

吉艾科技（北京）股份公司
关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复
之补充说明（二）

中国证券监督管理委员会：

贵会于2015年12月1日出具了《吉艾科技（北京）股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见》（《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》152569号）（以下简称“反馈意见”）。吉艾科技（北京）股份公司（以下简称“发行人”、“公司”、“吉艾科技”）及相关中介机构对反馈意见进行了认真讨论，对反馈意见中所列问题逐项落实并进行书面回复说明，并分别于2015年12月21日和2016年1月26日将反馈意见回复及反馈意见回复更新稿的内容进行公开披露和上报贵会。

2016年2月29日，公司公告了2015年年度业绩快报。为此，公司及有关中介机构针对业绩预告的反馈意见回复进行了补充说明和核查，现答复如下，请予审核。

一般问题第3题

结合吉艾科技2015年度业绩预告公告的上市公司业绩情况，请保荐机构对比说明公司本次证券发行是否符合《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》第九条第（一）项有关“最近二年盈利，净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据”的有关规定

回复：

一、2015 年度业绩快报

（一）2015 年度业绩快报主要财务数据和指标

2016 年 2 月 29 日，公司公告了 2015 年年度业绩快报，2015 年度公司的主要财务数据和指标：

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度（%）
营业总收入	28,950.09	25,396.28	13.99
营业利润	8,910.73	10,055.52	-11.38
利润总额	9,779.46	10,583.24	-7.59
归属于上市公司股东的净利润	7,261.86	8,569.08	-15.26
基本每股收益（元）	0.17	0.39	-56.41
加权平均净资产收益率	5.58%	6.74%	-1.16%
	本报告期末	本报告期初	增减幅度（%）
总资产	250,951.52	142,026.99	76.69
归属于上市公司股东的所有者权益	129,887.59	130,443.12	-0.43
股本	43,454.80	21,727.40	100.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.9890	6.0036	-50.21

注：1、上表中数据以合并报表数据填列；

2、由于公司实施 2014 年度资本公积金转增股本方案，公司总股本由年初的 217,274,000 股增加至 434,548,000 股。

（二）归属于上市公司股东的净利润与前次业绩预计存在差异的说明

本次业绩快报披露的归属于上市公司股东的净利润为 7,261.86 万元，与 2016 年 01 月 26 日公司在中国证监会指定的信息披露网站上披露的 2015 年度业绩预告存在差异。公司前次披露的 2015 年年度业绩预告未充分考虑以下内容：

- 1、集团内部控股子公司之间关联交易未实现利润抵消影响利润约 1100 万元；
- 2、存货减值准备未充分考虑，影响利润约 300 万元。

本次业绩快报中，公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 15.26%。

二、保荐机构对公司本次证券发行是否符合《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》第九条第（一）项有关“最近二年盈利，净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据”的有关规定的核查意见

2015 年度业绩快报披露的归属于上市公司股东的净利润为 7,261.86 万元，

比上年同期下降 15.26%，主要系国际油价低位运行，上游资本开支减少导致公司主要客户中石油及中石化投资大幅度缩减，进而使得公司原业务板块（测井仪器销售、测井服务等）收入出现一定程度下降，同时应收账款坏账准备增加导致。

根据业绩快报披露的归属于上市公司股东的净利润为 7,261.86 万元，保荐机构对 2015 年上市公司业绩快报进行分析性复核，保荐机构取得了预测净利润所依据的资料，如贸易业务的销售及采购合同、钻井业务合同、完井验收单、工作量确认单、成本归集原始凭证，对收入成本的确认结转进行复核，对税金及附加的测算进行重新计算，对销售费用、管理费用进行同期比较，对财务费用特别是汇兑损益进行测算，上市公司 2015 年度业绩快报披露的净利润具有合理性。

保荐机构认为，经对 2015 年上市公司业绩快报的分析性核查，2015 年度业绩快报披露的归属于上市公司股东的净利润为 7,261.86 万元具有合理性，发行人本次证券发行符合《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》第九条第(一)项有关“最近二年盈利，净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据”的有关规定。

（此页无正文，为吉艾科技（北京）股份公司《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复之补充说明（二）》之盖章页）

吉艾科技（北京）股份公司

2016 年 2 月 29 日