证券代码:000782　　证券简称:美达股份　　公告编号:2020-014

广东新会美达锦纶股份有限公司

2019 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。

所有董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

非标准审计意见提示

√ 适用 □ 不适用

立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年4月26日为本公司2019年度财务报告出具保留意见的审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以2019年12月31日总股本528,139,623股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.2元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

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	李晓楠	刘庆坤	
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	07506103091	07506103091	
电话	07506109778	07506107981	
电子信箱	lxn000782@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切片和纺丝的生产、销售。主要产品包括切片、复丝、弹力丝等。切片可广泛用于用于各种用途的民用长丝、高速纺丝、常规纺丝、复合纺丝和短纤纺丝;可用作尼龙吹膜、流延膜、双向拉膜;可注塑用于电子、电器、机械、玩具、汽车等行业的相应制作;还可用于改性材料基体。纺丝产品可用作织带、制纱和各种喷气、喷水织机作经、纬纱及经编机、纬编机、梭织机用纱。

公司的经营业绩主要通过控制成本,研发各种差异化产品,提高产品的市场适用性和附加值,以提高利润率。本报告期内,公司主要经营模式与上一报告期相比,并无发生重大变化。

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

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入	2,986,546,203.12	3,813,289,834.11	-21.68%	3,558,712,443.12
归属于上市公司股东的净利润	24,879,928.84	37,290,907.39	-33.28%	35,000,982.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-86,480,711.55	34,500,367.34	-350.67%	29,193,388.49
经营活动产生的现金流量净额	173,577,886.37	247,478,172.87	-29.86%	-253,833,571.38
基本每股收益(元/股)	0.05	0.07	-28.57%	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.07	-28.57%	0.07
加权平均净资产收益率	1.72%	2.61%	-0.89%	2.70%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产	2,677,822,545.45	2,893,447,332.22	-7.45%	2,893,447,332.22
归属于上市公司股东的净资产	1,435,154,170.91	1,437,629,885.03	-0.17%	1,437,629,885.03

(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	800,628,668.56	750,437,964.37	737,156,714.18	698,322,856.01
归属于上市公司股东的净利润	10,233,648.67	-8,006,473.35	-38,940,205.34	61,592,958.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,513,001.88	-11,393,863.86	-41,967,037.60	-40,632,811.97
经营活动产生的现金流量净额	-109,858,520.23	-8,566,958.26	281,143,387.93	10,859,976.93

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	38,049	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	40,857	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						
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	29.33%	154,911,124	81,818,182	质押	153,118,182
吴金兰	境内自然人	3.10%	16,388,605	0		
太仓德源投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.10%	11,079,389	0	质押	10,256,859
郑瑞贞	境内自然人	1.70%	8,980,000	0		
薛建新	境内自然人	0.58%	3,088,000	0		
史双富	境内自然人	0.56%	2,969,000	0		
金红	境内自然人	0.51%	2,700,200	0		
于英	境内自然人	0.50%	2,628,000	0		
魏一凡	境内自然人	0.42%	2,195,379	0		
段瑞庭	境内自然人	0.33%	1,761,335	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					

(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、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

总体来说,2019年全球和中国经济运行维持缓慢增长,外部经济走势较乏力下整体国内外终端纺织品服装需求推动力都大多呈现回落,同时中美贸易纷争之下,下游行业需求有明显放缓,导致公司下游锦纶产品采购量大幅减少,切片市场需求下降,此外行业内产能集中释放,行业价格竞争激烈,切片市场合约定价不断下降,部分现货低价货源持续冲击,整体经营利润下降,切片行业需求低迷,效益普遍下降。

2019年切片产量16.45万吨(其中自用量5.8万吨)、销量10.43万吨,产量同比减少6.66%、销量同比减少11.9%;纤维丝产量8.43万吨、销量8.04万吨,产量同比增加2.16%、销量同比增加0.40%;公司全年实现销售收入29.86亿元,同比下降21.68%,本期公司产品量价齐跌,产品价差比去年同期有较大的跌幅,毛利空间严重压缩,因此,本期净利润比去年同期减少,净利润及归属于上市公司股东的净利润分别为2,152.08万元和2,487.99万元,比同期减少分别为43.68和33.28%。

本年末公司资产负债率44.98%,比上年末下降3.9个百分点,资产总额267,782.25万元,比上年末下降7.45个百分点,净资产147,340.68万元,比上年末下降0.39个百分点,经营活动产生的现金净流入为17,357.79万元。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
切片	1,383,962,730.78	-49,654,973.14	3.40%	-26.84%	-343.14%	-5.07%
锦纶丝	1,475,554,884.82	-46,710,662.63	4.92%	-17.08%	-343.14%	-2.00%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

项目	本期金额	上期金额	变动比例	原因
应收票据	60,125,294.03	263,688,847.57	-77.20%	本期票据贴现增加
应收款项融资	49,035,669.98	0.00	100.00%	应收票据根据新金融工具准则调整新科目
其他应收款	147,022.17	422,620.31	-65.21%	本期收到退回的保证金
其他流动资产	166,721,201.16	251,927,940.84	-33.82%	本期投入保理的资金减少
可供出售金融资产	0.00	220,239,987.01	-100.00%	根据新金融工具准则调整至新科目
其他非流动金融资产	357,478,688.23	0.00	100.00%	根据新金融工具准则调整至新科目及公允价值增加
其他非流动资产	0.00	22,180,041.38	-100.00%	支付的设备工程款转入资产
短期借款	109,390,000.00	233,390,000.00	-53.13%	银行短期借款减少
交易性金融负债	1,519,500.00	0.00	100.00%	根据新金融工具准则公允价值减少
应付账款	129,513,935.86	254,430,819.08	-49.10%	本期开具信用证减少
预收款项	57,179,740.53	34,399,263.97	66.22%	本期收到客户预付货款增加
应付利息	485,353.96	734,717.22	-33.94%	本期贷款减少,计提利息减少
递延所得税负债	115,680,576.13	80,921,997.20	42.95%	本期金融资产公允价值增加,计提递延所得税负债增加
其他综合收益	-6,374,579.84	95,635,758.22	-106.67%	本期根据新金融准则将金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,本公司将累计计入其他综合收益的人民币100,978,558.49元转出至期初留存收益
未分配利润	177,821,073.20	93,209,780.34	90.78%	本期根据新金融准则将金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,本公司将累计计入其他综合收益的人民币100,978,558.50元转出至期初留存收益
利息收入	14,042,517.25	5,137,129.46	173.35%	本期增加存入结构性存款,利息收入增加
其他收益	301,600.00	0.00	100.00%	政府支持企业减免增值税
投资收益	18,658,206.38	4,272,347.88	336.72%	本期增加银行股权分红及委贷收到收益
公允价值变动收益	135,532,239.22	0.00	100.00%	本期根据新金融准则将金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,公允价值增加所致
信用减值损失	2,878,687.28	0.00	100.00%	本期根据新金融准则,将预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备
资产处置收益	6,092.19	-2,168,668.55	100.28%	本期处置资产收益增加
营业外支出	904,095.81	2,229,370.32	-59.45%	本期报废处置资产损失减少
所得税费用	37,814,308.29	5,220,635.48	624.32%	本期根据新金融准则将金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,公允价值增加,计税增加所致
收到的税费返还	2,432,041.83	16,927,507.23	-85.63%	本期出口退税减少
支付的各项税费	36,607,076.99	57,395,396.69	-36.22%	本期经营毛利下降,增值减少,增值税减少
经营活动产生的现金流量净额	173,577,886.37	247,478,172.87	-29.86%	由于本期收入减少,现金流量净额减少
收回投资收到的现金	449,530,000.00	1,063,000,000.00	-57.71%	本期收回理财产品及保付代理款发生额减少所致
取得投资收益收到的现金	19,178,253.54	4,414,989.39	334.39%	本期收到银行股权分红款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,177,960.66	52,578,199.85	-33.09%	本期新增设备投入减少
投资支付的现金	421,000,000.00	1,159,157,264.26	-63.68%	本期减少理财产品及保付代理款所致
投资活动产生的现金流量净额	11,585,692.88	-143,616,528.72	108.07%	本期收到银行股权分红及减少支付理财产品及保付代理款所致
取得借款收到的现金	229,894,198.25	508,790,000.00	-54.82%	本期借款减少
支付其他与筹资活动有关的现金	130,000.00	8,596,955.30	-98.49%	本期减少支付筹资费用
筹资活动产生的现金流量净额	-209,964,412.57	-16,001,805.19	-1212.13%	本期借款金额小于还款金额,净额减少
现金及现金等价物净增加额	-21,893,554.71	91,564,618.07	-123.91%	本期借款金额小于还款金额,净额减少

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

(1)执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1)资产负债表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"列示;"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"列示;比较数据相应调整。	董事会审批	"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款","应收票据"本期金额60,125,294.03元,上期金额263,688,847.57元;"应收账款"本期金额159,812,260.72元,上期金额151,179,319.65元;"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款","应付票据"本期金额471,998,550.00元,上期金额457,377,200.00元;"应付账款"本期金额129,513,935.86元,上期金额254,430,819.08元;	"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款","应收票据"本期金额4,083,525.08元,上期金额231,940,577.90元;"应收账款"本期金额51,844,866.68元,上期金额39,394,448.05元;"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款","应付票据"本期金额421,978,550.00元,上期金额411,247,200.00元;"应付账款"本期金额81,901,160.35元,上期金额189,652,789.55元;
(2)在资产负债表中新增"应收款项融资"项目。比较数据不调整。	董事会审批	"应收款项融资"本期金额49,035,669.98元。	"应收款项融资"本期金额36,846,042.03元。

(2)执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会(2019)6号和财会(2019)16号的规定调整后的上年年末余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1)可供出售权益工具投资重分类为"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"。	董事会审批	可供出售金融资产:减少220,239,987.01元 其他非流动金融资产:增加220,239,987.01元 其他综合收益:减少100,978,558.49元 留存收益:增加100,978,558.49元	可供出售金融资产:减少220,239,987.01元 其他非流动金融资产:增加220,239,987.01元 其他综合收益:减少100,978,558.49元 留存收益:增加100,978,558.49元
(2)将"其他流动资产"中1年以内到期的浮动收益型理财重分类为"交易性金融资产"	董事会审批	其他流动资产:减少28,530,000.00元 交易性金融资产:增加28,530,000.00元	其他流动资产:减少50,000.00元 交易性金融资产:增加50,000.00元
(3)将部分"应收款项"重分类至"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)"	董事会审批	应收票据:减少145,461,683.12元 应收款项融资:增加145,461,683.12元。	应收票据:减少132,541,480.74元 应收款项融资:增加132,541,480.74元。
(4)对"以摊余成本计量的金融资产"和"以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)"计提预期信用损失准备。	董事会审批	留存收益:减少15,761,070.93元 其他流动资产:减少16,886,070.93元 递延所得税资产:增加1,125,000.00元	无

以按照财会(2019)6号和财会(2019)16号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	372,257,597.94	货币资金	摊余成本	372,257,597.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入当期损益	28,530,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	28,530,000.00
应收票据	摊余成本	263,688,847.57	应收票据	摊余成本	118,227,164.45
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	145,461,683.12
应收账款	摊余成本	151,179,319.65	应收账款	摊余成本	151,179,319.65
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	422,620.31	其他应收款	摊余成本	422,620.31
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本	213,860,709.28	债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	196,974,638.35
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	220,239,987.01	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		220,239,987.01
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	0.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		0.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	224,667,423.51	货币资金	摊余成本	224,667,423.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	50,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	50,000.00
应收票据	摊余成本	231,940,577.90	应收票据	摊余成本	99,399,097.16
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	132,541,480.74
应收账款	摊余成本	39,394,448.05	应收账款	摊余成本	39,394,448.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	210,000.00	其他应收款	摊余成本	210,000.00
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	220,239,987.01	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		220,239,987.01
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	0.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		0.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

(3)执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会(2019)8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4)执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会(2019)9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年11月5日投资设立了青岛美达新能源环保科技有限公司,纳入本次合并范围。

广东新会美达锦纶股份有限公司

法定代表人:李坚之

2020年4月26日

证券代码:000782　　证券简称:美达股份　　公告编号:2020-012

广东新会美达锦纶股份有限公司九届董事会第12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九届董事会第12次会议于2020年4月26日召开。受疫情影响,本次会议采用通讯表决方式进行。公司现任董事8名均亲自出席会议,公司监事列席了会议。会议的召集、召开符合有关法律、法规和公司《章程》的规定。会议听取《2019年度总经理工作汇报》,经讨论,以记名表决方式通过:

一、美达股份2019年度董事会工作报告(8票同意,0票反对,0 票弃权),本报告须报请公司2019年年度股东大会批准;

二、美达股份2020年工作计划(8票同意,0票反对,0票弃权);

三、美达股份2019年度财务决算报告(8票同意,0票反对,0票弃权),本报告须报请公司2019年年度股东大会批准;

四、美达股份2019年度利润分配方案(8票同意,0票反对,0票弃权)。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,本公司2019年度归属于母公司所有者的净利润24,879,928.84元,母公司实现净利润48,254,752.30元,根据本公司《章程》的规定,按10%提取法定盈余公积金。本年度及以前年度可供股东分配利润 340,178,504.12元,2019年度利润分配预案为:(一)按经审计后的母公司实现净利润48,254,752.30元,提取10%法定盈余公积金4,825,475.23元;(二)以2019年12月31日股本总数528,139,623股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.20元(含税)。剩余未分配利润结转以后年度。公司利润分配预案的安排符合《公司法》、企业会计准则、公司章程等相关规定。本方案须报请公司2019年年度股东大会批准;

五、美达股份2019年度内部控制自我评价报告(8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2019年度计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动的议案(8票同意,0票反对,0票弃权);独立董事就该议案发表独立意见,具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn;

七、美达股份2019年年度报告及摘要(8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2019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2020年度融资计划的议案(8票同意,0票反对,0票弃权);

九、关于2019年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明(8票同意,0票反对,0票弃权)。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2019年度财务报告出具了保留意见的审计报告。公司董事会对非标准审计意见涉及事项进行了专项说明,具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《对广东新会美达锦纶股份有限公司2019年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》,公司独立董事和监事会分别发表了意见,具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。

特此公告。

广东新会美达锦纶股份有限公司董事会

2020年4月26日

证券代码:000782　　证券简称:美达股份　　公告编号:2020-013

广东新会美达锦纶股份有限公司九届监事会第10次会议决议公告

本公司及监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。

2020年4月26日,公司召开九届监事会第10次会议。受疫情影响,本次会议以通讯表决方式进行,公司现任监事3人均亲自出席会议,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、《美达股份2019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2019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;

二、《美达股份监事会对公司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、《对董事会关于计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动的意见》(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。2.2019年度公司计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动,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、评估过程合法、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,同意上述计提资产减值准备和变动结果;

四、《美达股份2019年年度报告及摘要》(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。本报告须报请公司2019年年度股东大会批准;

五、《关于2019年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》(3票同意,0票反对,0票弃权),监事会认为:公司董事会对2019年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明符合公司实际情况, 公司监事会对会计师事务所出具保留意见的审计报告予以理解。作为公司监事,将持续关注相关事项进展,并督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施,切实维护上市公司及全体投资者合法权益。具体内容详见巨潮资讯网,网址:www.cninfo.com.cn。

特此公告。

广东新会美达锦纶股份有限公司

监事会

2020年4月26日

证券代码:000782　　证券简称:美达股份　　公告编号:2020-015

广东新会美达锦纶股份有限公司关于2019年度计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动的公告

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2020年4月26日召开的九届董事会第12次会议审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动的议案》。本议案无需提交公司股东大会审议。现特就其具体情况公告如下:

一、计提资产减值损失情况

公司相关部门对截至2019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,本期存货跌价准备余额为28,898,072.78元(其中:原材料8,194,478.93元,机配件6,195,989.93元,库存成品14,284,721.83元,在产品222,882.09元)。前期已提存货跌价准备37,973,649.02元,本期转销存货跌价准备28,846,980.06元,本期应补提存货跌价准备19,771,403.82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9,075,576.24元。

二、计提信用减值损失情况

1.应收帐款及其他应收款信用减值损失计提情况

公司将截至2019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。本期应收帐款应计提坏帐准备7,578,000.66元,前期已提坏帐准备6,173,485.93元, 本期应补提坏帐准备 1,395,780.07元, 因汇率变动转回 -8,734.66元。本期其他应收帐款应计提坏帐准备37,814.92元, 前期已提坏帐准备106,882.16元,本期应补提 -69,168.43元,因汇率变动转回 -101.19元。计提应收帐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1,326,611.64元。

2.保付代理应收款信用减值损失计提情况

子公司深圳美新投资有限公司与河南金洲通讯器材有限公司之间发生应收账款保理业务,基于保理业务存续期间,借款人还本付息正常,业务配合度较高,合作顺畅,结合保理业务的保证措施,同时考虑预期信用损失情况,按10%比例计提减值,余额81,807,720.13元, 本期应计提信用减值损失8,180,772.01元, 年初已计提12,386,070.93元, 本期补提 -4,205,298.92元。计提保付代理应收款信用减值损失这一事项影响公司当期损益增加4,205,298.92元。

3.委托贷款信用减值损失计提情况

子公司新会德华尼龙切片有限公司以自有资金向河南中科天地环境科技有限公司提供9000万元贷款,借款期限一年,利率10.5%。青岛城乡社区建设融资担保有限公司作为担保方为该笔委贷业务提供连带责任保证。基于该项业务存续期间,借款人付息正常,委贷本金有较强实力担保公司提供连带责任保证,债权收回风险较低,同时考虑预期信用损失情况,公司本期期末对该笔委外贷款9000万元计提5%信用减值损失,计提额为4,500,000.00元,年初已计提4,500,000.00元,计提委托贷款信用减值损失这一事项对公司当期损益无影响。

2019年,计提资产减值损失 19,771,403.82元,公司转回信用减值损失2,878,687.28,元,合计计提减值损失16,892,716.54 元,将增加公司当年营业利润11,954,263.52元。

三、银行股权投资金融资产公允价值变动情况

公司委托中联国际评估咨询有限公司就公司2019年末持有银行股权投资的期末公允价值进行了评估。各项资产评估价值结果列表如下:

单位:万元

项 目	成本	账面价值	评估价值	增减值	增减率%
江门农村商业银行股份有限公司 76,057,294 股	7,140.00	19,233.72	33,533.66	14,299.94	74.35
广发银行股份有限公司 4,014,155 股	1,420.19	2,790.28	2,214.21	-576.07	-20.65
资产合计	8,560.19	22,024.00	35,747.87	13,723	

根据评估结果,公司银行股权投资2019年末公允价值比账面价值增加13,723万元。

四、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2019年度计提资产减值准备证据充分、合理,银行股权投资金融资产公允价值变动符合公司资产实际情况和相关政策规定,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。

五、计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动对公司2019年度利润的影响

因计提资产减值准备共影响公司当期损益增加利润1,195.43万元;公司银行股权投资公允价值变动影响当期损益为增加净利润10,292.9万元。

六、独立董事意见

公司独立董事就《关于2019年度计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动的议案》发表独立意见:1.公司已就计提 2019年度资产减值及银行股权投资金融资产公允价值变动的事宜,向我们提供了详细资料,并向我们做了充分的说明,为我们作出独立判断提供了帮助。2.公司本次就计提 2019年度资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动,符合谨慎性原则,计提、评估方式和决策程序合法、合规。3.本次公司计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动后, 公司 2019年度财务报表能够更加公允地反映公司截止 2019年12月31 日的财务状况、资产价值及经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

七、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》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。2.2019年度公司计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动,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。

八、备查文件

1、公司九届董事会第12次会议决议;

2、公司监事会《对董事会关于计提资产减值准备及银行股权投资金融资产公允价值变动的意见》;

3、公司独立董事意见。

特此公告。

广东新会美达锦纶股份有限公司

董事会

2020年4月26日