状况	2018年末	2017年末	本年末比上年 末增减（%）
资产总额	6,812,027,791.87	5,554,131,231.04	22.65
负债总额	4,831,032,156.72	3,634,181,983.23	32.93
归属于母公司的所有者权益	1,876,679,259.85	1,666,853,290.99	12.59
总股本	871,246,918.00	484,026,066.00	80.00

报告期内，公司实现营业收入 862,485,289.73 元，较上年同期增加 15.56%，主要系 AMC 板块资产收购重组类收入及管理服务类收入高速增长，为 2018 年公司业绩贡献的净利润约为 2.90 亿元，炼化业务由于尚未投产，产生亏损 492 万元。

公司实现营业收入 86,248.53 万元，较上年同期增加 15.56%；实现利润总额 24,641.74 万元，较上年同期减少 8.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 19,424.19 万元，较上年同期减少 8.49%，主要原因如下：

1、AMC 板块业务增长迅速，公司已完成了 AMC 管理平台的构架及资管团队的全国战略性布局，业务范围快速扩大，业务模式不断创新，原有项目进展顺利，新项目陆续落地，资产管理规模也有大幅度提升，与银行、四大 AMC 公司、券商及其它大型投资机构广泛开展合作，AMC 板块业务，尤其是重整服务类业务收入高速增长，2018 年度实现营业收入 79,252.50 万元，较上年同期增加 29,880.15 万元，为 2018 年度业绩贡献的净利润约为 29,047.85 万元。

2、油服板块报告期内设备销售毛利较低，因合营企业所在地国际政治形势发生不利变化及客户自身经营风险等考虑，公司管理层谨慎对长期股权投资及应收账款计提减值准备合计 10905.49 万元，股东借款及银行借款产生利息支出等合计 1,712.85 万元，另一方面报告期内公司收购东营和力少数股权并抵账郭仁祥欠付公司的部分股权转让款，暨股权转让款提前回款，确认摊余收益合计 5051.27 万元，综合导致油服板块亏损 8,638.65 万元。

3、报告期内，炼化业务尚未投产，因人工成本、保险费摊销等支出产生亏损合计 491.97 万元。

综上，本报告期内公司实现的净利润较上年同期减少。

二、2018年度财务状况

（一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动(%)
货币资金	117,259,666.21	340,294,342.66	-65.54
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	185,086,902.07	89.34
应收票据及应收账款	302,046,137.17	386,347,721.91	-21.82
预付款项	95,099,904.42	45,704,192.03	108.08
其他应收款	294,093,334.35	164,684,468.86	78.58
存货	10,727,438.68	109,827,136.82	-90.23
其他流动资产	215,549,073.51	36,977,434.76	482.92
可供出售金融资产	40,000,000.00	35,000,000.00	14.29
长期应收款	119,238,351.25	240,875,631.09	-50.50
应收款项类投资	4,536,765,838.35	3,296,077,197.94	37.64
长期股权投资	-	38,915,622.59	-100.00
投资性房地产	-	-	0.00
固定资产	121,382,266.69	195,111,748.36	-37.79

在建工程	520,343,144.10	400,111,371.98	30.05
无形资产	12,938,852.40	20,030,135.09	-35.40
长期待摊费用	3,323,078.74	9,433,966.63	-64.78
递延所得税资产	36,249,246.33	13,108,371.93	176.54

报告期末，公司总资产681,202.78万元，较期初增加125,789.66万元，同比增长22.65%，主要系公司AMC板块业务购买的债权资产及房产较期初大幅度增加导致。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65.54%，主要系处置吉艾天津股权致合并范围发生变化导致；

（2）报告期期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额较期初增加比例为89.34%，主要系本报告期新增不良债权所致；

（3）报告期期末应收票据及应收账款余额较期初减少比例为21.82%，主要系报告期内处置吉艾天津股权致合并范围变化及票据背书转让、到期承兑导致应收票据减少、收到销售回款致应收账款减少；

（4）报告期期末预付账款余额较期初增加比例为108.08%，主要系孙公司能源贸易业务往来款增加导致；

（5）报告期期末其他应收款净值较期初增加比例为78.58%，主要系报告期子公司AMC业务往来款及保证金增加导致；

（6）报告期期末存货净值较期初减少比例为90.23%，主要系报告期内处置吉艾天津股权致合并范围变化导致；

（7）报告期期末其他流动资产余额较报告期期初增加17857.16万元，增加比例为482.92%，主要系报告期内处置吉艾天津股权致合并范围变化，同时AMC业务取得抵账房产及购买的投资性房产综合导致；

（8）报告期期末可供出售金融资产余额较期初增加比例为14.29%，主要系本报告期子公司新疆吉创新购入可供出售权益工具；

（9）报告期期末长期应收款余额较期初减少比例为50.50%，主要系本报告期内收购子公司少数股东股权抵郭仁祥欠付公司的部分股权转让款导致；

（10）报告期期末应收款项类投资余额较期初增加比例为37.64%，主要系报告期内AMC业务中重整服务类业务及摊余收益增加导致；

（11）报告期期末长期股权投资余额较期初减少比例为100%，主要系报告期内计提长期股权投资减值准备所致；

（12）报告期期末固定资产净值较期初减少比例为37.97%，主要系报告期内处置吉艾天津股权致合并范围变化、计提固定资产折旧综合导致；

(13) 报告期期末在建工程净值较期初增加比例为30.05%，主要系报告期内处置吉艾天津股权致合并范围变化致在建工程增加及本期新增在建投入综合导致；

(14) 报告期期末无形资产净值较期初减少比例为35.40%，主要系报告期内计提无形资产摊销、处置吉艾天津股权致合并范围变化综合导致；

(156) 报告期期末长期待摊费用净值较期初减少比例为64.78%，主要系报告期内处置吉艾天津股权致合并范围变化导致；

(16) 报告期期末递延所得税资产余额较期初增加比例为176.54%，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；

(二) 债务结构及同比变化

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动(%)
短期借款	3,072,780.66	-	-
应付票据及应付账款	81,426,247.11	52,322,689.88	55.62
预收账款	93,256,066.21	3,601,150.00	2,489.62
应付职工薪酬	5,826,435.85	4,860,562.71	19.87
应交税费	14,852,370.12	37,389,887.98	-60.28
其他应付款	370,960,577.22	779,438,744.89	-52.41
一年内到期的非流动负债	1,332,068,777.61	602,923,719.88	120.93
长期借款	502,719,545.28	191,671,609.12	162.28
长期应付款	1,139,451,903.08	1,002,008,416.74	13.72
递延收益	-	374,999.98	-100.00
递延所得税负债	80,968,769.50	24,798,257.61	226.51
其他非流动负债	1,206,428,684.08	934,791,944.44	29.06

报告期末，公司总负债483,103.22万元，较期初增加119685.02万元，同比增长32.93%，主要系公司AMC板块中信贷类资产业务增加及银行贷款增加综合导致。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307.28万元，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及应付账款余额较期初增加比例为55.62%，主要系本报告期公司AMC板块业务往来款及能源贸易往来款增加导致；

(3) 报告期期末预收账款余额较期初增加比例为2489.62%，主要系本报告期公司AMC业务及能源贸易业务预收的业务款大幅增加导致；

(4) 报告期期末应付职工薪酬余额较期初增加比例为19.87%，主要系本报告期支付了上期计提的职工薪酬，且本报告期仍存在已计提未发放的员工薪酬综合导致；

(5) 报告期期末应交税费余额较期初减少比例为60.28%，主要系本报告期支付了上期计提的各项税费，且本报告期仍存在已计提未缴纳的税费综合导致；

(6) 报告期期末其他应付款余额较期初减少比例为52.41%，主要系本报告期归还股东借款及关联方借款导致；

(7) 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120.93%，主要系报告期内一年内到期的AMC板块业务债务及长期应付款增加导致；

(8) 报告期期末长期借款余额较期初增加比例为162.28%，主要系报告期内新增长期银行贷款导致；

(9) 报告期期末长期应付款余额较期初增加比例为13.72%，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增加导致；

(10) 报告期期末递延收益余额较期初减少37.50万元，主要系报告期内处置吉艾天津股权致合并范围变化导致；

(11) 报告期期末递延所得税负债余额较期初增加比例为226.51%，主要系报告期内子公司新疆吉创确认的未确认融资收益导致；

(12) 报告期期末其他非流动负债余额较期初增加比例为29.06%，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大幅增加导致；

(三) 股东权益情况

单位：元

股东权益合计	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动(%)
股本	871,246,918.00	484,026,066.00	80.00
资本公积	609,719,698.15	984,283,767.49	-38.05
其他综合收益	5,916,661.28	1,995,676.21	196.47
专项储备	772,002.85	1,765,680.18	-56.28
盈余公积	41,070,532.78	41,070,532.78	-
未分配利润	347,953,446.79	153,711,568.33	126.37
归属于母公司所有者权益合计	1,876,679,259.85	1,666,853,290.99	12.59

少数股东权益	104,316,375.30	253,095,956.82	-58.78
--------	----------------	----------------	--------

2018年末归属于母公司所有者权益合计为187,667.93万元，较期初增加20,982.60万元，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80%，主要系报告期内公司资本公积转增股本导致；

（2）报告期期末资本公积余额较期初减少比例为38.05%，主要系报告期内公司资本公积转增股本及实际控制人一致行动人借款利息资本化综合导致；

（3）报告期期末其他综合收益余额较期初增加比例为196.47%，主要系本报告期外币报表折算差异导致；

（4）报告期期末专项储备余额较期初减少比例为56.28%，主要系本报告期因处置吉艾天津公司股权合并范围变化导致；

（5）报告期期末未分配利润余额较期初增加比例为126.37%，主要系公司本期实现盈利导致；

（四）报告期利润情况

1、营业收入及营业成本

单位：元

项目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	862,021,628.48	370,741,898.52	746,098,165.31	277,629,871.15
其他业务	463,661.25	104,544.82	230,302.20	39,558.24
合计	862,485,289.73	370,846,443.34	746,328,467.51	277,669,429.39

2、主营业务收入及成本按行业分类

单位：元

项目	2018年度		2017年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油勘探开发	69,493,833.86	69,728,170.08	252,374,750.24	171,671,156.87
炼化业务	2,843.33	8,971.43		-
AMC 业务	792,524,951.29	301,004,757.01	493,723,415.07	105,958,714.28
其中：收购重组类	624,900,662.47	258,210,092.18	169,049,958.22	93,959,385.78
收购处置类	94,965,200.38	18,511,390.48	266,972,422.15	7,645,539.76

管理服务类	60,378,580.54	18,436,571.06	57,701,034.70	4,353,788.74
能源贸易类	12,280,507.90	5,846,703.29		
合计	862,021,628.48	370,741,898.52	746,098,165.31	277,629,871.15

2018年度，公司实现主营业务收入86,202.16万元，较上年同期增加11,592.35万元，增加比例为15.54%。

报告期内公司已完成了AMC管理平台的构架及资管团队的全国战略性布局，业务范围快速扩大，业务模式不断创新，原有项目进展顺利，新项目陆续落地，资产管理规模也有大幅度提升，与银行、四大AMC公司、券商及其它大型投资机构广泛开展合作。AMC板块业务中收购重组类业务收入迅速增加，其次是管理服务类收入增加明显，同时公司加速剥离油服板块导致油服板块业务收入减少。

3、公司各项费用情况列示如下：

单位：元

项目	2018年度	2017年度	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	6,486,415.13	6,604,539.12	-1.79	说明(1)
管理费用	51,157,732.68	53,457,962.69	-4.30	说明(2)
研发费用	7,321,587.60	6,084,034.46	20.34	说明(3)
财务费用	-38,519,584.28	15,672,590.14	-345.78	说明(4)
所得税	47,245,087.66	63,464,344.17	-25.56	说明(5)
资产减值损失	244,090,126.42	77,857,273.11	213.51	说明(6)

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减少11.81万元，减少比例为1.79%，主要系本期人工薪酬、差旅费及运费减少同时维修费增加综合所致；

(2) 报告期内管理费用较上年同期减少230万元，减少比例为4.30%，主要系本报告期合并范围减少，油服资产折旧及摊销费用减少所致；

(3) 报告期内研发费用较上年同期增加123.76万元，增加比例为20.34%，主要系油服板块为适应市场需求，增加行业竞争力，加大研发投入；

(4) 报告期内财务费用较上年同期减少5419.22万元，减少比例为345.78%，主要系报告期内确认股权转款摊余收益及汇兑收益所致；

(5) 报告期内所得税费用较上年同期减少1621.93万元，减少比例为25.56%，主要系本期实现的利润较上年同期降低，导致当期所得税费用减少，同时未确认融资费用产生递延所得税费用增加综合导致；

(6) 报告期内资产减值损失较上年同期增加16,623.29万元，减少比例为

213.51%，主要系报告期内计提的长期股权投资减值准备及应收款项类投资减值准备增加导致；

（五）现金流量

单位：元

项目	2018年度	2017年度	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-533,706,375.51	-953,242,123.33	44.01
经营活动现金流入小计	1,815,881,839.27	1,199,131,534.59	51.43
经营活动现金流出小计	2,349,588,214.78	2,152,373,657.92	9.16
投资活动产生的现金流量净额	-311,678,492.24	420,991,945.40	-174.03
投资活动现金流入小计	12,619,011.91	483,631,474.07	-97.39
投资活动现金流出小计	324,297,504.15	62,639,528.67	417.72
筹资活动产生的现金流量净额	630,471,603.05	330,346,247.67	90.85
筹资活动现金流入小计	1,138,644,244.58	947,646,568.63	20.15
筹资活动现金流出小计	508,172,641.53	617,300,320.96	-17.68
现金及现金等价物净增加额	-213,034,676.45	-212,826,155.98	-0.10
期末现金及现金等价物余额	117,259,666.21	330,294,342.66	-64.50

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额-21,303.47万元，较上年同期减少0.1%。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-53,370.64万元，增加比例44.01%，主要系债权清收转让回款减少，购买不良债权支出减少、支付税费减少综合导致；

经营活动现金流量流入小计181,588.18万元，增加比例为51.43%，主要系孙公司新疆凌辉销售商品、提供劳务大幅增加，同时债权处置回款较上年同期减少综合所致；

经营活动现金流量流出小计234,958.82万元，增加比例为9.16%，主要系孙公司新疆凌辉购买商品、接受劳务支付的现金增加，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-31,167.85万元，减少比例174.03%，主要系本期收购项目公司及处置吉艾天津、巴基斯坦股权综合导致；

投资活动现金流入小计1,261.90万元，较上年同期减少97.39%，主要系上年报告期内收到安埔胜利股权股权转让款及业绩补偿款导致；

投资活动现金流出小计32,429.75万元，较上年同期增加417.72%，主要系本期收购项目公司股权及处置吉艾天津、巴基斯坦股权导致；

3、报告期内，筹资活动现金流量净额63,047.16万元，较上年增加90.85%，主要系本期收到投资款及母公司银行贷款增加，偿还贷款利息支出减少综合所致；

筹资活动现金流入113,864.42万元，较上年同期增加20.15%，主要系本期收到投资款及母公司银行贷款增加所致；

筹资活动现金流出50,817.26万元，较上年同期减少17.68%，主要系偿还银行借款减少导致；

（六）主要财务指标分析

项目		2018年度	2017年度	同比增减（%）
盈利能力	销售毛利率（%）	57.00	62.80	-5.80
	净资产收益率（%）	10.96	11.56	-0.60
偿债能力	流动比率（%）	72.85	85.71	-12.86
	速动比率（%）	55.95	72.70	-16.75
	资产负债率（%）	70.92	65.43	5.49
营运能力	应收账款周转率（%）	250.58	171.42	79.16
	流动资产周转率（%）	64.96	42.99	21.97
	非流动资产周转率（%）	17.75	27.52	-9.77
	总资产周转率（%）	13.95	16.78	-2.83
每股财务数据	每股净资产（元）	2.27	3.97	-42.73
	每股收益（元）	0.22	0.44	-50.00
	每股经营活动现金流量净额（元）	-0.61	-1.97	68.90

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，主要系因剥离吉艾天津等股权合并范围变化及油服业务销售毛利大幅降低导致。

公司 AMC 板块 2018 年度实现营业收入较上年同期增加 29,880.15 万元，同时油服板块因合营企业所在地国际政治形势发生不利变化及客户自身经营风险等考虑，公司管理层谨慎对长期股权投资及应收账款计提减值准备合计 10905.49 万元，另一方面报告期内公司收购东营和力少数股权并抵账郭仁祥欠付公司的部分股权转让款，暨股权转让款提前回款，确认摊余收益合计 5051.27 万元，综合导致本报告期内公司实现的净利润较上年同期减少，同时本期加权平均净资产较上年增加综合导致实现的净资产收益率较上年有所减少。

2、偿债能力分析

流动比率较上年末减少比例为12.86%，主要系本报告期出售吉艾天津股权致合并范围发生变化，货币资金、存货减少同时AMC板块一年内到期的非流动负债及预收往来业务款项增加较多综合导致。

速动比率较上年同期减少比例为16.75%，主要系本报告期出售吉艾天津股权致合并范围发生变化，货币资金、应收账款大幅减少，同时AMC板块一年内到期的非流

动负债及预收往来业务款项增加较多综合导致。

资产负债率较上年末增加比例为5.49%，主要系公司AMC板块中信贷类资产业务增加导致总资产、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。

非流动资产周转率、总资产周转率较上年相比均有所降低，主要在于主营业务收入虽有所增加，但由于ACM业务应收款项类投资大幅增加使得非流动资产及总资产的增加比例超过了主营业务收入的增加比例。

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所减少，主要系报告期内公司资本公积转增股本导致每股净资产和每股收益均被摊薄，且本报告期实现的净利润较上年同期稍有减少综合导致。

每股经营活动现金流量净额较去年相比大幅增加，主要系购买不良债权支出减少、支付税费减少综合导致。

吉艾科技集团股份有限公司董事会

2019年4月24日