

证券代码：833129

证券简称：苏美材料

主办券商：恒泰证券

## 江苏苏美材料股份有限公司

### 关于《2016年年度报告》的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

本公司于2017年4月24日披露了《2016年年度报告》，经事后审核，发现原披露内容存在错误，现对《2016年年度报告》进行更正。

#### 一、合并资产负债表（2016年12月31日相关数据）：

- 1、其他应收款，原列示：1,004,271.02元，修改为：1,025,271.02元
- 2、应付职工薪酬，原列示：365,170.28元，修改为：1,510,637.29元
- 3、其他应付款，原列示：14,194,301.16元，修改为：13,069,834.15元
- 4、流动资产合计，原列示：49,171,557.37元，修改为：49,192,557.37元
- 5、资产总计，原列示：78,213,504.55元，修改为：78,234,504.55元
- 6、流动负债合计，原列示：52,029,755.25元，修改为：52,050,755.25元
- 7、负债合计，原列示：53,521,422.01元，修改为：53,542,422.01元
- 8、负债和所有者权益合计，原列示：78,213,504.55元，修改为：

78,234,504.55 元

具体修改原因：公司在 2017 年 1 月 5 日对 2016 年 12 月 219 号凭证进行了冲回，该事项属于资产负债表日后事项，应对 2016 年年度财务报表进行调整，应付职工薪酬应增加 1,145,467.01 元，其他应付款应减少 1,124,467.01 元，其他应收款应增加 21,000.00 元。

## 二、母公司资产负债表（2016 年 12 月 31 日相关数据）：

- 1、其他应收款：原列示 937,941.02 元，修改为 958,941.02 元
- 2、应付职工薪酬，原列示 304,515.28 元，修改为：1,449,982.29 元
- 3、其他应付款：原列示 13,829,291.13 元，修改为 12,704,824.12 元
- 4、流动资产合计，原列示：12,565,684.43 元，修改为：12,586,684.43 元
- 5、资产总计，原列示：68,239,324.61 元，修改为：68,260,324.61 元
- 6、流动负债合计，原列示：51,674,208.80 元，修改为：51,695,208.80 元
- 7、负债合计，原列示：53,165,875.56 元，修改为：53,186,875.56 元
- 8、负债和所有者权益合计，原列示：68,239,324.61 元，修改为：  
68,260,324.61 元

具体修改原因：公司在 2017 年 1 月 5 日对 2016 年 12 月 219 号凭证进行了冲回，该事项属于资产负债表日后事项，应对 2016 年年度财务报表进行调整，应付职工薪酬应增加 1,145,467.01 元，其他应付款应减少 1,124,467.01 元，其他应收款应增加 21,000.00 元。

## 三、本次附注修改内容具体如下：

1、“六、合并财务报表项目注释”之“4、其他应收款（1）其他应收款按风险分类”，原批露：

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<b>1,093,708.10</b>	100.00	89,437.08	<b>8.18</b>	<b>1,004,271.02</b>
其中：账龄组合	1,093,708.10	<b>100.00</b>	89,437.08	8.18	1,004,271.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>1,093,708.10</b>	100.00	89,437.08	<b>8.18</b>	<b>1,004,271.02</b>

修改为：

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<b>1,114,708.10</b>	100.00	89,437.08	<b>8.02</b>	<b>1,025,271.02</b>
其中：账龄组合	1,093,708.10	<b>98.12</b>	89,437.08	8.18	1,004,271.02
无风险组合	<b>21,000.00</b>	<b>1.88</b>			<b>21,000.00</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>1,114,708.10</b>	100.00	89,437.08	<b>8.02</b>	<b>1,025,271.02</b>

具体修改原因：关联方刘奎红 2016 年 12 月 219 号凭证贷方发生额 21,000.00 元，2017 年 1 月 5 日对该笔凭证进行了冲回，系资产负债表日后调整事项，经报表调整后，本明细科目余额为 21,000.00 元。

2、附注：“六、合并财务报表项目注释”之“（1）应付职工薪酬列示”和“（2）短期薪酬列示”，原披露：

（1）应付职工薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	168,127.90	3,025,406.85	<b>2,828,364.47</b>	<b>365,170.28</b>
二、离职后福利-设定提存计划		164,208.00	164,208.00	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	168,127.90	3,189,614.85	<b>2,992,572.47</b>	<b>365,170.28</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	168,127.90	2,809,050.35	<b>2,612,007.97</b>	<b>365,170.28</b>
2、职工福利费		150,656.50	150,656.50	
3、社会保险费		65,700.00	65,700.00	
其中：医疗保险费		43,638.00	43,638.00	
工伤保险费		18,108.00	18,108.00	
生育保险费		2,964.00	2,964.00	
大病保险		990.00	990.00	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	168,127.90	3,025,406.85	<b>2,828,364.47</b>	<b>365,170.28</b>

修改为：

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	168,127.90	3,025,406.85	<b>1,682,897.46</b>	<b>1,510,637.29</b>
二、离职后福利-设定提存计划		164,208.00	164,208.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	168,127.90	3,189,614.85	<b>1,847,105.46</b>	<b>1,510,637.29</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	168,127.90	2,809,050.35	<b>1,466,540.96</b>	<b>1,510,637.29</b>
2、职工福利费		150,656.50	150,656.50	
3、社会保险费		65,700.00	65,700.00	
其中：医疗保险费		43,638.00	43,638.00	
工伤保险费		18,108.00	18,108.00	
生育保险费		2,964.00	2,964.00	
大病保险		990.00	990.00	

4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	168,127.90	3,025,406.85	<b>1,682,897.46</b>	<b>1,510,637.29</b>

具体修改原因：公司在 2017 年 1 月 5 日对 2016 年 12 月 219 号凭证进行了冲回，该事项属于资产负债表日后事项，经对 2016 年报表进行调整，增加本科目 1,145,467.01 元，期末余额调整为 1,510,637.29 元。

3、附注：“六、合并财务报表项目注释”之“16、其他应付款（1）账龄分析及百分比、（2）按款项性质列示其他应付款”，原批露：

（1）账龄分析及百分比

账龄结构	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	<b>10,644,301.16</b>	<b>74.99</b>	3,460,000.00	96.65
1 至 2 年	3,450,000.00	<b>24.31</b>	120,063.00	3.35
2 至 3 年	100,000.00	<b>0.70</b>		
3 年以上				
合计	<b>14,194,301.16</b>	100.00	3,580,063.00	100.00

（2）按款项性质列示其他应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金	100,000.00	
报销未付款	86,438.08	
借款	<b>13,291,961.45</b>	
往来款	715,901.63	3,580,063.00
合 计	<b>14,194,301.16</b>	3,580,063.00

修改为：

账龄结构	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	<b>9,519,834.15</b>	<b>72.83</b>	3,460,000.00	96.65
1 至 2 年	3,450,000.00	<b>26.40</b>	120,063.00	3.35
2 至 3 年	100,000.00	<b>0.77</b>		
3 年以上				

合计	<b>13,069,834.15</b>	100.00	3,580,063.00	100.00
----	----------------------	--------	--------------	--------

## (2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
保证金	100,000.00	
报销未付款	86,438.08	
借款	<b>12,167,494.44</b>	
往来款	715,901.63	3,580,063.00
合计	<b>13,069,834.15</b>	3,580,063.00

具体修改原因：公司在2017年1月5日对2016年12月219号凭证进行了冲回，该事项属于资产负债表日后事项，经对2016年报表进行调整，减少本科目1,124,467.01元，期末余额调整为13,069,834.15元。

4、“九、关联方及其交易”之“3、其他关联方情况”修改关联方与本公司的关系及增加披露说明，原披露：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冷炎	本公司股东
南京数意智通投资管理有限公司	本公司股东
徐州金力特工具有限公司	<b>本公司股东冷炎参股的公司</b>
宿迁特力机械有限公司	实际控制人控股的公司
宿迁特力工具制造有限公司	<b>宿迁特力机械有限公司参股的公司</b>
刘奎红	实际控制人近亲属
周永富	董事，财务总监， <b>董秘</b>

修改为：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冷炎	本公司股东
南京数意智通投资管理有限公司	本公司股东
徐州金力特工具有限公司	<b>本公司股东冷炎控股的公司</b>
宿迁特力机械有限公司	实际控制人控股的公司
宿迁特力工具制造有限公司	<b>实际控制人控股的公司</b>
刘奎红	实际控制人近亲属
周永富	董事，财务总监， <b>董事会秘书</b>

具体修改原因：（1）徐州金力特工具有限公司为本公司股东冷炎控股的公司，原披露为“参股”，是沿用了上年报告的错误，本次更正披露为“控股”。（2）宿迁特力工具制造有限公司为宿迁特力机械有限公司控股的公司，原披露为“宿迁特力机械有限公司参股的公司”，是沿用了上年报告的错误，本次更正披露为“实际控制人控股的公司”。

5、附注：“九、关联方及其交易”之“5、关联方应收应付款项”修改事项如下：

① 原披露：

项目名称	关联方	2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宿迁特力工具制造有限公司			3,757,505.56	
其他应付款	冷炎	66,983.60			
	宿迁特力工具制造有限公司	7,207,494.44			
	刘奎红	<b>1,124,467.01</b>			
	冷志顺	53,792.03			

修改为：

项目名称	关联方	2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宿迁特力工具制造有限公司			3,757,505.56	
	刘奎红	<b>21,000.00</b>			
其他应付款	冷炎	66,983.60			
	宿迁特力工具制造有限公司	7,207,494.44			
	冷志顺	53,792.03			
	周永富	<b>52,198.25</b>			

具体修改原因：

a、关联方周永富未披露，本次补充披露；

b、其他应收款—刘奎红 2016年12月219号凭证贷方发生额21,000.00元，2017年1月5日对该笔凭证进行了冲回，系资产负债表日后调整事项，经报表调整后，本明细科目余额为21,000.00元。

C、其他应付款—刘奎红 2016 年期末余额 1,124,467.01 元，2017 年 1 月 5 日进行了冲回，系资产负债表日后事项，经对 2016 年报表调整后，本明细账户期末余额为 0.00 元。

② 原批露：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
冷炎		168,976.38	101,992.78	66,983.60
宿迁特力工具制造有限公司		8,315,494.44	1,108,000.00	7,207,494.44
刘奎红		<b>2,683,467.01</b>	<b>1,559,000.00</b>	<b>1,124,467.01</b>
冷志顺		579,607.57	525,815.54	53,792.03

修改为：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
冷炎		168,976.38	101,992.78	66,983.60
宿迁特力工具制造有限公司		8,315,494.44	1,108,000.00	7,207,494.44
刘奎红		<b>1,559,000.00</b>	<b>1,559,000.00</b>	
冷志顺		579,607.57	525,815.54	53,792.03
周永富		<b>853,330.29</b>	<b>801,132.04</b>	<b>52,198.25</b>

具体修改原因为：关联方周永富未批露，本次补充披露；刘奎红 2016 年期末余额 1,124,467.01 元，2017 年 1 月 5 日进行了冲回，系资产负债表日后事项，经对 2016 年报表调整后，本明细账户期末余额为 0.00 元。

③ 关于其他应收款中关联方的资金占用情况，原附注中未批露，本次更正批露如下：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
刘奎红		<b>1,196,345.00</b>	<b>1,175,345.00</b>	<b>21,000.00</b>

具体修改原因：关联方刘奎红未批露，本次补充批露。

四、附注：“十二、母公司财务报表主要项目注释”之“2、其他应收



## 款”之（1）其他应收款按风险分类”，原披露：

类 别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,026,708.10	100.00	88,767.08	8.65	937,941.02
其中：账龄组合	1,026,708.10	100.00	88,767.08	8.65	937,941.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<b>1,026,708.10</b>	100.00	88,767.08	8.65	<b>937,941.02</b>

修改为：

类 别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,047,708.10	100.00	88,767.08	8.47	958,941.02
其中：账龄组合	1,026,708.10	98.00	88,767.08	8.65	937,941.02
无风险组合	<b>21,000.00</b>	<b>2.00</b>			<b>21,000.00</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<b>1,047,708.10</b>	100.00	88,767.08	8.47	<b>958,941.02</b>

具体修改原因：其他应收款—刘奎红 2016 年 12 月 219 号凭证贷方发生额 21,000.00 元，2017 年 1 月 5 日对该笔凭证进行了冲回，系资产负债表日后调整事项，经报表调整后，本明细科目余额为 21,000.00 元。

五、第五节重要事项 二、重要事项详情 （一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况，原披露：

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性 质 (借款、 垫支、其 他)	期初余额	累计发生额	期末余 额	是否 归还	是否 为挂 牌前 已清 理事 项
宿迁特力工具 制造有限公司	资金	借款	3,757,505.56	<b>4,054,505.56</b>	0.00	是	否
总计			3,757,505.56	<b>4,054,505.56</b>	<b>0.00</b>		

#### 占用原因、归还及整改情况：

宿迁特力工具制造有限公司借用苏美材料资金期初余额为 3,757,505.56 元,特力工具于 2016 年又新增资金占用款项 297,000.00 元。截至 2016 年 6 月 29 日,宿迁特力工具制造有限公司借用苏美材料资金余额为 4,054,505.56 元。2016 年 7 月宿迁特力工具制造有限公司还款 300,000.00 元,截至 2016 年 9 月 30 日,宿迁特力工具制造有限公司借用苏美材料资金余额为 3,754,505.56 元。截至 2016 年 10 月 24 日,宿迁特力工具制造有限公司已归还苏美材料全部借款 3,754,505.56 元。

2016 年新增借款 297,000.00 元的事项,已经第一届董事会第九次会议和 2016 年第四次临时股东大会审议通过,公司已按照相关规定于每月末发布关于关联方占用公司资金进展的提示性公告。

#### 修改为：

占用者	占用形式 (资金、资 产、资源)	占用性 质 (借款、 垫支、其 他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否 为挂 牌前 已清 理事 项
宿迁特力工 具制造有限 公司	资金	借款	3,757,505.56	4,054,505.56	0.00	是	否
<b>刘奎红</b>	<b>资金</b>	<b>借款</b>		<b>1,196,345.00</b>	<b>21,000.00</b>	<b>否</b>	<b>否</b>
总计			3,757,505.56	<b>5,250,850.56</b>	<b>21,000.00</b>		

#### 占用原因、归还及整改情况：

宿迁特力工具制造有限公司借用苏美材料资金期初余额为 3,757,505.56 元,特力工具于 2016 年又新增资金占用款项 297,000.00 元。截至 2016 年 6 月 29 日,宿迁特力工具制造有限公司借用苏美材料资金余额为 4,054,505.56 元。2016 年 7 月宿迁特力工具制造有限公司还款 300,000.00 元,截至 2016 年 9 月 30 日,宿迁特力工具制造有限公司借用苏美材料资金余额为 3,754,505.56 元。截至 2016 年 10 月 24 日,宿迁特力工具制造有限公司已归还苏美材料全部借款 3,754,505.56 元。

2016 年新增借款 297,000.00 元的事项,已经第一届董事会第九次会议和 2016 年第四次临时股东大会审议通过,公司已按照相关规定于每月末发布关于关联方占用公司资金进展的提示性公告。

*2016 年刘奎红累计占用公司金额为 1,196,345.00 元,截至 2016 年 12 月 31 日,刘奎红尚未归还苏美材料款项金额为 21,000.00 元。*

## 六、第五节重要事项 二、重要事项详情 (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况,原披露:

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
冷志顺、刘奎红、冷炎、李帅	为公司银行借款提供担保(注 1)	-	是
冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保(注 2)	-	是
冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保(注 3)	-	是
冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保(注 4)	-	是
冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保(注 5)	-	是
冷炎	借款给公司(注 6)	168,976.38	是
刘奎红	借款给公司(注 6)	<b>2,683,467.01</b>	是
冷志顺	借款给公司(注 6)	579,607.57	是
宿迁特力工具制造有限公司	借款给公司	8,315,494.44	是
总计	-	11,747,545.40	-

修改为:

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
冷志顺、刘奎红、冷炎、李帅	为公司银行借款提供担保(注 1)	-	是

冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保（注2）	-	是
冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保（注3）	-	是
冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保（注4）	-	是
冷志顺、刘奎红	为公司银行借款提供担保（注5）	-	是
冷炎	借款给公司（注6）	168,976.38	是
刘奎红	借款给公司（注6）	<b>1,559,000.00</b>	是
冷志顺	借款给公司（注6）	579,607.57	是
宿迁特力工具制造有限公司	借款给公司	8,315,494.44	是
<b>周永富</b>	<b>借款给公司</b>	<b>853,330.29</b>	<b>否</b>
总计	-	<b>11,476,408.68</b>	-

七、原《2016年年度报告》中“第十节 财务报告”之“一、审计报告”中审计报告编号为“**中兴华审字[2017]第010726号**”，现更正为“**中兴华审字[2017]第010952号**”

八、原《2016年年度报告》中“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“二、偿债能力”，原披露为：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	<b>78,213,504.55</b>	42,560,138.98	<b>83.77%</b>
负债总计	<b>53,521,422.01</b>	24,320,817.44	<b>120.06%</b>
归属于挂牌公司股东的净资产	14,669,079.77	18,239,321.54	-19.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.73	0.91	-19.57%
资产负债率%（母公司）	<b>77.91</b>	57.14	-
资产负债率%（合并）	<b>68.43</b>	57.14	-
流动比率	0.95	0.65	-
利息保障倍数	-1.87	-0.88	-

修改为：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	<b>78,234,504.55</b>	42,560,138.98	<b>83.82%</b>
负债总计	<b>53,542,422.01</b>	24,320,817.44	<b>120.15%</b>
归属于挂牌公司股东的净资产	14,669,079.77	18,239,321.54	-19.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.73	0.91	-19.57%
资产负债率%（母公司）	<b>77.92</b>	57.14	-
资产负债率%（合并）	<b>68.44</b>	57.14	-
流动比率	0.95	0.65	-

利息保障倍数	-1.87	-0.88	-
--------	-------	-------	---

九、原《2016年年度报告》中“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“四、成长情况”，原披露为：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	83.77	14.78	-
营业收入增长率%	-21.01	-5.74	-
净利润增长率%	-65.46	-227.17	-

修改为：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	83.82	14.78	-
营业收入增长率%	-21.01	-5.74	-
净利润增长率%	-65.46	-227.17	-

公司对上述更正对投资者带来的不便深表歉意。

特此公告！

江苏苏美材料股份有限公司

董事会

2017年8月1日