

吉艾科技（北京）股份公司

2016年度财务决算报告

吉艾科技（北京）股份公司（以下简称“公司”）2016年12月31日资产负债表、2016年度利润表、2016年度现金流量表、2016年度所有者权益变动表及相关报表附注已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。

现将公司2016年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2016年度公司主要财务指标

单位：元

项目	2016年度	2015年度	增幅（%）
营业收入	238,508,780.01	287,365,829.75	-17.00
利润总额	-397,989,104.73	101,624,484.36	-491.63
归属于母公司所有者的净利润	-439,318,328.50	77,615,473.95	-666.02
经营活动产生的现金流量净额	-789,946,788.94	5,048,115.43	-15748.35
总资产	3,342,289,319.86	2,513,860,655.25	32.95
归属于母公司的所有者权益	1,390,196,915.44	1,304,060,348.34	6.61
股本（股）	484,026,066.00	434,548,000.00	11.39

报告期内，公司实现营业收入238,508,780.01元，较上年同期减少17.00%，主要原因系受行业周期及经济环境影响，公司测井设备销售收入及石油工程服务收入下降所致。

公司实现营业收入23,850.88万元，较上年同期下降17.00%；利润总额-39,798.91万元，较上年同期减少491.63%；归属于母公司所有者的净利润-43931.83万元，较上年同期减少666.02%。

报告期内，公司实现归属于母公司所有者的净利润-43931.83万元，较上年同期减少666.02%，主要原因如下：

- (1) 本期依据评估报告子公司安埔胜利、天元航地、航发特车收购商誉减值，

同时本期计提坏账准备、在建工程减值准备增加等导致资产减值损失大幅增加；

(2) 由于行业低迷，上游资本性支出减少导致测井设备销售收入及石油工程服务收入减少；

(3) 本期由于确认业绩补偿导致当期所得税费用增加；同时由于本公司及其他下属主要子公司均出现经营性亏损，估计未来期间无法取得足够所得税额用于抵扣，除安埔胜利公司外，其他公司未确认递延所得税资产，原确认递延所得税资产本期转回导致所得税费用增加；

综上所述，本报告期内公司实现的净利润较上年同期减少。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

1、公司主要资产构成情况列示如下：

单位：人民币元

项目	2016年度		2015年度		比重增 减 (%)
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)	
货币资金	543,120,498.64	16.25	206,713,926.14	8.22	8.03
应收账款	542,368,702.97	16.23	508,653,712.08	20.23	-4.00
预付款项	24,355,383.00	0.73	51,831,611.70	2.06	-1.33
存货	129,297,960.35	3.87	127,145,735.02	5.06	-1.19
其他应收款	159,086,164.56	4.76	55,994,463.97	2.23	2.53
其他流动资产	773,098,127.60	23.13	147,470,218.89	5.87	17.26
长期应收款	15,021,806.74	0.45	59,132,095.00	2.35	-1.90
长期股权投资	21,809,870.69	0.65	15,436,124.06	0.61	0.04
固定资产	238,372,829.96	7.13	270,677,492.87	10.77	-3.64
在建工程	422,705,168.80	12.65	201,900,787.51	8.03	4.62
开发支出	34,560,119.45	1.03	34,560,119.45	1.37	-0.34
递延所得税资产	2,298,622.43	0.07	17,665,154.37	0.70	-0.63
商誉	371,592,683.87	11.12	769,864,907.17	30.62	-19.51

2、报告期期末公司资产总额较期初增加32.95%，主要系公司报告期内股东借款、银行借款增加，同时非公开发行股票综合所致。各科目变动的具体原因如下：

(1) 报告期期末货币资金及其占总资产的比例较期初增加，主要系报告期内股东借款、关联方借款、银行借款增加，同时非公开发行股票等综合所致；

(2) 报告期期末应收帐款较期初增加，其占总资产的比例减少，主要系虽然销售收入增加幅度高于销售回款及坏账准备之和，但是由于报告期内股东借款、银行借款增加，同时非公开发行股票导致总资产大幅增加综合所致；

(3) 报告期期末预付账款余额较期初有所减少，其占总资产的比例减少，主要系本期资本性采购支出转入在建项目，同时由于海外收购项目产生的中介机构预付款转入当期损益综合导致预付账款减少，同时由于总资产增加综合导致；

(4) 报告期期末存货净值较期初有所增加，其占总资产的比例较期初减少，主要系本期采购备品备件所有增加，且其增加幅度小于总资产增加幅度导致；

(5) 报告期期末其他应收款净值及其占总资产的比例较期初均有所增加，主要系报告期内由于子公司安埔胜利未完成承诺业绩新增应收原股东业绩补偿款等，且其他应收款增加幅度大于总资产增加幅度所致；

(6) 报告期期末其他流动资产及其占总资产的比例较期初均有所增加，主要系本期新增业务吉创资管购买不良资产包产生的其他流动资产增加幅度大于总资产增加幅度综合导致；

(7) 报告期期末长期应收款净值及其占总资产的比例较期初均有所减少，主要系报告期内长期应收款发生汇兑损失、计提减值准备，且总资产增加综合导致；

(8) 报告期期末固定资产净值较期初有所减少，其占总资产的比例有所减少，主要系报告期内处置固定资产及针对已无修复价值的资产计提减值准备，同时总资产增加综合导致；

(9) 报告期期末在建工程净值及其占总资产的比例较期初均有所增加，主要系中塔炼油厂项目投资支出增加，同时在建工程增加幅度大于总资产增加幅度综合导致；

(10) 报告期期末长期股权投资净值较期初有所增加，占总资产的比例较期初减少，主要系报告期内确认合营企业投资收益增加，同时总资产增加综合导致；

(11) 报告期期末递延所得税资产及其占总资产的比例较期初均有所减少，主要系报告期内估计未来期间无法取得足够所得税额用于抵扣，依据谨慎性原则，除安埔胜利公司外，其他公司未确认递延所得税资产，原确认递延所得税资产本期转回，同时总资产增加综合导致；

(12) 报告期期末商誉净值及其占总资产的比例较期初均有所减少，主要系报告期内依据评估报告确认安埔胜利、成都航发、石家庄天元航地公司收购商誉减值，同时总资产增加综合导致；

（二）负债情况以及偿债能力分析

1、公司主要负债构成情况列示如下：

单位：人民币元

项目	2016年度		2015年度		同比增 减变动 (%)	比重增 减(%)
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
短期借款	152,630,000.00	4.57	75,600,000.00	3.01	101.89	1.56
应付票据	0.00	0.00	35,896,878.00	1.43	-100.00	-1.43
应付账款	142,934,025.47	4.28	97,998,417.52	3.90	45.85	0.38
预收账款	356,155.67	0.01	2,531,614.33	0.10	-85.93	-0.09
应付职工薪酬	7,213,321.58	0.22	4,668,349.59	0.19	54.52	0.03
应交税费	38,305,877.99	1.15	29,475,767.07	1.17	29.96	-0.02
应付利息	1,999,001.43	0.06	94,975.00	0.00	2004.7 7	0.06
其他应付款	1,075,420,132.86	32.18	903,859,429.22	35.96	18.98	-3.78
长期借款	240,482,666.69	7.20	0.00	0.00	----	7.20
递延收益	172,413.81	0.01	586,206.90	0.02	-70.59	-0.01
递延所得税负债	2,488,005.97	0.07	9,370,497.53	0.37	-73.45	-0.30

2、上述负债变动的具体原因如下：

（1）报告期期末短期借款及其占总资产的比例较期初均有所增加，主要系母公司短期借款较期初增加，且短期借款增加幅度大于总资产增加幅度综合导致；

（2）报告期期末应付票据及其占总资产的比例较期初均有所减少，主要系母公司支付到期票据，且总资产增加所致；

（3）报告期期末应付账款及其占总资产的比例较期初均有所增加，主要系报告期内炼油厂项目资本性支出及安埔胜利生产性采购支出增多，且应付账款增加幅度大于总资产增加幅度所致；

（4）报告期期末预收账款及其占总资产的比例较期初均有所减少，主要系天津公司、安埔胜利预收款确认为营业收入，且总资产增加综合导致；

（5）报告期期末应付职工薪酬较期初有所增加，其占总资产的比例较期初增加，主要系报告期末已计提未发放的人工工资及奖金高于上期末金额，且应付职工薪酬增加幅度高于总资产增加幅度所致；

(6) 报告期期末应交税费及其占总资产的比例较期初均有所增加，主要系报告期末由于安埔胜利原股东业绩补偿产生的当期所得税费用增加，且应交税费增加幅度大于总资产增加幅度导致；

(7) 报告期期末应付利息及其占总资产的比例均有所增加，主要系报告期末短期借款及长期借款利息增加，且应付利息增加幅度大于总资产增加幅度导致；

(8) 报告期期末其他应付款净值较期初有所增加，其占总资产的比例有所减少，主要系欠付的股东借款及关联方借款增加，同时总资产大幅增加综合导致；

(9) 报告期期末长期借款较期初新增24048.27万元，主要系报告期内孙公司中塔石油收到长期借款所致；

(10) 报告期期末递延收益及其占总资产的比例较期初均有所减少，主要系子公司航发特车报告期内确认政府补助，且总资产大幅增加综合导致；

(11) 报告期期末递延所得税负债及其占总资产的比例较期初均有所减少，主要系子公司安埔胜利本期未开票收入已开票，时间性差异消失，同时总资产增加导致；

3、偿债能力分析如下：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增幅
资产负债率（%）	50.83	46.15	4.69
流动比率（倍）	1.51	0.96	0.55
速动比率（倍） ^注	0.89	0.72	0.17

注：速动比率=（流动资产-存货净额-其他流动资产）/流动负债

公司整体经营情况良好，银行资信情况良好，充分利用了财务杠杆。

（三）经营状况分析

1、营业收入及营业成本

单位：人民币元

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	237,859,135.20	157,252,264.04	286,683,010.95	113,239,712.73
其他业务收入	649,644.81	376,143.48	682,818.80	361,202.07
合计	238,508,780.01	157,628,407.52	287,365,829.75	113,600,914.80

2、主营业务收入分析

(1) 主营业务收入按产品分类

单位：人民币元

项目	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油工程服务	178,949,731.05	138777365.59	200,051,184.71	83,061,775.58
测井仪器销售	44,399,058.85	12,631,402.25	75,808,197.54	21,409,914.33
其他设备销售	15,159,990.11	6219639.68	11,506,447.50	9,129,224.89
合计	238,508,780.01	157,628,407.52	287,365,829.75	113,600,914.80

2016年度，公司实现营业收入238,508,780.01元，较上年同期减少17.00%，其中：

石油工程服务板块收入较上年同期减少2,110.15万元，减少10.55%，测井仪器销售收入较上年减少3,140.91万元，减少41.43%，其他设备销售收入较上年同期增加365.35万元，增加31.75%，

主要原因系本期油服行业持续低迷，上游资本性支出需求大幅度减少，导致测井设备销售量及石油工程服务量大幅减少，收入降低。

(2) 主营业务收入按销售区域分类

单位：人民币元

项目	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	47,360,067.18	56,568,551.85	286,683,010.95	113,239,712.73
外销	191,148,712.83	101,059,855.67	682,818.80	361,202.07
合计	238,508,780.01	157,628,407.52	287,365,829.75	113,600,914.80

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	主营业务收入	占营业收入比例
АО КоЖан	82,104,652.17	34.42%

NEMUDAR GIRANE OXIN CO	45,458,568.05	19.06%
ТОО Инженерная Буровая Компания "Си Бу (Актау)	24,122,484.12	10.11%
АО МАТЕН ПЕТРОЛЕУМ	23,673,806.26	9.93%
中石化河南石油工程有限公司南阳项目部	7,402,185.29	3.10%
合计	182,761,695.90	76.63%

(四) 盈利能力分析

单位：人民币元

项目	2016年度	2015年度	变动幅度 (%)
销售毛利率 (%)	33.91	60.47	-26.56
销售净利率 (%)	-185.72	30.69	-216.42
总资产报酬率 (%)	-12.91	5.27	-18.18
加权平均净资产收益率 (%)	-37.25	5.90	-43.15
基本每股收益 (元/股)	-0.99	0.18	-650.00

导致上述指标下降的主要原因在于：

1、行业周期影响及油价持续低迷，上游资本性采购需求下降，导致石油工程服务收入及测井设备销售收入减少；

2、本期由于依据评估报告，对子公司安埔胜利、天元航地及成都航发收购商誉确认减值，且当期由于确认业绩补偿导致当期所得税费用增加；同时由于本公司及其他下属主要子公司均出现经营性亏损，估计未来期间无法取得足够所得税额用于抵扣，除安埔胜利公司外，其他公司未确认递延所得税资产，原确认递延所得税资产本期转回导致所得税费用增加等；

3、报告期内银行借款及股东借款增加，同时非公开发行股票导致总资产增加。

(五) 费用情况分析

1、公司各项费用情况列示如下：

单位：人民币元

项目	2016年度	2015年度	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	7,329,979.00	7,030,486.08	4.26	说明 1
管理费用	73,268,494.87	62,896,433.81	16.49	说明 2
财务费用	11,707,592.22	-17,068,321.34	-168.59	说明 3
所得税	44,971,609.74	13,418,281.58	235.15	说明 4

2、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29.95万元，增长4.26%主要系本期销售业务发生的差旅费、业务支出增加导致；

(2) 报告期内管理费用较上年同期增加1,037.21万元，增长16.49%，主要系报告期内由于海外收购项目产生的中介机构费用增加，同时母公司暂时闲置设备的折旧增加综合导致；

(3) 报告期内财务费用较上年同期增加2,877.59万元，主要系母公司借款增加导致利息支出增加；

(4) 报告期内所得税费用较上年同期增加3155.33万元，主要系本期由于确认业绩补偿导致当期所得税费用增加；同时由于本公司及其他下属主要子公司均出现经营性亏损，估计未来期间无法取得足够所得税额用于抵扣，除安埔胜利公司外，其他公司未确认递延所得税资产，原确认递延所得税资产本期转回综合导致。

(六) 现金流量分析

1、公司现金流量情况列示如下：

单位：人民币元

项目	2015年度	2014年度	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-789,946,788.94	5,048,115.43	-15,748.35
投资活动产生的现金流量净额	-389,909,762.53	-744,204,785.36	-47.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,515,858,859.61	638,489,241.81	137.41
现金及现金等价物净增加额	345,410,807.90	-101,383,429.35	-440.70

报告期内，公司现金及现金等价物净增加34,541.08万元，较上年同期增加440.70%，主要系报告期内通过银行贷款、股东借款及非公开发行股份等筹措资金增多导致，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-78,994.68万元，较上年同期减少15,748.35%，主要系报告期内销售现金回款减少，收到的政府补助、利息收

入及保证金较同期减少,同时报告期内子公司吉创资管购买不良资产包等支出增加综合导致;

经营活动现金流入22140.57万元,较上年同期减少9.11%,主要系报告期内销售现金回款减少、票据回款增多且报告期末未到期承兑以及报告期内收到的政府补助款项、利息收入及保证金较上年同期均有所下降综合导致;

经营活动现金流出101135.25万元,较上年同期增加323.97%,主要系报告期内由于新纳入合并范围的子公司吉创资管购买不良资产包、子公司吉艾天津公司增值税及所得税费用增多以及子公司安埔胜利由于合并时段范围变化综合导致本项目增多;

2、报告期内,投资活动现金流量净额-38,990.98万元,较上年增加47.61%,其中:

投资活动现金流入12,723.24万元,较上年同期增加530.90%,主要系报告期内收到到期定存、收到部分处置合营企业及联营企业股权转让款及取得定期存款利息较上年同期增多综合所致;

投资活动现金流出51,714.22万元,较上年同期减少32.34%,主要系上年同期购买理财产品本期未购买及本期支付股权转让款较上年同期支付的转让款有所减少综合导致;

3、报告期内,筹资活动现金流量净额151,585.89万元,较上年增加137.41%,其中:

筹资活动现金流入228,132.82万元,较上年同期增加169.57%,主要系报告期内母公司及中塔石油取得的银行贷款较上年同期增加及公司收到的股东及关联方借款较上年同期增加综合所致;

筹资活动现金流出76,546.93万元,较上年同期增加268.35%,主要系报告期内偿还银行信用贷款及偿还股东及关联方借款较上年同期增加综合导致。

吉艾科技(北京)股份公司董事会

2017年4月19日