证券代码:000782　证券简称:美达股份　公告编号:2024-025

广东新会美达锦纶股份有限公司 2023 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	美达股份	股票代码	000782
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	林剑波	曹彦	
办公地址	广东省江门市新会区江会路上浅口	广东省江门市新会区江会路上浅口	
传真	0750-6103091	0750-6103091	
电话	0750-6109778	0750-6107981	
电子信箱	ljb000782@163.com	liu000782@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司主要业务为锦纶 6 切片和纺纱的生产、销售。涉及化工行业的产品主要为锦纶 6 切片,切片产品核心原材料是己内酰胺。公司的切片产品除部分供给内部纺纱使用外,还通过自产自销的经营模式主要供给下游市场的民用纺丝、改性塑料、工程塑料以及注塑等行业的应用。下游相关行业领域的产业政策对锦纶行业的健康发展也会起到重要的促进和引导作用。

近年来,与公司所处行业和下游行业发展相关的产业促进政策在《产业结构调整指导目录(2019 年本)》、《纺织行业“十四五”发展纲要》《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》、《关于化纤工业高质量发展的指导意见》等文件中均有体现。

国内锦纶切片进口替代及扩大出口趋势明显;国内锦纶切片生产商在产品质量、高端聚合技术等方面上不断优化加强,逐步满足国内各领域方面锦纶切片需求的增长。近几年国内锦纶切片的进口量整体呈下降态势,国内产品逐步替代进口产品,对进口锦纶切片的实际需求逐步萎缩,促进国内大量高性能纺丝用聚合装置的陆续投产及工程塑料改性技术的提升。

我国锦纶切片需求量逐年增长,短期增速放缓但有望回升;在当前全球锦纶切片市场中,中国已成为全球最大的锦纶切片消费市场。受益于国内纺织品行业的持续发展和锦纶行业的扩张,国内锦纶切片的需求随之增长;汽车业、电子机械业,食品包装业的发展也带动锦纶工程塑料和薄膜级切片需求增长。在增速方面,由于基数逐年增大和经济不利因素负面影响,国内锦纶切片需求量总体增速缓慢,短期增速下降;但随着国内纺织、注塑等相关行业发展复苏,下游客户采购备货积极性增长,对锦纶切片的需求增速有望加大回升。

2023 年,公司受宏观经济及下游市场需求下滑等因素影响,公司营业收入及毛利率均同比下滑,公司毛利无法涵盖当期经营费用,导致经营亏损。同时,由于市场大环境影响,公司持有的银行股权和投资性房地产估值下调,造成公允价值下降,影响当期损益,进一步加大了公司的亏损。

公司所处的锦纶行业依然是长周期性、区域性、季节性以及竞争白热化形势,基于以上多种因素,面对复杂的外部经营环境,公司认为降本增效是最直接提升竞争力的途径,进一步优化产品结构,继续探索产品多元化、差异化、功能化,为持续改善企业经营结果提供稳定的保障。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

单位:元

	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产	3,396,601,534.22	3,147,875,051.31	7.90%	3,153,609,288.33
归属于上市公司股东的净资产	1,259,812,625.29	1,419,507,796.43	-11.25%	1,485,512,830.12
	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入	2,817,379,958.46	2,913,672,945.15	-3.30%	3,320,195,262.18
归属于上市公司股东的净利润	-142,678,736.97	-55,207,530.47	-158.44%	56,263,725.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-92,300,279.94	-51,367,428.09	-79.69%	65,778,878.89
经营活动产生的现金流量净额	-395,315,453.29	-365,199,181.60	-8.25%	24,479,825.44
基本每股收益(元/股)	-0.27	-0.10	-170.00%	0.11
稀释每股收益(元/股)	-0.27	-0.10	-170.00%	0.11
加权平均净资产收益率	-10.65%	-3.81%	-6.84%	3.85%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	600,539,182.24	665,611,450.26	763,023,455.92	788,205,870.04
归属于上市公司股东的净利润	-16,130,500.12	-34,568,386.20	-29,418,855.19	-62,560,995.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,970,814.30	-33,731,556.26	-29,407,695.48	-12,190,213.90
经营活动产生的现金流量净额	-60,894,352.74	-8,875,941.63	-153,826,074.74	-171,719,084.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	32,680	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	31,248	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
青岛昌盛日电新能源控股有限公司	境内非国有法人	27.49%	145,198,182	0	质押	145,198,182	
					冻结	145,198,182	
韶关市融资企业管理有限公司	境内非国有法人	5.09%	5,599,100	0	不适用	0	
太仓德源投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.79%	4,179,289	0	不适用	0	
薛建新	境内自然人	0.79%	4,160,000	0	不适用	0	
林清怡	境内自然人	0.67%	3,524,116	0	不适用	0	
滕顺祥	境内自然人	0.59%	3,115,800	0	不适用	0	
史竹君	境内自然人	0.43%	2,284,200	0	不适用	0	
陈仲	境内自然人	0.43%	2,257,349	0	不适用	0	
张启新	境内自然人	0.38%	1,999,000	0	不适用	0	
史双富	境内自然人	0.38%	1,990,000	0	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东青岛昌盛日电新能源控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

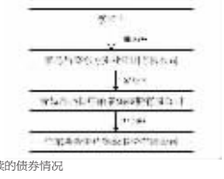
□适用 √不适用

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

2023 年向特定对象发行股票事项

2023 年 3 月 1 日,公司召开第十届董事会第十三次会议、第十届监事会第十二次会议,审议通过《关于(广东新会美达锦纶股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票预案)的议案》;

2023 年 3 月 17 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过本次发行相关事项,并授权公司董事会全权办理与本次向特定对象发行股票的相关事宜;

2023 年 4 月 4 日,为明确本次发行募集资金分别用于偿还银行贷款和补充流动资金的具体金额及原因,公司召开第十届董事会第十五次会议、第十届监事会第十四次会议审议向特定对象发行股票预案(修订稿);

2023 年 5 月 30 日,公司向深交所提交本次发行申请材料;

2023 年 6 月 6 日,深交所受理本次发行申请;

2023 年 6 月 19 日,公司收到深交所出具的《关于广东新会美达锦纶股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》(审核函[2023]120105 号);

2023年 7 月 25 日,公司召开第十届董事会第十九次会议、第十届监事会第 16 次会议审议通过《关于申请撤回公司向特定对象发行股票申请文件并重新申报的议案》;

2023 年 7 月 30 日,公司召开第十届董事会第二十次会议、第十届监事会第十七次会议审议通过《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票预案(二次修订稿)的议案》等相关议案;

2023 年 8 月 22 日,公司收到深交所出具的《关于受理广东新会美达锦纶股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》(深证上审(2023)630 号);

2023 年 9 月 5 日,公司收到深交所出具的《关于广东新会美达锦纶股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》(审核函(2023)120144 号)

2023 年 9 月 13 日,公司会同相关中介机构对募集说明书等申请文件的财务数据及其他变动事项进行了内容更新,并对审核问询函相关问题予以回复和披露;

2023 年 11 月 3 日,鉴于公司披露了《2023 年第三季度报告》,公司对募集说明书等部分文件中涉及的财务数据等进行了同步更新,并对审核问询函回复及募集说明书等相关文件做了更新和披露;

2023 年 11 月 15 日,公司收到深交所上市审核中心出具的《关于广东新会美达锦纶股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》,深交所发行上市审核机构认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求;

2023 年 12 月 15 日,公司收到证监会出具的《关于同意广东新会美达锦纶股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2023]2798 号)。

以上相关披露公告详见巨潮资讯网(网址:www.cninfo.com.cn),查询索引如下:

公告名称(公告编号)	披露日期
美达股份:十届董事会第十三次会议决议公告(2023-005) 美达股份:十届监事会第十二次会议决议公告(2023-006)	2023-03-02
美达股份:2023 年第一次临时股东大会(2023-021)	2023-03-18
美达股份:十届董事会第十五次会议决议公告(2023-028) 美达股份:十届监事会第十四次会议决议公告(2023-029)	2023-04-06
美达股份:关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告(2023-047)	2023-06-08
美达股份:关于收到深圳证券交易所《关于广东新会美达锦纶股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》的公告(2023-050)	2023-06-21
美达股份:第十届董事会第 19 次会议决议公告(2023-057) 美达股份:第十届监事会第 16 次会议决议公告(2023-058)	2023-07-26
美达股份:第十届董事会第 20 次会议决议公告(2023-061) 美达股份:第十届监事会第 17 次会议决议公告(2023-062)	2023-07-31
美达股份:关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告(2023-072)	2023-08-24
美达股份:关于收到深圳证券交易所《关于广东新会美达锦纶股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》的公告(2023-077)	2023-09-05
美达股份:关于申请向特定对象发行股票的审核问询函回复及募集说明书等申请文件更新的提示性公告(2023-078)	2023-09-14
美达股份:关于申请向特定对象发行股票的审核问询函回复及募集说明书等相关文件更新的提示性公告(2023-084)	2023-11-14
美达股份:关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过的公告(2023-085)	2023-11-16
美达股份:关于向特定对象发行股票申请获得中国证券监督管理委员会同意注册批复的公告(2023-087)	2023-12-16

证券代码:000782　证券简称:美达股份　公告编号:2024-021

广东新会美达锦纶股份有限公司 第十届董事会第二十五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东新会美达锦纶股份有限公司第十届董事会第二十五次会议于 2024 年 3 月 28 日在本公司办公楼 101 会议室召开,本次会议以现场结合通讯表决方式进行,会议书面或通讯方式由专人送达通知到各董事。公司现任董事九名全部出席会议。公司三名监事列席了会议。会议由陈忠先生主持,会议的召集、召开符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。会议听取了《2023 年总经理工作汇报》。到会董事经讨论,以记名表决方式通过:

一、《美达股份 2023 年度董事会工作报告》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。本报告须报请公司 2023 年年度股东大会批准。

二、《美达股份 2024 年工作计划》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。

三、《美达股份 2023 年度财务决算报告》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。本报告须报请公司 2023 年年度股东大会批准。

四、《美达股份 2023 年度利润分配方案》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2023 年合并报表实现营业收入 28.17 亿元,报表净利润总额 -1.43 亿元,归属于上市公司股东的净利润 -1.43 亿元,年末未分配利润 1,014.74 万元;2023 年母公司实现净利润 -5,984.49 万元。由于本年度公司实现的可分配利润为负值,根据《公司法》《公司章程》等相关规定,为满足公司日常经营需要,增强公司抵御风险的能力,实现公司持续、稳定、健康发展,更好地维护全体股东的长远利益,公司拟定 2023 年度利润分配预案为:不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。该议案需报请公司 2023 年年度股东大会批准。

五、《美达股份 2023 年度内部控制自我评价报告》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。

六、《关于 2023 年计提资产及信用减值准备的议案》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。

七、《美达股份 2023 年年度报告全文及摘要》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。董事会成员保证报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任。本报告须报请公司 2023 年年度股东大会批准,具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。

八、《关于 2024 年度融资计划的议案》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。

九、《关于 2024 年度对外担保额度预计的议案》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。公司不在存向并表范围外主体提供担保的情形,具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。本议案须报请公司 2023 年年度股东大会批准。

十、《关于公司低风险资金业务授权的议案》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。根据业务实际状况,在确保资金安全及灵活性的前提下,建议公司或其合并报表范围内控股子公司作为业务主体开展办理低风险资金业务,业务类型包括但不限于各类本外币的通知存款、即期结售汇、大额定期存单、保证金性质的定期存款、100%存款质押融资、100%票据质押融资、票据贴现、信用证项下福费廷融资等。授权公司或合并报表范围内控股子公司法定代表人或其转授权人签署相关合同文件。业务有效期自本议案经董事会审议通过之日起至下一年度经董事会审议通过之日止。

十一、《关于公司内部管理机构调整的议案》(9 票同意,0 票反对,0 票弃权)。

特此公告。

广东新会美达锦纶股份有限公司董事会
2024 年 3 月 28 日

证券代码:000782　证券简称:美达股份　公告编号:2024-026

广东新会美达锦纶股份有限公司 第十届监事会第 22 次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东新会美达锦纶股份有限公司(以下简称“公司”)第十届监事会第 22 次会议于 2024 年 3 月 28 日召开,此次会议采用现场结合通讯表决方式进行,会议以书面或通讯方式由专人送达通知到各监事。公司现任监事 3 人,均亲自参加会议,会议的召集、召开符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。经讨论一致通过:

一、《2023 年度监事会工作报告》(3 票同意,0 票反对,0 票弃权)。本报告须报请公司 2023 年年度股东大会批准。

二、《监事会对公司 2023 年内部控制自我评价报告的意见》(3 票同意,0 票反对,0 票弃权)。具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。

三、《美达股份 2023 年财务决算报告》(3 票同意,0 票反对,0 票弃权)。该议案须报请公司 2023 年年度股东大会批准。

四、《美达股份 2023 年利润分配方案》(3 票同意,0 票反对,0 票弃权)。经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2023 年合并报表实现营业收入 28.17 亿元,报表净利润总额 -1.43 亿元,归属于上市公司股东的净利润 -1.43 亿元,年末未分配利润 1,014.74 万元;2023 年母公司实现净利润 -5,984.49 万元。由于本年度公司实现的可分配利润为负值,根据《公司法》《公司章程》等相关规定,为满足公司日常经营需要,增强公司抵御风险的能力,实现公司持续、稳定、健康发展,更好地维护全体股东的长远利益,公司拟定 2023 年度利润分配预案为:不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。该议案需报请公司 2023 年年度股东大会批准。

五、《对董事会关于 2023 年计提资产及信用减值准备决议的意见》(3 票同意,0 票反对,0 票弃权)。监事会认为:1.公司本次董事会会议的召集、召开程序、审议的议案以及表决程序、表决结果,均符合《公司法》、《证券法》以及《公司章程》、《董事会议事规则》的有关规定,本次董事会通过的决议合法有效。2.2023 年度公司计提减值准备,遵循了谨慎性原则,符合《企业会计准则》、《新金融工具准则》和公司相关制度的规定及公司资产实际情况,计提程序合理,公允反映公司的财务状况以及经营成果,没有损害公司及中小股东利益,同意上述计提资产及信用减值准备结果。

六、《美达股份 2023 年年度报告全文及摘要》(3 票同意,0 票反对,0 票弃权)。监事会成员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任。具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。本报告须报请公司 2023 年年度股东大会批准。

七、《关于 2024 年对外担保额度预计的议案》(3 票同意,0 票反对,0 票弃权)。具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。本议案须报请公司 2023 年年度股东大会批准。

特此公告。

广东新会美达锦纶股份有限公司监事会
2024 年 3 月 28 日

证券代码:000782　证券简称:美达股份　公告编号:2024-022

广东新会美达锦纶股份有限公司 关于 2023 年计提资产及信用减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东新会美达锦纶股份有限公司(下称“公司”)于 2024 年 3 月 28 日召开第十届董事会第 25 次会议审议通过了《关于 2023 年计提资产及信用减值准备的议案》。本议案无需提交公司股东大会审议。现就具体情况公告如下:

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,公司于 2023 年 1-12 月对公司及下属子公司的存货、应收账款、金融资产等资产进行了全面清查,在清查的基础上,对资产的价值进行了充分的分析和评估,公司认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象。为此,公司本着谨慎性原则,为了能够更加公允地反映公司的资产状况,公司对存在减值迹象的资产计提资产减值损失和信用减值损失,总额为 29,087,760.72 元。具体情况如下:

一、计提资产减值损失情况

公司相关部门对截至 2023 年 12 月 31 日公司(合并范围内)期末库存物资的数量、状况进行检查和市场估计,按照成本与可变现净值孰低计量,经过计算测试,截至本期末存货跌价准备余额应为 44,534,644.81 元(其中:原材料 4,005,876.87 元,机配件 13,020,338.51 元,库存成品 26,504,022.77 元,在产品 1,004,406.66 元)。前期已提存货跌价准备 50,447,211.49 元,本期转销存货跌价准备 33,129,118.64 元,本期应补提存货跌价准备 27,216,551.96 元。存货跌价准备这一增减事项影响公司当期损益增加利润 5,912,566.68 元。

二、计提信用减值损失情况

(1)应收账款及其他应收款信用减值损失计提情况

公司将截至 2023 年 12 月 31 日公司(合并范围内)应收款项分类为以摊余成本计量的金融资产,基本按照整个续存期内的预期信用损失确认损失准备。其中,对应收账款采用单项组合与账龄组合相结合的模式计提预期信用损失,对其他应收款按照三阶段模型(预期信用损失一般模型)计提预期信用损失。本期应收账款应计提坏账准备 7,730,489.40 元,前期已提坏账准备 5,845,375.23 元,本期应补提坏账准备 1,869,830.82 元,本期核销坏账转回 -525.01 元,因汇率变动转回 -14,758.34 元。本期其他应收账款应计提坏账准备 75,600.93 元,前期已提坏账准备 61,044.42 元,本期应补提 1,377.94 元,因汇率变动转回 -13,178.57 元。计提应收账款和其他应收款信用减值损失这一事项影响公司当期损益减少利润 1,871,208.76 元。

2023 年 1-12 月,计提资产减值损失 27,216,551.96 元,计提信用减值损失 1,871,208.76 元,合计计提减值损失 29,087,760.72 元。计提及转销减值准备将增加公司当期营业利润 4,041,357.92 元。

三、公司董事会审计委员会关于计提资产减值准备的合理性说明

依据《企业会计准则》、《新金融工具准则》和公司会计政策的相关规定,公司 2023 年度计提资产减值准备证据充分、合理,公允地反映了公司的资产和财务状况,使公司资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

四、监事会意见

监事会认为:1、公司本次董事会会议的召集、召开程序、审议的议案以及表决程序、表决结果,均符合《公司法》《证券法》《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定,本次董事会通过的决议合法有效。2、公司计提 2023 年度资产及信用减值准备,遵循了谨慎性原则,符合《企业会计准则》《新金融工具准则》和公司相关制度的规定及公司资产实际情况,计提程序合法,合理规避财务风险,公允反映公司的财务状况以及经营成果,没有损害公司及中小股东利益,同意上述计提资产减值准备。

五、备查文件

1、公司第十届董事会第 25 次会议决议;

2、公司监事会《对董事会关于 2023 年计提资产及信用减值准备决议的意见》。

特此公告。

广东新会美达锦纶股份有限公司董事会
2024 年 3 月 28 日

证券代码:000782　证券简称:美达股份　公告编号:2024-023

广东新会美达锦纶股份有限公司 关于 2024 年度对外担保额度预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示

1.广东新会美达锦纶股份有限公司(以下简称“公司”)预计未来十二个月为下属公司提供新增担保额度总额合计不超过 169,420 万元人民币,该担保额度占公司 2023 年度经审计净资产的 134.48%;

2.前述担保均为对合并报表内的单位提供的担保,公司不存在对合并报表范围外公司的担保,不存在逾期担保。

一、担保情况概述

为保证公司下属子公司新会德华尼龙切片有限公司(以下简称“新会德华”)、常德美华尼龙有限公司(以下简称“常德美华”)、四川美华新材料有限公司(以下简称“四川美华”)、南充美华尼龙有限公司(以下简称“南充美华”)、美达尼龙有限公司(以下简称“美达尼龙”)向业务相关方(包括但不限于银行、金融机构等)申请授信的顺利完成,根据公司下属子公司日常经营及资金需求的实际情况,计划 2024 年度内对上述子公司提供 169,420 万元的担保额度,实际担保金额、种类、期限等以签署的协议为准,担保方式为最高额连带责任保证担保。

公司对上述子公司提供担保额度的议案已于 2023 年 4 月 26 日履行过股东大会审议批准程序。为进一步加强公司对外担保的管理,对 2024 年公司对下属子公司的担保额度进行重新预计和审议。公司不存在对合并报表范围外的公司提供的对外担保。

因上述对子公司的担保额度超过公司净资产的 50%,本议案需提交股东大会审议。

本次预计担保额度自公司股东大会审议通过之日至次年股东大会审议该类议案期间有效,在上述额度内发生的具体担保事项,授权公司董事长决定,不再另行召开董事会或股东大会。在超出上述担保对象及额度范围之外的担保,公司将根据有关规定另行履行决策程序。

二、2024 年对外担保额度的具体预计

序号	担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一年资产负债率	截至目前担保余额(万元)	2024年度担保额度(万元)	担保额度占公司最近一期经审计净资产比例(%)	是否为关联方担保
1	美达股份	新会德华	100%	56.40%	16,580	60,000	47.63%	是
2	美达股份	常德美华	100%	73.52%	15,600	70,000	55.56%	是
3	美达股份	四川美华	100%	85.99%	0	20,000	15.87%	是
4	美达股份	南充美华	100%	96.70%	0	5,000	3.97%	是
5	美达股份	美达尼龙	100%	26.77%	0	USD2,000	11.45%	是
合计(折合人民币)				-	32,180	169,420	134.48%	

*按披露日前一日汇率计算

三、被担保人基本情况

1.被担保人名称:新会德华尼龙切片有限公司

注册资本:4911 万美元

成立日期:1993 年 5 月 18 日

法定代表人:郭敏

营业期限:1993-05-18 至 2025-05-17

经营范围:生产经营锦纶 6 干切片,锦纶 6 长丝和弹力丝,产品百分之七十外销。

住所:江门市新会区冈州大道东 11 号

股权结构:新会德华为美达股份 100%全资子公司

最近一年财务状况及经营情况

单位:元

项目	2023年 12 月 31 日
资产总额	952,450,258.77
负债总额	537,143,628.29
其中:流动负债总额	535,151,681.14
其中:银行贷款总额	79,538,000.00
或有事项涉及负债总额	0
资产负债率	56.40%
净资产	415,306,630.48
营业收入	658,884,540.30
利润总额	-22,852,370.39
净利润	-23,419,921.27

2.被担保人名称:常德美华尼龙有限公司

注册资本:40000 万元人民币

成立日期:2004 年 2 月 3 日

法定代表人:汤光宇

营业期限:2004-02-03 至无固定期限

经营范围:锦纶纤维、差别化功能性化学纤维、高分子聚合物、化纤织造加工、纺织服装、服饰的生产、研发及产品自销;货物及技术进出口(国家禁止或者限定公司经营的商品和技术除外)。

住所:湖南省临澧县经济开发区太平大道 2 号

股权结构:常德美华为美达股份 100%全资孙公司

最近一年财务状况及经营情况

单位:元

项目	2023年 12 月 31 日
资产总额	709,502,316.03
负债总额	521,591,814.60
其中:流动负债总额	491,591,814.60
其中:银行贷款总额	130,000,000.00
或有事项涉及负债总额	0
资产负债率	73.52%
净资产	187,910,501.43
营业收入	593,443,922.22
利润总额	-31,730,847.49
净利润	-31,730,847.49

3.被担保人名称:四川美华新材料有限公司

注册资本:4000 万元人民币

成立日期:2013 年 07 月 18 日

法定代表人:郭敏

营业期限:2013-07-18 至无固定期限

经营范围:生产、销售:差别化纤维、新型纤维、高性能纤维、工程塑料(含改性)、薄膜新材料、纺织化工新材料。

住所:四川省南充市高坪区都京工业园区

股权结构:四川美华为美达股份 100%全资子公司

最近一年财务状况及经营情况

单位:元

项目	2023年 12 月 31 日
资产总额	189,384,544.10
负债总额	162,855,151.95
其中:流动负债总额	162,855,151.95
其中:银行贷款总额	0
或有事项涉及负债总额	0
资产负债率	85.99%
净资产	26,529,392.15
营业收入	44,893,871.08
利润总额	-7,367,120.60
净利润	-7,367,120.60

4.被担保人名称:南充美华尼龙有限公司

注册资本:314 万美元

成立日期:2000 年 12 月 05 日

法定代表人:郭敏

营业期限:2000-12-05 至无固定期限

经营范围:生产经营锦纶(尼龙)原料及相关化纤产品。

住所:四川省南充市高坪区龙门镇华龙大道 163 号

股权结构:南充美华为美达股份 100%全资子公司

最近一年财务状况及经营情况

单位:元

项目	2023年 12 月 31 日
资产总额	88,358,246.27
负债总额	85,438,777.68
其中:流动负债总额	85,384,795.60
其中:银行贷款总额	0
或有事项涉及负债总额	0
资产负债率	96.70%
净资产	2,919,467.59
营业收入	103,277,669.18
利润总额	-9,132,859.03
净利润	-9,132,859.03

5、被担保人名称:美达尼龙有限公司

注册资本:港币 3920 万元

成立日期:2003 年 7 月 11 日

董事:姚顺照 林剑波

经营范围:General Trading

营业期限:长期 / 年审

住 所 :Room 2203,22/F.,West Tower,Shun Tak Centre,168-200 Connaught Road Central,Hong Kong.

股权结构:美达尼龙为美达股份 100%全资子公司

最近一年财务状况及经营情况

单位:元

项目	2023年 12 月 31 日
资产总额	208,387,053.61
负债总额	55,788,612.11
其中:流动负债总额	55,788,612.11
其中:银行贷款总额	0
或有事项涉及负债总额	0
资产负债率	26.77%
净资产	152,598,441.50
营业收入	318,109,776.51
利润总额	902,280.25
净利润	654,507.71

四、本次担保的情况

1、担保方式:最高额连带责任保证担保。

2、担保期限:根据每一笔担保的实际发生日期,担保期限以公司、公司下属子公司与业务相关方签订的具体合同为准。

3、担保金额:累计不超过 169,420 万元。

4、被担保方经营正常,资信状况良好,非失信被执行人。

公司在担保额度使用有效期内提供的担保,授权公司董事长或其授权人士为代理人签署相关业务文件,公司董事会、股东大会不再逐笔审议。每笔担保的期限和金额依据公司授权人士与业务相关方最终协商后签署的合同确定,最终实际担保总额将不超过本次授予的最高担保额度。

五、目前公司合并报表范围内担保明细

1. 母公司对子公司提供的担保明细

单位:万元

序号	被担方	最高担保额度预计	合同签订的担保额度	提用授信余额	债权人
1	新会德华	60,000	8,600	8,600	广发银行股份有限公司江门分行
			5,000	4,980	江门农村商业银行股份有限公司环城支行
			3,600	3,000	兴业银行股份有限公司江门分行
小计		60,000	17,200	16,580	
2	常德美华	70,000	30,000	7,000	中国工商银行股份有限公司临澧支行
			4,860	3,600	中国农业银行股份有限公司临澧县支行
			7,000	5,000	兴业银行股份有限公司常德分行
小计		70,000	41,860	15,600	
合计		130,000	59,060	32,180	

2、子公司对母公司提供的担保明细

单位:万元

序号	担保方	合同签订的担保额度	提用授信余额	债权人
1	新会德华	20,000	13,000	交通银行股份有限公司江门分行
		11,300	7,500	江门农村商业银行股份有限公司环城支行
		10,000	4,600	广发银行股份有限公司江门分行
小计		41,300	25,100	
2	常德美华	26,500	16,808	中国银行股份有限公司江门分行
	新会德华	31,500		
小计		58,000	16,808	
3	新会德华	36,000	29,950	兴业银行股份有限公司江门分行
	广东美达新材料有限责任公司	36,000		
小计		72,000	29,950	
合计		171,300	71,858	

3、子公司对子公司提供的担保明细

单位:万元

序号	担保方	被担保方	合同签订的担保额度	债权人
1	广东美达新材料有限责任公司	新会德华	3,600	兴业银行股份有限公司江门分行
合计			3,600	

六、累计对外担保数量及逾期担保数量

截至本公告披露日,公司及控股子公司对外担保总余额为 104,038 万元,占公司 2023 年年末经审计净资产的 82.58%。其中公司及其控股子公司对合并报表外单位提供的担保总余额为 0 万元,占公司 2023 年年度经审计净资产的 0%。

本次担保事项获得批准后,公司在 2024 年度对控股子公司提供担保额度总金额为 169,420 万元,占公司 2023 年年度经审计净资产的 134.48%,公司及其控股子公司对合并报表外单位提供的担保总余额为 0 万元,占公司 2023 年年末经审计净资产的 0%。

公司无逾期担保和涉及诉讼的担保,亦无为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。

七、备查文件

1、第十届董事会第 25 次会议决议

2、第十届监事会第 22 次会议决议

3、深交所要求的其他文件

广东新会美达锦纶股份有限公司董事会
2024 年 3 月 28 日

证券代码:000782　证券简称:美达股份　公告编号:2024-024

广东新会美达锦纶股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东新会美达锦纶股份有限公司(下称“公司”)根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)的相关要求,对会计政策进行变更。本次会计政策变更事项是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更,符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定,不属于公司自主变更会计政策的情形。根据规定,本次会计政策变更事项无需提交公司董事会和股东大会审议,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。现将具体情况公告如下:

一、本次会计政策变更概述

(一)变更原因及日期

根据财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》,其中第一项“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。根据规定要求,公司决定对原采用的相关会计政策进行相应变更,自 2023 年 1 月