

江苏怡丽科姆新材料股份有限公司 2016 年年度报告更正公告

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。

江苏怡丽科姆新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 4 月 18 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《江苏怡丽科姆新材料股份有限公司 2016 年年度报告》（公告编号：2017-018），根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华报字（2018）第 510017 号《关于江苏怡丽科姆新材料股份有限公司 2017 年度前期差错更正专项说明的审核报告》，公司 2016 年度、2017 年度将销售人员的薪酬作为管理费用列示，按照企业会计准则的规定，该等职工薪酬应列入销售费用。现对上述内容进行更正，具体如下：

一、对“第四节管理层讨论与分析”之“一、经营分析”之“（一）商业模式”之“1、主营业务分析”之“（1）利润构成”进行更正更正前：

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
管理费用	8,509,774.74	126.47	8.89	3,757,653.08	217.55	6.81
销售费用	2,193,733.82	256.31	2.29	615,683.17	95.58	1.12

项目重大变动原因：

4、管理费用：报告期内，公司管理费用比上年增加了 475.21 万元，增长幅度为 126.47%。变动主要原因是公司报告期内规模扩大，职工薪酬增加；另本期申请高新技术企业认证，研发费用相比去年同期增加 367.35 万元。
5、销售费用：报告期内，公司销售费用比上年增加了 157.81 万元，增长幅度 256.31%，是因为报告期内，随着本期产品销量大幅增加，相应的产品包装费用、运输费用和报关费用随之大幅增加。

更正后：

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
管理费用	8,011,184.03	113.20	8.37	3,757,653.08	217.55	6.81
销售费用	2,692,324.53	337.29	2.81	615,683.17	95.58	1.12

项目重大变动原因：

4、管理费用：报告期内，公司管理费用比上年增加了 425.35 万元，增长幅度为 113.20%。变动主要原因是公司报告期内规模扩大，职工薪酬增加；另本期申请高新技术企业认证，研发费用相比去年同期增加 367.35 万元。
5、销售费用：销售费用：报告期内，公司销售费用比上年增加了 207.66 万元，增长幅度 337.29%，是因为报告期内，随着本期产品销量大幅增加，相应的产品包装费用、运输费用和报关费用随之大幅增加，此外销售人员的薪酬按会计准则要求核算计入销售费用中。

二、对“第十节财务报告”之“二、财务报表”之“（三）合并利润表”进行更正

更正前：

项目	附注	本期金额	上期金额
销售费用	6.29	2,193,733.82	615,683.17
管理费用	6.30	8,509,774.74	3,757,653.08

更正后：

项目	附注	本期金额	上期金额
销售费用	6.29	2,692,324.53	615,683.17
管理费用	6.30	8,011,184.03	3,757,653.08

三、对“第十节财务报告”之“二、财务报表”之“（四）母公司利润表”进行更正

更正前：

项目	附注	本期金额	上期金额
销售费用		1,713,194.43	600,799.59
管理费用		7,858,238.91	3,727,433.38

更正后：

项目	附注	本期金额	上期金额
销售费用		2,211,785.14	600,799.59
管理费用		7,359,648.20	3,727,433.38

四、对“江苏怡丽科姆新材料股份有限公司 2016 年财务报表附注”之“6、合并财务报表主要项目注释”之“6.29 销售费用”进行更正

更正前：

6.29 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	1,368,310.15	178,096.01
包装费	535,489.90	261,566.15
报关费	258,882.24	108,557.01
差旅费	26,410.50	
广告费和业务宣传费	4,641.03	14,482.27
其他		52,981.73
合计	2,193,733.82	615,683.17

更正后：

6.29 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	1,368,310.15	178,096.01
职工薪酬	498,590.71	
包装费	535,489.90	261,566.15
报关费	258,882.24	108,557.01
差旅费	26,410.50	
广告费和业务宣传费	4,641.03	14,482.27
其他		52,981.73

项目	本年发生额	上年发生额
合计	2,692,324.53	615,683.17

五、对“江苏怡丽科姆新材料股份有限公司 2016 年财务报表附注”之

“6、合并财务报表主要项目注释”之“6.30 管理费用”进行更正

更正前：

6.30 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	3,673,472.36	
职工薪酬	1,857,822.53	966,096.87
中介机构费用	866,186.27	1,184,616.60
折旧摊销	503,395.61	552,001.10
招待费	494,020.84	157,606.95
推广费	207,379.20	
差旅费	191,923.05	94,063.96
办公费	187,069.63	157,515.49
税金	98,821.13	177,170.86
保险费	138,252.80	158,840.02
运杂费	113,597.28	99,715.75
其他	177,834.04	210,025.48
合计	8,509,774.74	3,757,653.08

更正后：

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	3,673,472.36	
职工薪酬	1,359,231.82	966,096.87
中介机构费用	866,186.27	1,184,616.60
折旧摊销	503,395.61	552,001.10
招待费	494,020.84	157,606.95
推广费	207,379.20	
差旅费	191,923.05	94,063.96
办公费	187,069.63	157,515.49
税金	98,821.13	177,170.86
保险费	138,252.80	158,840.02
运杂费	113,597.28	99,715.75

项目	本年发生额	上年发生额
其他	177,834.04	210,025.48
合计	8,011,184.03	3,757,653.08

六、其他相关说明

除上述更正外，公司《2016年年度报告》其他内容均未发生变化，且不会给公司经营带来影响，公司《2016年年度报告》（更正后）与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

江苏怡丽科姆新材料股份有限公司

董事会

2018年7月2日