

**广东新会美达锦纶股份有限公司  
2016 年年度报告**

**2017 年 04 月 24 日**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李坚之、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)杨淑垒声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

2017 年 2 月 14 日，青岛昌盛日电新能源控股有限公司通过协议转让获得本公司股票 81,818,182 股，占本公司总股本的 15.49%，成为本公司第一大股东。根据《投票权委托协议》的约定，昌盛日电同时取得君合投资持有的本公司股票 68,681,318 股的投票权。昌盛日电现成为本公司控股股东，其实际控制人李坚之现成为本公司新的实际控制人。

截止本报告披露日，昌盛日电未有增持本公司股票的具体计划，也没有其他应披露而未披露的重大事项，敬请投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日股本总数 528,139,623 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	136

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美达股份	股票代码	000782
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东新会美达锦纶股份有限公司		
公司的中文简称	广东新会美达锦纶股份有限公司		
公司的法定代表人	梁柏松		
注册地址	广东省江门市新会区江会路上浅口		
注册地址的邮政编码	529100		
办公地址	广东省江门市新会区江会路上浅口		
办公地址的邮政编码	529100		
公司网址	<a href="http://www.meidanylon.com/">http://www.meidanylon.com/</a>		
电子信箱	zmhlq@hotmail.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱明辉	谭景熙
联系地址	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
电话	07506109778	07506107981
传真	07506103091	07506103091
电子信箱	zmhlq@hotmail.com	tan0022@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	本公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914407001941339867
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1999 年增加进出口业务； 2014 年 11 月增加"服装加工"。

历次控股股东的变更情况（如有）	2003 年控股股东变为广东天健实业集团有限公司；2013 年 9 月控股股东变更为江门市天昌投资有限公司；2014 年 9 月控股股东变更为江门市君合投资有限公司；2017 年 2 月控股股东变更为青岛昌盛日电新能源控股有限公司。
-----------------	--

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	申慧、张娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,419,908,328.97	2,847,103,148.70	-15.00%	3,363,609,891.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	-81,512,648.35	48,807,496.53	-267.01%	-228,279,158.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-93,097,027.19	26,468,896.65	-451.72%	-227,025,404.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	356,838,805.34	2,124,388.74	16,697.25%	256,752,135.98
基本每股收益（元/股）	-0.15	0.09	-266.67%	-0.52
稀释每股收益（元/股）	-0.15	0.09	-266.67%	-0.52
加权平均净资产收益率	-6.69%	3.90%	-10.59%	-22.21%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,544,453,033.92	2,297,415,986.68	10.75%	2,543,372,351.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,172,158,572.91	1,263,528,450.01	-7.23%	1,239,060,969.64

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	545,647,430.57	574,902,187.71	602,749,151.53	696,609,559.16
归属于上市公司股东的净利润	8,103,423.84	-29,979,091.35	-12,875,828.97	-46,761,151.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	467,146.20	-30,776,100.85	-13,594,431.71	-49,193,640.83
经营活动产生的现金流量净额	29,158,422.99	35,123,761.87	207,695,146.91	84,861,473.57

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,735,234.47	3,934,402.84	-2,745,656.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,040,659.74	3,714,918.19	3,696,428.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,285,893.41			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		20,495,916.57		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-965,605.09	-5,477,531.04	-1,995,295.07	
少数股东权益影响额（税后）	41,334.75	329,106.68	209,230.54	
合计	11,584,378.84	22,338,599.88	-1,253,754.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

公司在锦纶行业处于领先地位。但近年来锦纶行业产能过剩，纺织化纤和锦纶市场需求增长乏力，厂家恶性压价竞争，原料以及产品价格整体较低，下游开工率不足，对公司主业经营成绩的影响，十分明显。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期股权资产减少 1,500 万元，主要原因系本期对投资圣美迪诺计提减值所致。
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

#### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过近三十年的持续发展，公司形成了一系列核心竞争优势。第一，人才上，公司培养了一批行业内的优秀团队。第二，技术上，公司拥有国家级技术中心、博士后工作站以及多项自主知识产权。第三，生产上，公司的机台能组织生产较丰富的品种。第四，营销上，公司培育了一批忠实用户。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司管理层按照有关法律法规的要求和《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会和董事会决议，不断完善公司治理水平，提升公司整体运作水平，确保了公司平稳健康发展。2016年，是充满艰辛和十分难忘的一年。受外因和内因的双重影响，企业生产经营遇到了前所未有的困难。按照“开源节流，稳中求进，为创新发展积蓄新动力”的指导思想，在董事会和经营班子带领下，全体员工开拓进取，扎实奋斗，迎难前行，基本达成年初计划目标，确保了各项工作稳步推进。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司本年度财务报告的总体情况是：公司受外因和内因的双重影响，企业生产经营遇到了前所未有的困难。外因是国内锦纶企业持续扩产，供大于求，下游纺织服装业需求疲软，出口缩窄，全行业亏损面加大，对公司带来较大的冲击。内因是年内5月份，公司根据生产经营计划安排，对聚合9条生产线全部停车检修，由于产量减少，检修投入增加，复产初期产品质量波动影响，公司产品产销量及销售收入减少，毛利下滑，导致出现经营性亏损。给公司整体经营带来一定的难度。

总体来说，2016年美达股份经营状况基本按计划达标达产，锦纶丝产能有所增加，公司基本保持产销平衡，其中，切片产量17.11万吨（其中自用量7.2万吨）、销量9.86万吨，产量同比减少10.21%、销量同比减少19.15%，产销率99.71%；纤维丝产量7.43万吨、销量7.68万吨，产量同比增加7.56%、销量同比增加13.93%，产销率103.38%；2016年公司实现销售收入24.20亿元，同比下降15.00%，销售收入下降主要由于公司前期聚合线停车检修，导致公司的销量及收入减少，同时受产品单价下跌影响，2016年切片平均售价10,691.51元/吨（不含税），同比下降12.17%，纤维丝平均售价16,559.19元/吨（不含税），同比下降11.65%。虽然在12月原材料价格大幅上涨，产品价格有所回升，经营有所好转，但整个报告期末见明显好转，产品的售价上升缓慢，产品价格上升的幅度小于原材料价格上升的幅度，产品毛利下降，导致本报告期业绩亏损。

综合以上经营因素影响，公司本期业绩亏损。净利润及归属于上市公司股东的净利润分别为-8,158.33万元和-8,151.26万元，比上期减少分别为273.22%和267.01%。

本年末公司资产负债率52.4%，比上年末增加9.10个百分点，资产总额254,445.30万元，比上年末增加10.75个百分点，净资产121,104.75万元，比上年末减少7.02个百分点，经营活动产生的现金净流入为35,683.88万元。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,419,908,328.97	100%	2,847,103,148.70	100%	-15.00%
<b>分行业</b>					
化工行业	1,050,095,549.90	43.40%	1,483,687,453.83	52.11%	-29.22%
化纤行业	1,275,612,940.75	52.71%	1,269,665,981.56	44.60%	0.47%
纺织印染行业	84,185,579.62	3.48%	84,302,903.14	2.96%	-0.14%
其他	10,014,258.70	0.41%	9,446,810.17	0.33%	6.01%
<b>分产品</b>					
切片	1,050,095,549.90	43.40%	1,483,687,453.83	52.11%	-29.22%
锦纶丝	1,275,612,940.75	52.71%	1,269,665,981.56	44.60%	0.47%
纺织印染布	84,185,579.62	3.48%	84,302,903.14	2.96%	-0.14%
其他	10,014,258.70	0.41%	9,446,810.17	0.33%	6.01%
<b>分地区</b>					
广东	863,647,442.28	35.69%	851,844,807.48	29.92%	1.39%
福建	476,176,188.97	19.68%	549,268,275.75	19.29%	-13.31%
江浙	553,685,869.00	22.88%	732,426,746.17	25.73%	-24.40%
境外	236,701,614.82	9.78%	325,278,465.15	11.42%	-27.23%
国内其他地区	289,697,213.90	11.97%	388,284,854.15	13.64%	-25.39%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
<b>分行业</b>						
化工行业	1,050,095,549.90	976,798,724.27	6.98%	-29.22%	-29.72%	0.65%
化纤行业	1,275,612,940.75	1,177,673,341.06	7.68%	0.47%	2.90%	-2.18%
<b>分产品</b>						
切片	1,050,095,549.90	976,798,724.27	6.98%	-29.22%	-29.72%	0.65%
锦纶丝	1,275,612,940.75	1,177,673,341.06	7.68%	0.47%	2.90%	-2.18%
<b>分地区</b>						
广东	863,647,442.28	798,104,530.86	7.59%	1.39%	1.99%	-0.55%

福建	476,176,188.97	439,353,283.09	7.73%	-13.31%	-12.92%	-0.41%
江浙	553,685,869.00	510,869,106.81	7.73%	-24.40%	-24.07%	-0.41%
境外	236,701,614.82	218,397,378.94	7.73%	-27.23%	-26.91%	-0.41%
国内其他地区	289,697,213.90	267,294,805.95	7.73%	-25.39%	-25.06%	-0.41%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	98,576	121,919	-19.15%
	生产量	吨	171,064	190,510	-10.21%
	库存量	吨	6,560	6,069	8.08%
	生产量其中:自用量	吨	71,998	68,517	5.08%
化纤行业	销售量	吨	76,822	67,427	13.93%
	生产量	吨	74,307	69,086	7.56%
	库存量	吨	5,637	8,152	-30.85%
纺织印染行业	销售量	吨	1,139	1,158	-1.64%
	生产量	吨	1,223	1,096	11.59%
	库存量	吨	301	217	38.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

化纤行业的库存减少30.85%是由于年末价格开始上升，客户采购量增加所致；纺织行业库存增加38.71%是由于客户订单增加，库存量增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业(切片)	原材料	885,026,209.37	90.60%	1,272,920,502.42	91.59%	-0.99%
化工行业(切片)	能源、折旧及其	91,772,514.90	9.40%	116,889,797.67	8.41%	0.99%

	他					
化纤行业(锦纶丝)	原材料	853,411,882.36	72.47%	885,527,272.22	77.37%	-4.90%
化纤行业(锦纶丝)	能源、折旧及其他	324,261,458.70	27.53%	258,970,257.13	22.63%	4.90%
纺织印染行业	原材料	50,635,606.34	73.32%	55,182,480.46	76.39%	-3.07%
纺织印染行业	能源、折旧及其他	18,428,271.95	26.68%	17,057,953.63	23.61%	3.07%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
切片	原材料	885,026,209.37	90.60%	1,272,920,502.42	91.59%	-0.99%
切片	能源、折旧及其他	91,772,514.90	9.40%	116,889,797.67	8.41%	0.99%
锦纶丝	原材料	853,411,882.36	72.47%	885,527,272.22	77.37%	-4.90%
锦纶丝	能源、折旧及其他	324,261,458.70	27.53%	258,970,257.13	22.63%	4.90%
纺织印染布	原材料	50,635,606.34	73.32%	55,182,480.46	76.39%	-3.07%
纺织印染布	能源、折旧及其他	18,428,271.95	26.68%	17,057,953.63	23.61%	3.07%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司2016年12月19日投资设立了香港美华投资有限公司，截至审计结束日，尚未实际投入资本，除从合并范围内的关联方受让了圣美迪诺医疗科技（湖州）有限公司的股权（未支付受让款）外，无其他经营活动。2016年12月26日投资设立了广东美达合富投资管理有限公司，截止审计结束日，尚未实际投入资本，也未开始经营。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	424,756,259.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.55%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	214,120,286.70	8.84%
2	第二名	60,660,299.11	2.51%
3	第三名	50,998,730.84	2.11%
4	第四名	49,537,882.06	2.05%
5	第五名	49,439,061.04	2.04%
合计	--	424,756,259.75	17.55%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	1,521,088,063.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	第一名	577,943,181.50	26.43%
2	第二名	298,956,443.00	13.68%
3	第三名	279,178,275.30	12.77%
4	第四名	202,428,147.50	9.26%
5	第五名	162,582,016.00	7.44%
合计	--	1,521,088,063.30	69.58%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	92,102,416.36	76,547,903.69	20.32%	运输费用增加
管理费用	117,498,053.48	107,703,770.82	9.09%	变化不大
财务费用	30,490,246.11	31,210,297.17	-2.31%	变化不大

#### 4、研发投入

适用  不适用

为提高研发技术人员的积极性，加快差异化新产品市场突破，规范内部管理流程，公司成立新产品研发及市场推广领导小组。梳理五大项目考核方案，待进一步完善后，将适时推出。生产、研发、营销等部门全力以赴，加速高新产品市场推广。低粘高流动性切片放量。扁平纱新产品开发推出。复合幻彩系列产品，在纬编、织带、无缝内衣、喷水织机、经编及织袜等行业推广应用。色丝推广及扩量。TDY质量提升和扩产，都为公司新增较好效益。经过全年努力，入围差异化高新产品销量占比总销售15%左右。高新产品的市场化推广，为提升企业效益积蓄了新动力。

##### 公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	133	130	2.31%
研发人员数量占比	13.60%	13.40%	0.20%
研发投入金额（元）	77,976,424.05	91,177,542.81	-14.48%
研发投入占营业收入比例	3.22%	3.20%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,932,011,322.66	3,204,286,320.77	-8.50%
经营活动现金流出小计	2,575,172,517.32	3,202,161,932.03	-19.58%
经营活动产生的现金流量净额	356,838,805.34	2,124,388.74	16,697.25%
投资活动现金流入小计	524,575,268.82	98,872,891.67	430.56%
投资活动现金流出小计	711,542,078.24	154,974,977.63	359.13%
投资活动产生的现金流量净额	-186,966,809.42	-56,102,085.96	-233.26%
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	371,521,010.00	-82.50%
筹资活动现金流出小计	82,658,086.46	505,164,879.90	-83.64%

筹资活动产生的现金流量净额	-17,658,086.46	-133,643,869.90	86.79%
现金及现金等价物净增加额	156,997,136.33	-187,501,558.09	183.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额增幅16697.25%，原因是由于本期票据贴现，销售收回货款增加所致；投资活动现金流入小计增幅430.56%，原因是由于本期公司收回投资理财产品本金增加所致；投资活动现金流出小计增幅359.13%，原因是由于本期公司支付投资理财产品本金增加所致；由于上述投资活动支出的理财产品本金远大于收回的理财产品本金，导致本期投资活动产生的现金流量净额比去年减幅233.26%；筹资活动现金流入小计减幅82.50%，原因是本期资金充裕，同时本期贷款减少所致，筹资活动现金流出小计减幅83.64%，是由于本期贷款减少，导致到期还贷款减少所致；由于筹资活动现金流出小计与流入小计同比发生额和差额都大幅减少，导致本期筹资活动产生的现金流量净额增幅86.79%；现金及现金等价物净增加额增加183.73%是由于经营活动、筹资的净额都是同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,659,762.81	8.16%	原因是由于本期公司收到参股公司分红	是
资产减值	33,128,130.23	40.61%	资产计提减值准备	是
营业外收入	15,561,540.22	19.08%	政府补助	否
营业外支出	5,221,720.04	6.40%	处理资产损失及赔偿款	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	350,968,152.35	13.79%	169,207,227.56	7.37%	6.42%	无
应收账款	116,711,826.36	4.59%	86,324,105.84	3.76%	0.83%	无
存货	375,858,810.29	14.77%	364,736,001.06	15.88%	-1.11%	无

投资性房地产	14,788,681.32	0.58%	15,300,668.04	0.67%	-0.09%	无
长期股权投资		0.00%			0.00%	无
固定资产	956,866,456.33	37.61%	1,005,902,520.03	43.78%	-6.17%	无
在建工程	48,356,718.49	1.90%	63,476,679.91	2.76%	-0.86%	无
短期借款	45,000,000.00	1.77%	30,000,000.00	1.31%	0.46%	无
长期借款	248,000,000.00	9.75%	248,000,000.00	10.79%	-1.04%	无

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,463,884.24	承兑保证金
应收票据	125,284,688.18	为开立银行承兑而质押
固定资产	157,192,983.33	用于公司及子公司的银行贷款抵押
无形资产	15,519,018.66	用于公司及子公司的银行贷款抵押
合计	323,460,574.41	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新会德华切片有限公司	子公司	锦纶 6 干切片、锦纶 6 长丝和弹力丝	386,501,793.27	573,843,734.50	391,393,367.02	405,158,681.35	170,736.46	308,187.53
新会美达-DSM 切片有限公司	子公司	生产锦纶 6 干切片	157,266,410.36	163,965,856.54	155,555,838.10	77,831,170.57	-447,952.84	-282,613.86
新会新锦纺织有限公司	子公司	生产经营合成纤维机织物印染深加工	113,373,267.50	94,408,879.22	86,198,432.93	83,929,688.89	-1,424,779.71	-1,233,411.41
鹤山美华纺织有限公司	子公司	生产经营各类经纬编织针织品、化纤布	14,374,314.81	20,705,895.59	17,427,007.62	25,375,003.71	-3,867,646.09	-3,867,646.09
常德美华尼	子公司	功能化纤	224,000,000.00	789,054,308.18	86,592,116.32	402,852,488.23	-69,073,032.71	-71,989,691.65

龙有限公司		产品的生产及产品自销						
南充美华尼龙有限公司	子公司	生产尼龙原料及相关产品	25,921,103.00	51,944,974.11	26,321,892.71	81,263,623.18	-5,751,600.50	-10,160.58
美达尼龙有限公司	子公司	进出口贸易	36,092,620.00	221,415,614.46	98,710,586.94	238,464,965.16	-2,143,108.29	-2,137,141.68
导通投资有限公司	子公司	进出口贸易	223,671.00	80,874,307.92	1,674,588.56	36,379.47	-83,731.59	-86,430.54
深圳市美新投资有限公司	子公司	投资兴办实业	50,000,000.00	27,371,051.55	25,970,855.48	43,069,307.69	84,760.80	70,534.07
四川美华新材料有限公司	子公司	生产、销售锦纶丝	40,000,000.00	53,557,863.64	38,371,011.42	0.00	-1,347,306.96	-1,347,306.96
香港美华投资有限公司	子公司	投资	15,261,400.00	0.00	-15,112,648.77	0.00	-15,109,048.62	-15,109,048.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司名称	本报告期净利润	上年同期净利润	同比增减金额	变动幅度	变动原因说明
新会德华切片有限公司	308,187.53	-2,490,588.22	2,798,775.75	112.37%	由于本期销量及单价下降，公司毛利有所增长，盈利能力增强。
新会美达-DSM切片有限公司	-282,613.86	-6,839,439.45	6,556,825.59	95.87%	由于本期公司主要聚合设备折旧计提，加工费用下降，公司毛利有所增长，盈利能力增强。
新会新锦纺织有限公司	-1,233,411.41	-3,329,460.45	2,096,049.04	62.95%	公司通过调整产品结构，减少亏损产品印花的生产及销售，亏损比去年减少。
鹤山美华纺织有限公司	-3,867,646.09	763,785.52	-4,631,431.61	-606.38%	因公司董事会决议，全面停止鹤山美华的经编织造生产经营业务，相应提取员工补偿及资产减值所致。
常德美华尼龙有限公司	-71,989,691.65	2,582,846.74	-74,572,538.39	-2887.22%	由于三期项目投产，各成本项目招标不断改进完善，不断调试产能结构，同时为拓展市场，产品价格有所下降，毛利下降，同时公司新增2.48亿贷款利息，造成公司亏损。
南充美华尼龙有限公司	-10,160.58	-5,990,885.65	5,980,725.07	99.83%	本期项目验收完成转入营业收入所致。
美达尼龙有限公司	-2,137,141.68	809,163.30	-2,946,304.98	-364.12%	本期由于美元对人民币汇率变动影响，产生汇兑损失所致。
导通投资有限公司	-86,430.54	-23,648.06	-62,782.48	-265.49%	本期租金收入减少所致。
深圳市美新投资有限公司	70,534.07	2,173.83	68,360.24	3144.69%	由于本期产品价差增加，公司毛利有所增长，盈利能力增强。
四川美华新材料有限公司	-1,347,306.96	-246,825.49	-1,100,481.47	-445.85%	本期摊销土地及支付税金增加所导致。
香港美华投资有限公司	-15,109,048.62	0.00	-15,109,048.62	-100.00%	本期计提投资减值所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

展望2017年，有喜有忧，困难重重，也充满希望。一方面国家宏观政策稳定，结构调整和转型升级初现曙光，国民经济将保持适度增长，中国经济总体向好的趋势，不会改变。企业内部，经过几年发展，常德已基本实现高负荷生产，公司新产品开发和市场化取得成效，干部员工队伍稳定，各项工作扎实，为发展壮大美达，奠定了良好基础，是搞好各项工作的重要保障。

另一方面，世界经济环境依旧低迷，美联储无奈打开加息窗口，新兴市场承压严重，原有市场份额持续收窄，前景不容乐观。而国内受新的交通法、环保法等影响，企业刚性支出成本不断攀升。同时锦纶行业产能扩张和产能过剩并存，压价竞争问题突出，生产经营的压力之大，史无前例。

面对复杂多变的宏观形势，必须要有周全的准备。根据公司总体安排，为确保企业持续经营和健康发展，必须处理好生存与发展，短期与长远的关系，立足当下，谋定未来。为此，确定2017年工作指导思想为“增收增效，控支控费，稳健经营，稳中求进”。其核心要求就是“增收增效，控支控费”，确保盈利。要创新思维，改进方法，通过常德三期放量，优化产品结构，优化市场结构，提升产品品质。要通过增强危机意识，加强内部管理，节约挖潜等措施，降低运营成本，夯实经营基础。在挑战中寻求机遇，在稳定中寻求突破。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 01 日-2016 年 12 月 31 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况、法人治理情况，投资情况等。
2016 年 05 月 30 日	实地调研	机构	公司生产经营情况、投资圣美迪诺情况等。
2016 年 11 月 29 日	实地调研	个人	公司生产经营情况、资产状况、投资圣美迪诺情况等
接待次数		182	
接待机构数量		3	
接待个人数量		181	
接待其他对象数量		0	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；在符合现金分红的条件下，应当采取包含现金分红的利润分配方式分配股利；采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。在满足现金分红条件时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润-58,239,222.32元，提取10%法定盈余公积金0元；（二）以2014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。

2015年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润71,514,145.22元，提取10%法定盈余公积金7,151,414.52元；（二）以2015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。

2016年度利润分配预案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润16,020,436.61元，提取10%法定盈余公积金1,602,043.66元；（二）以2016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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2016 年	10,562,792.46	-81,512,648.35	-12.96%	0.00	0.00%
2015 年	10,562,792.46	48,807,496.53	21.64%	0.00	0.00%
2014 年	10,562,792.46	-228,279,158.42	-4.63%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	528,139,623
现金分红总额 (元) (含税)	10,562,792.46
可分配利润 (元)	74,426,112.53
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年度利润分配预案为：(一) 按经审计后的母公司实现净利润 16,020,436.61 元，提取 10%法定盈余公积金 1,602,043.66 元；(二)以 2016 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。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	梁伟东		1、不直接或间接从事与上市公司主营业务相同或相似的业务。2、不从事与上市公司存在竞争或可能构成竞争的业务或活动，也不以独资经营、合资经营或其他拥有股票或权益的方式在其他公司或企业从事与上市公司存在竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、在未来的投资方向上，避免投资与上市公司相同或相似的业务及企业；对上市公司	2013 年 07 月 09 日	2013 年 7 月 9 日至无限期	正在履行中

		已经或拟投资兴建的项目，将不会进行建设或投资。4、如未来经营的业务与上市公司形成实质性竞争，上市公司有权优先收购该等竞争业务有关的资产，或本人通过解散、对外转让等方法，处理所持从事竞争业务公司的全部股权，以消除同业竞争。5、若本人违反上述承诺，则应对上市公司因此而遭受的损失做出及时和足额的赔偿。			
太仓德源投资管理中心		所认购的本次非公开发行的股票自股票过户至发行对象名下起，36个月内不得转让。	2013年09月27日	2014年9月22日至2017年9月24日	正在履行中
江门市君合投资有限公司		所认购的本次非公开发行的股票自股票过户至信息披露义务人名下起，36个月内不得转让。	2013年09月27日	2014年9月22日至2017年9月24日	正在履行中
江门市君合投资有限公司		为从根本上避免和消除与美达股份形成同业竞争的可能性，信息披露义务人承诺如下："1、不直接或间接从事与上市公司主营业务相同或相似的业务。2、不从事与上市公司存在竞争或可能构成竞争的业务或活动，也不以独资经营、合资经营或其他拥有股票或权益的方式在其他公司或企业从事与上市公司存在竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、在未来的投资方向上，避免投资与上市公司相同或相似的业务及企业；对上市公司已经或拟投资兴建的项目，将不会进行建设或投资。4、如未来经营的业务与上市公司形成实质性竞争，上市公司有权优先收购该等竞争业务有关的资产，或本公司通过解散、对外转让等方法，处理所持从事竞争业务公司的全部股权，以消除同业竞争。5、若本公司违反上述承诺，则应对上市公司因此而遭受的损失做出及时和足额的赔偿。	2013年09月27日	2013年9月27日至无限期	正在履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	江门市君合投资有限公司、美	1、承诺在法律、法规允许的范围内,结合公司实际情况,积极探索采取公司回购、大股东增持、员工持股、高管暂停减持等措施,稳定公司股价,积极履行社会责任,切实维护全体股东的利益； 2、承诺	2015年07月08日	2015年7月8日至无限期	正在履行中

	达股份 高管(郭 敏、汤光 宇、何卓 胜、胡振 华、宋 明、朱明 辉)	进一步加强信息披露,真实、准确、及时、完整地披露公司信息,不散播不实传言, 及时澄清不实传言。3、承诺进一步深化创新发展,专注公司经营,优化投资者回报,增加长期价值投资的吸引力, 诚实经营, 努力提升上市公司质量和盈利水平, 以真业绩回报投资者; 4、承诺进一步加强投资者关系管理,耐心做好投资者沟通,坚定投资者信心, 诚邀各类投资者来公司调研。			
	美达股 份前董 事长梁 柏松	计划自 2015 年 10 月 9 日起未来六个月内,根据中 国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定, 通过二级市场购买公司股票市值不少于 2,000 万元 人民币。	2015 年 10 月 9 日至 2016 年 4 月 9 日	2015 年 10 月 9 日至 2016 年 4 月 9 日	履行完成
	美达股 份前董 事长梁 柏松	在购买期间及在购买完成后六个月内不转让本次 所购买公司股份。	2016 年 01 月 09 日	2016 年 1 月 9 日至 2016 年 7 月 9 日	履行完成
承诺是否按 时履行	是				
如承诺超期 未履行完毕 的, 应当详 细说明未完 成履行的具 体原因及下 一步的工作 计划	不适用				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

#### **四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### **五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

## 六、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

### 1、重要会计政策变更

#### 执行《增值税会计处理规定》

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
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	经董事会及股东大会审批	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	经董事会及股东大会审批	调增税金及附加本年金额4,101,640.83元，调减管理费用本年金额4,101,640.83元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	经董事会及股东大会审批	调增其他流动负债期末余额0.00元，调增其他非流动负债期末余额0.00元，调减应交税费期末余额0.00元。
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	经董事会及股东大会审批	调增其他流动资产期末余额33,820,473.08元，调增其他非流动资产期末余额0.00元，调增应交税费期末余额33,820,473.08元。

## 七、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。

## 八、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

1、本公司2016年12月19日投资设立了香港美华投资有限公司，截至审计结束日，尚未实际投入资本，除从合并范围内的关联方深圳美新投资有限公司受让了圣美迪诺医疗科技（湖州）有限公司的股权（未支付受让款）外，无其他经营活动。

2、2016年12月26日投资设立了广东美达合富投资管理有限公司，截止审计结束日，尚未实际投入资本，也未开始经营。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80

境内会计师事务所审计服务的连续年限	2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度
境内会计师事务所注册会计师姓名	申慧、张娟

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情况	披露日期	披露索引
2015 年 12 月，秦志玲等 8 人以本公司虚假陈述导致其损失为由，向广州中院提起诉讼。	58.8	否	法院于 2016 年 1 月 5 日受理本案，并建议双方庭外和解。经协商，本公司与秦志玲等 8 人同意参照刘旺好等案的标准认定损失金额为 27.5 万元，双方签订和解协议书，原告方于 2016 年 1 月 29 日向广州中院申请撤回起诉。广州中院于 2016 年 2 月 22 日作出《民事裁定书》(2016 粤 01 民初 24-31 号)，裁定准许原告秦志玲等 8 人撤回对本公司的起诉。	已撤销	已撤销	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网，网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 十三、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

广东新会美达锦纶股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年8月22日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）对公司下达的关注函，公司董事会及管理层高度重视，立即召集董事会及管理层、董秘办相关人员举行会议，认真学习关注函全部内容，并责成相关人员立即针对公司存在的问题进行整改。现对整改情况报告如下：

## 一、公司治理存在问题

### （一）、审批权限设置冲突

经查，你公司《章程》第一百一十条第五款规定：股东大会授权董事会每年在股东大会闭会期间“决定单笔金额占公司最近一期经审计净资产1.5%以下、年度累计金额占公司最近经审计净资产5%以下的资产损益处置事项”，第一百一十条第七款规定：“董事会授予董事长决定每年单个事项涉及总金额占公司净资产5%以下范围内的对外投资、资产处置、收购兼并以及新增资产抵押及担保等事项”。你公司上述审批权限设置，导致董事会将不属于其权限范围内的占公司净资产1.5%以上单笔资产处置权限授予董事长，不符合《上市公司章程指引》第一百一十条的规定。

#### 整改情况：

公司于2016年9月10日召开董事会议，同意将公司章程第一百一十条第7款修改为：“决定单笔金额占公司最近一期经审计净资产10%以下、年度累计金额占公司最近经审计净资产30%以下的资产处置事项”，本议案最终经2016年10月17日召开的股东大会审议通过。本事项已完成。

整改责任人：董事长、董事会秘书。

### （二）、出售资产事项决策程序不规范

你公司于2015年3月21日召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让通用公司股权的议案》，将公司所持广东通用数字投资咨询有限公司（以下简称通用公司）转让给广东太平洋技术创业有限公司（以下简称太平洋公司）。经查，协议约定双方法定代表人或授权代表签字并盖章之日（即2015年3月12日）起生效，且太平洋公司已于2015年3月13日向你公司支付500万元定金，通用公司也依协议约定于2015年3月16日向你公司支付2014年度现金分红1041.56万元，协议已实际执行。由于协议执行时相关议案尚未提交股东大会审议，你公司上述行为不符合《深圳证券交易所股票上市规则》第9.3条、公司《章程》第四十条、第一百一十条等相关规定。

#### 整改情况：

公司组织投资部及主管领导认真学习《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及《对外投资管理制度》等规章制度，贯彻落实处置资产事项的决策程序，杜绝此类错误再次出现。本事项已完成。

整改责任人：董事长、董事会秘书。

### （三）、内部控制不规范

1. 经查，你公司2014年至2015年审计部出具的大部分内审报告均未征求被审部门、单位和被审人意见，被审单位或个人未在报告上签名或盖章确认。上述行为不符合公司《内部审计工作管理制度》第十一条等相关规定。

#### 整改情况：

公司组织审计部及主管领导认真学习公司《内部审计工作管理制度》，并按相关规定由被审部门、单位和被审人在相关内审报告中补充确认意见，在今后的审计工作中贯彻执行相关制度。本事项已完成。

整改责任人：总经理、审计部经理。

2. 经查，你公司2014年至今部分以董事会名义发布的临时公告未提交指定的董事审核签字，仅有董事会秘书及董事长签字，上述行为不符合《上市公司信息披露管理办法》第三十

七条、公司《信息披露管理制度》第七条等相关规定。

**整改情况:**

公司组织相关董事及董秘办工作人员认真学习《上市公司信息披露管理办法》、公司《信息披露管理制度》等制度，并由相关董事在相关公告的审批表上补充签字。本事项已完成。

整改责任人：相关董事、董事会秘书。

**二、信息披露存在问题**

**(一) 临时报告披露不及时**

1.2015年4月24日，你公司披露公告称公司近日收到由广东省科学技术厅等部门联合下发的《关于公布广东省2014年第一、第二批通过复审高新技术企业名单的通知》(粤科高字[2015]31号)（以下简称《通知》），公司被认定为高新技术企业。经查，2015年3月26日，广东省科学技术厅在其官方网站上已经公告了上述《通知》。

2.2014年8月4日，你公司披露公告称公司股东江门市天昌投资有限公司（以下简称天昌投资）及其一致行动人广东天健实业集团有限公司（以下简称天健实业）分别将其持有的股份向新时代证券有限责任公司和国信证券股份有限公司提供质押担保。经查，天昌投资实际质押担保时间为7月24日，天健实业实际质押担保时间为7月29日。

3.2015年12月16日，你公司披露《关于股东股权司法担保的公告》，公告称公司股东江门市君合投资有限公司（以下简称君合投资）以其持有美达股份120万股向广东省江门市新会区人民法院提供担保，并已办理司法冻结手续。经查，君合投资实际担保时间为2015年12月8日。

你公司上述信息披露不及时，不符合《上市公司信息披露管理办法》第二条、《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》第2.1条、公司《信息披露管理制度》第四条等相关规定。

**整改情况:**

公司组织董秘办工作人员、相关部门负责人及大股东指定联系人认真学习《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》及公司《信息披露管理制度》，在今后的工作密切联系，一旦发生应披露的重要业务，各部门或大股东相关人员需立即通知董秘办，由董秘办按相关程序及时履行信息披露义务。本事项已完成。

整改责任人：董事长、董事会秘书。

**(二) 年报部分事项披露错误**

2014年10月30日、11月4日，广东省广州市中级人民法院（以下简称广州中院）根据你公司提出的财产保全申请作出裁定，查封公司名下合计6项土地、车间及仓库的房产作为财产保全申请的司法担保物。2015年6月30日，广州中院根据你公司申请裁定解除上述财产的查封措施。经查，你公司披露的2014年年度报告“所有权或使用权受到限制的资产”中未包含上述被查封资产的情况。上述行为不符合《上市公司信息披露管理办法》第二条、公司《信息披露管理制度》第四条等相关规定。

**整改情况:**

公司组织董秘办、财务部、投资部相关人员认真学习《上市公司信息披露管理办法》及公司《信息披露管理制度》，在今后的定期报告中编制过程中细致谨慎，考虑周全，努力提高信息披露工作质量。本事项已完成。

整改责任人：董事会秘书、财务总监、财务部经理。

**三、启动信息披露责任追究机制**

根据公司《信息披露管理制度》第九章规定的责任与处罚条款，除证券监管机构出具的警示函外，公司对上述工作失误的相关责任人分别给予经济处分。

为深刻地吸取教训，防止类似问题再度出现，在整改工作基本完成后，公司再次召集相

关负责人召开会议，通报整改及处分情况，重新认真学习《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》及公司《信息披露管理制度》、《内部审计工作管理制度》等规章制度，在今后的工作中严格遵守执行相关规定。

公司非常感谢监管部门对公司存在的问题提出纠正意见，欢迎监管部门对公司的整改情况予以跟踪、督促、指导。公司将以本次整修为契机，严格执行监管部门的要求，不断健全法人治理机构，规范三会运作水平，完善公司的内控制度，及时准确地履行信息披露义务，促进公司持续、健康发展。

#### **十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**

适用  不适用

公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### **十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况**

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### **十六、重大关联交易**

##### **1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

##### **2、资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

##### **3、共同对外投资的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

##### **4、关联债权债务往来**

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

##### **5、其他重大关联交易**

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新会德华尼龙切片有限公司	2011 年 06 月 27 日	60,000	2015 年 06 月 01 日	41,834	连带责任保 证	2024 年 12 月 30 日	否	是
常德美华尼龙有限公 司	2014 年 08 月 26 日	70,000	2015 年 06 月 11 日	24,800	连带责任保 证	2023 年 6 月 10 日	否	是
南充美华尼龙有限公 司、四川美华新材料	2014 年 08 月 26 日	20,000		0	连带责任保 证			

有限公司												
美达尼龙有限公司	2014 年 10 月 09 日	13,874	2016 年 07 月 21 日	3,122	连带责任保证	2017 年 5 月 31 日	否	是				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	163,874			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	69,756							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	163,874			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	69,756							
子公司对子公司的担保情况												
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保				
新会德华尼龙切片有限公司			2016 年 08 月 01 日	20,000	连带责任保证	2017 年 6 月 20 日	否	是				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	20,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	20,000							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	20,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	20,000							
公司担保总额(即前三大项的合计)												
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	183,874			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	89,756							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	183,874			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	89,756							
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	76.57%											
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0											
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	27,922											
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	31,148.07											
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	31,148.07											
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无											
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无											

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国银行江门新会支行	否	保证收益型	2,900	2016年02月04日	2016年02月14日	年化收益率 1.6%	2,900		1.27	1.27	1.27
江门融和农商行	否	保本浮动收益型	4,200	2016年03月16日	2016年04月18日	预期最高年化收益率 3.6%	4,200		13.66	13.66	13.66
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	1,000	2016年03月24日	2016年04月25日	年化收益率 3.2%	1,000		2.81	2.81	2.81
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	1,800	2016年03月29日	2016年04月29日	年化收益率 3.2%	1,800		4.89	4.89	4.89
交通银行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年03月29日	2016年05月26日	预期最高年化收益率 3.1%	2,000		9.29	9.29	9.29
中国银行江门新会支行	否	保证收益型	1,000	2016年03月29日	2016年04月06日	年化收益率 2.4%	1,000		0.53	0.53	0.53
交通银行	否	保证浮动收益型	1,000	2016年04月01日	2016年05月19日	预期最高年化收益率 3.0%	1,000		3.84	3.84	3.84
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	3,000	2016年04月07日	2016年05月09日	年化收益率 3.2%	3,000		8.42	8.42	8.42
新会农商银行	否	保本浮动收益型	10	2016年05月12日	2016年06月14日	预期最高年化收益率 3.1%	10		0.03	0.03	0.03
新会农商银行	否	保本浮动收益型	3,000	2016年05月12日	2016年06月14日	预期最高年化收益率 3.3%	3,000		8.95	8.95	8.95
中国银行	否	保证收益	1,500	2016年	2016年	年化收益	1,500		2.5	2.5	2.5

江门新会支行		型		06月23日	07月14日	率 2.9%					
交通银行	否	保本浮动收益型	1,100	2016年06月23日	2016年08月11日	预期最高年化收益率 2.95%	1,100		4.28	4.28	4.28
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	2,000	2016年06月24日	2016年07月25日	年化收益率 3.2%	2,000		5.44	5.44	5.44
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	2,000	2016年07月08日	2016年07月29日	年化收益率 3.07%	2,000		3.53	3.53	3.53
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	1,000	2016年07月08日	2016年08月08日	年化收益率 3.20%	1,000		2.72	2.72	2.72
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	2,000	2016年08月11日	2016年09月12日	年化收益率 3.10%	2,000		5.44	5.44	5.44
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	3,000	2016年08月15日	2016年09月14日	年化收益率 3.10%	3,000		7.64	7.64	7.64
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	5,000	2016年08月18日	2016年09月19日	年化收益率 3.10%	5,000		13.59	13.59	13.59
江门融和农商行	否	保本浮动收益型	4,000	2016年09月13日	2016年10月27日	预期最高年化收益率 3.25%	4,000		15.32	15.32	15.32
江门融和农商行	否	保本浮动收益型	3,000	2016年10月12日	2016年11月24日	预期最高年化收益率 3.25%	3,000		11.48	11.48	11.48
交通银行	否	保本浮动收益型	1,000	2016年11月25日	2016年11月29日	预期最高年化收益率 2.95%	1,000		0.18	0.18	0.18
交通银行	否	保本浮动收益型	2,000	2016年11月25日	2016年12月06日	预期最高年化收益率 2.95%	2,000		1.45	1.45	1.45
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	1,700	2016年11月25日	2016年12月06日	年化收益率 2.6%	1,700		1.33	1.33	1.33
广东发展银行江门	否	保证收益型	2,400	2016年12月15	2016年12月19	年化收益率 2.6%	2,400		0.68	0	0.00

分行				日	日						
兴业银行股份有限公司江门分行	否	保本浮动收益型	10,000	2016年12月01日	2017年01月04日	客户年化参考净收益率3.4%	0		31.67		0
广东发展银行江门分行	否	保证收益型	1,000	2016年12月16日	2017年01月06日	年化收益率 2.6%	0		1.5		0
交通银行	否	保本浮动收益型	1,300	2016年12月15日	2017年01月06日	预期最高年化收益率 2.75%	0		2.15		0
江门融和农商行	否	保本浮动收益型	3,000	2016年11月29日	2017年01月12日	预期最高年化收益率 3.25%	0		11.75		0
合计			66,910	--	--	--	51,610		176.34	128.59	--
委托理财资金来源									公司自有闲置资金		
逾期未收回的本金和收益累计金额									0.68		
涉诉情况(如适用)									无		
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)									2016年01月26日		
									2016年09月30日		
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)									2016年10月18日		
未来是否还有委托理财计划									不排除未来继续进行委托理财。		

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引

广东新会美达锦纶股份有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	借款	2016年02月01日		无		协商	4,500	否	无	正在执行	
常德美华尼龙有限公司	中国工商银行股份有限公司临澧支行	借款	2015年06月11日		无		协商	24,800	否	无	正在执行	

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

无

### 2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东新会美达锦纶股份有限公司	化学需氧量	经污水处理站处理后连续排放	1	设有标准排放口一个 (编号 WS-0108)	24.16mg/L	GB4287-2012 (纺织染整工业水污染物质排放标准)	7.82 吨	69.94 吨	无
广东新会美达锦纶股份有限公司	氨氮	经污水处理站处理后连续排放	1	设有标准排放口一个 (编号 WS-0108)	2.30 mg/L	GB4287-2012 (纺织染整工业水污染物质排放标准)	0.74 吨	7.36 吨	无

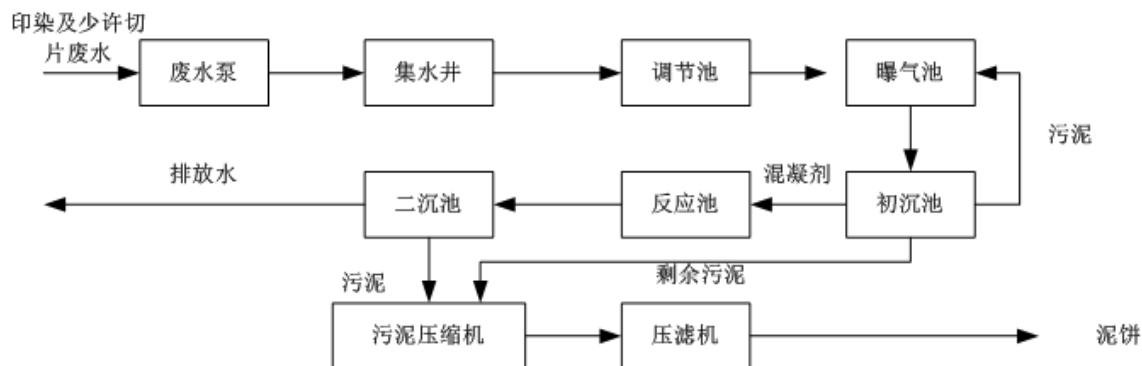
防治污染设施的建设和运行情况

公司现有废水处理设施建于1986年，处理能力为3600吨/天，采用生物接触氧化和化学絮凝二级处理的方法对废水进行处理，本公司的废水主要是印染废水及少量的聚合、纺丝清洗废水，废水全部经废水站处理后达标排放，2016年全年处理废水共计323788吨。本公司通过了ISO14000环境体系认证，是广东省清洁生产企业。

废水处理站设置专人管理，有运行记录，公司安装了在线自动监控仪器每两小时对污水进行分析监控，同时化验室每天对污水处理的各项指标的完成情况进行分析检查，外排废水

水质稳定达标，经2016年经江门市、新会区环保部门监督检查，符合GB4287-2012（纺织染整工业水污染物排放标准）要求。

污水处理工艺流程图：



是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2017年2月16日，本公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)以2017-013号公告披露，2017年2月14日，天昌投资、天健集团分别向昌盛日电转让本公司股票51,818,182股、30,000,000股，并完成过户登记手续，昌盛日电现持有本公司股票81,818,182股，占本公司总股本的15.49%，成为本公司第一大股东。根据《投票权委托协议》的约定，昌盛日电于上述股权过户登记完成后即取得君合投资持有的本公司股票68,681,318股的投票权。昌盛日电现成为本公司控股股东，其实际控制人李坚之现成为本公司新的实际控制人。

其他重大事项见下表：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于股东股权质押的公告	2016年01月05日	巨潮资讯网,网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ;
关于获得政府补贴的公告	2016年01月08日	同上
关于董事长实施完成购买公司股票计划的公告	2016年01月09日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年01月14日	同上
关于股东股权解除质押的公告	2016年01月16日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年01月19日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年01月21日	同上
八届董事会第五次会议决议公告	2016年01月26日	同上
关于使用闲置资金购买低风险理财	2016年01月26日	同上

产品的公告		
2015年年度业绩预告公告	2016年01月29日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年01月30日	同上
关于收到民事裁定书的公告	2016年02月26日	同上
关于获得政府补贴的公告	2016年04月07日	同上
关于使用闲置资金购买低风险理财产品 产品的公告	2016年04月07日	同上
2016年一季度业绩预告	2016年04月14日	同上
关于聚合生产线停车检修的公告	2016年04月23日	同上
八届董事会第六次会议决议公告	2016年04月28日	同上
八届监事会第四次会议决议公告	2016年04月28日	同上
2015年年度报告摘要	2016年04月28日	同上
2016年第一季度报告正文	2016年04月28日	同上
关于股东股权质押情况的公告	2016年04月28日	同上
关于股东股权质押情况的公告	2016年04月30日	同上
关于聚合生产线恢复生产的公告	2016年06月01日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年06月04日	同上
关于召开2015年年度股东大会的通知	2016年06月07日	同上
关于召开2015年年度股东大会的提示性公告	2016年06月23日	同上
2015年年度股东大会决议公告	2016年06月29日	同上
关于使用闲置资金购买低风险理财产品 产品的公告	2016年07月02日	同上
关于获得政府补贴的公告	2016年07月02日	同上
2016年上半年度业绩预告	2016年07月13日	同上
2015年年度权益分派实施公告	2016年08月11日	同上
关于中国证监会广东监管局对公司及 相关人员出具警示函的公告	2016年08月24日	同上
八届董事会第八次会议决议公告	2016年08月30日	同上
2016年半年度报告摘要	2016年08月30日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年09月03日	同上
八届董事会第九次会议决议公告	2016年09月13日	同上
《关于召开2016年第一次临时股东	2016年09月13日	同上

大会的议案》补充公告		
关于股东股权解除司法冻结的公告	2016年09月19日	同上
八届董事会第十次会议决议公告	2016年09月30日	同上
关于使用闲置资金购买低风险理财产品公告	2016年09月30日	同上
关于召开2016年第一次临时股东大会的通知	2016年09月30日	同上
关于获得政府补贴的公告	2016年10月11日	同上
关于使用闲置资金购买低风险理财产品公告	2016年10月11日	同上
关于召开2016年第一次临时股东大会的提示性公告	2016年10月12日	同上
2016年三季度业绩预告	2016年10月14日	同上
2016年第一次临时股东大会决议公告	2016年10月18日	同上
2016年第三季度报告正文	2016年10月27日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年11月03日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年11月05日	同上
关于股东股权解除质押的公告	2016年11月09日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年11月11日	同上
关于股东股权解除质押的公告	2016年11月12日	同上
关于股东股权质押的公告	2016年11月16日	同上
关于股东股权解除质押的公告	2016年11月17日	同上
八届董事会第十二次会议决议公告	2016年12月28日	同上
关于停止全资子公司鹤山美华生产经营业务的公告	2016年12月28日	同上

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	123,630,844	23.41%				1,316,109	1,316,109	124,946,953	23.66%
3、其他内资持股	123,630,844	23.41%				1,316,109	1,316,109	124,946,953	23.66%
其中：境内法人持股	123,626,373	23.41%						123,626,373	23.41%
境内自然人持股	4,471	0.00%				1,316,109	1,316,109	1,320,580	0.25%
二、无限售条件股份	404,508,779	76.59%				-1,316,109	-1,316,109	403,192,670	76.34%
1、人民币普通股	404,508,779	76.59%				-1,316,109	-1,316,109	403,192,670	76.34%
三、股份总数	528,139,623	100.00%						528,139,623	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期股份变动原因主要是公司原董事长梁柏松先生于2016年1月8日购买公司股份1,754,812股，按相关规定，锁定股份1316109股，导致本期有限售条件股份增加1316109股，相应的，无限售条件股份减少1316109股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

梁柏松	0	0	1,316,109	1,316,109	高管持股限售	2017 年 9 月 24 日
合计	0	0	1,316,109	1,316,109	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	59,038	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

#### 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江门市君合投资有限公司	境内非国有法人	13.00%	68,681,318		68,681,318		质押	68,680,000
太仓德源投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.40%	54,945,055		54,945,055		质押	16,480,000
江门市天昌投资有限公司	境内非国有法人	9.81%	51,818,182			51,818,182	质押	37,078,182
广东天健实业集团有限公司	境内非国有法人	5.68%	30,000,000			30,000,000	质押	10,000,000
秦晖玉	境内自然人	0.48%	2,541,951			2,541,951		

水向东	境内自然人	0.38%	2,000,000			2,000,000		
梁柏松	境内自然人	0.33%	1,754,812	1,754,812	1,316,109			
中欧盛世资产—兴业银行—全意通宝（进取）—中欧盛世融惠优选 4 期投资 2 号资产管理计划	其他	0.27%	1,450,000			1,450,000		
中信建投基金—民生银行—中信建投基金—传世 1 号资产管理计划	其他	0.26%	1,362,797			1,362,797		
田春环	境内自然人	0.24%	1,250,000			1,250,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	江门市君合投资有限公司、江门市天昌投资有限公司与广东天健实业集团有限公司由同一实际控制人梁伟东控制，梁柏松为梁伟东的妹夫。上述四名股东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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江门市天昌投资有限公司	51,818,182	人民币普通股	51,818,182					
广东天健实业集团有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					
秦晖玉	2,541,951	人民币普通股	2,541,951					
水向东	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中欧盛世资产—兴业银行—全意通宝（进取）—中欧盛世融惠优选 4 期投资 2 号资产管理计划	1,450,000	人民币普通股	1,450,000					
中信建投基金—民生银行—中信建投基金—传世 1 号资产管理计划	1,362,797	人民币普通股	1,362,797					
田春环	1,250,000	人民币普通股	1,250,000					
江阴兴泰新材料有限公司	1,068,747	人民币普通股	1,068,747					
徐兰花	1,000,800	人民币普通股	1,000,800					
北京乾元泰和资产管理有限公司—乾元泰和复利 1 号私募证券投资基	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
金前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	江门市君合投资有限公司、江门市天昌投资有限公司与广东天健实业集团有限公司由同一实际控制人梁伟东控制。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述							

说明	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。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江门市君合投资有限公司	梁松新	2013 年 09 月 22 日	91440705077942223G	投资办事业
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

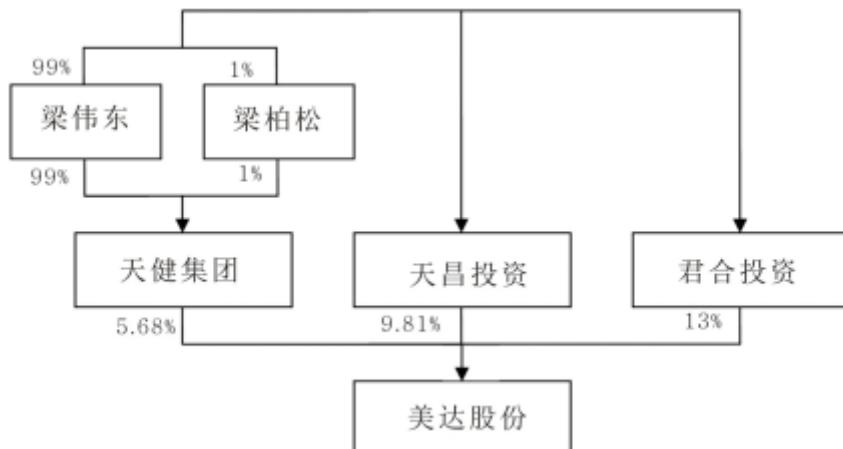
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁伟东	中国	否
主要职业及职务	投资；上市公司实际控制人。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除控股美达股份外，未控股其他上市公司。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
太仓德源投资管理中心（有限合伙）	邓健伟	2013年09月12日	07823643-5	200万元

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

公司控股股东江门市君合投资有限公司及公司第二股东太仓德源投资管理中心于2014年9月份所认购的公司非公开发行的股票自2014年9月22日至2017年9月24日，不得转让。

公司前董事长梁柏松先生于2016年1月8日履行完成购买公司股票的承诺，其于当日购入的本公司股票1,754,812股，自 2016 年 1 月 9 日至 2016 年 7 月 9 日不转让。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
何卓胜	副总经理	现任	男	46	2015年06月12日	2018年06月10日	5,961	0	0	0	5,961
合计	--	--	--	--	--	--	5,961	0	0	0	5,961

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、梁柏松，男，1963年11月出生。1988年至1990在江门潮连物资贸易有限公司工作。1991年创立广州市银钢贸易有限公司，1991年至今任董事长。1998年至2013年6月任广东天健国际家居装饰商贸广场有限公司董事。2007年至2014年任广州市银驹皮具城有限公司董事。2013年8月至2017年3月任本公司董事长，2013年8月至今任广东天健实业集团有限公司董事、江门市天昌投资有限公司董事。2013年9月至今任江门市君合投资有限公司董事。2014年7月至今任广东君合投资控股有限公司董事长。

2、郭敏，男，1972年12月出生，纽约理工MBA学位，长江商学院EMBA学位，高级经济师。2004年6月至2007年2月任职太原刚玉集团有限责任公司及太原刚玉控股公司财务总监、总经理、常务副董事长。2005年5月至2007年2月任山西浙江企业联合会会长、山西太原国际贸促会副会长。2007年2月至2008年12月任广东天健实业集团有限公司总经理助理、副总经理。2009年2月至2013年9月任本公司董事、总经理。2013年9月至今，在本公司的相对控股股东江门市君合投资有限公司及其一致行动人江门市天昌投资有限公司和广东天健实业集团有限公司担任董事职务。2014年7月至今任广东君合投资控股有限公司董事。2014年10月至今任本公司董事。2015年2月至今任本公司总经理。

3、梁金安，男，1965年1月出生，中山大学EMBA。1990年至2001年任广州市天星发展公司总经理。2002年发起成立广东省建筑装饰材料商会，并于2002年至2011年担任会长，现任广东省建筑装饰材料商会创会会长。1998年至2013年6月任广东天健国际家居装饰商贸广场有限公司总经理。2007年至2014年任广州市银驹皮具城有限公司董事长。2006年2月至2012年6月、2013年8月至2017年3月任本公司董事。2014年7月至今任广东君合投资控股有限公司监事。

4、梁雪华，女，1974年3月出生，暨南大学毕业。1997年至1999年在广州金穗欣贸易有限公司工作。1999年至2001年在江门市恒丰集团有限公司工作。2001年至今在江门市力锋五金实业有限公司任董事、副总经理。2013年8月至2017年3月任本公司董事。

5、陈雄斌，男，1969年8月出生，中专学历。1986年至1993年在新会家用电器工业公司工作。1994年至1995年任新会天星贸易公司经理。1995至今任江门市金萍果洗衣连锁有限公司总经理。现为广东省洗染行业协会第三届理事会副会长单位，以及全国洗染标准化技术委员会洗染服务分技术委员会委员。2013年

8月至2017年3月任本公司董事。

6、李龙俊，男，1968年9月出生，广东机械学院毕业。1990年至2000年在新会粮食局工作。2001年至今在广东天健实业集团有限公司工作，任广东天健实业集团有限公司财务负责人。2013年7月至今任广东天健实业集团有限公司监事，2013年8月至今任江门市天昌投资有限公司监事，2013年9月至今任江门市君合投资有限公司监事。2013年8月至2017年3月任本公司董事。

7、徐东华，男，1960年8月出生，吉林大学研究生院毕业，机械工业经济管理研究院院长、党委书记。国家二级研究员、教授级高级工程师、编审、享受国务院特殊津贴专家。曾任中共中央书记处农村政策研究室综合组副研究员；国务院发展研究中心研究室主任、研究员；国务院国资委研究中心研究员。参加了国家“九五”至“十三五”国民经济和社会发展规划研究工作，参加了我国多个工业部委行业发展规划工作、参加了我国装备制造业发展规划文件起草工作，所撰写研究报告多次被中央政治局常委和国务院总理等领导同志批转到国家经济综合部、委、办、局，其政策性建议被采纳并受到表彰。兼任中共中央“五个一”工程奖评审委员、中央电视台特邀财经观察员、中国机械工业联合会专家委员会委员、中国石油和化学工业联合会专家委员会首席委员、中国工业环保促进会副会长、中国机械工业企业管理协会副理事长、中华名人工委副主席、原国家经贸委、国家发展改革委工业项目评审委员、福建省政府、德州市政府经济顾问、中国社会科学院经济所、金融所、工业经济所博士生答辩评审委员、清华大学经济管理学院、北京大学光华管理学院、厦门大学经济管理学院、中国传媒大学、北京化工大学等校兼职教授，长征火箭股份公司等独立董事。《智慧中国》杂志社社长，在经济日报、光明日报、科技日报、经济参考报；《求是》、《经济学动态》、《经济管理》等杂志发表百余篇有理论和研究价值文章。2011年6月起任本公司独立董事。

8、李汉国，男，1956年7月出生，江西财经学院会计专业毕业，经济学学士，中南财经大学经济学硕士，教授。1982年至1992年任江西财经学院会计系副主任、副教授。1992年至1999年任江西财经大学证券期货研究所所长、教授。1993年至2003年先后任江西瑞奇期货经纪有限公司总裁、福建闽发证券有限公司副总裁等职务。2003年至2007年先后任中国四方控股有限公司总裁、中国鹏华控股有限公司总裁。2007年至今在江西财经大学金融学院任教，任江西财经大学证券期货研究中心主任。现兼任南昌市人民政府参事、恒大高新和三川智慧独立董事。2012年6月起任本公司独立董事。

9、袁红林，1969年8月出生，管理学博士、教授、博导。1998—2001年，就职于江西财经大学研究生部、MBA教育中心，担任研究生部/MBA教育中心副主任；2001—2004年，就读于上海财经大学企业管理专业，获管理学博士学位；2006—2009年，进入江西财经大学应用经济学博士后流动站，获博士后证书；2003—2009年，担任江西财经大学MBA学院副院长。2009年至今，担任江西财经大学国际经贸学院院长、院学术委员会主任。

2015年6月起任本公司独立董事。

10、苏建波，男，1973年3月出生，广东新会人，大学本科学历，金融专业。1991年7月至2002年10月在中国银行江门分行工作。2003年3月至今在广东新会美达锦纶股份有限公司工作，现任投融资部经理。2009年2月至今任本公司监事会召集人。

11、关金辉，男，1973年11月出生，广东新会人，大学专科学历，中级经济师。2005年10月至2007年5月在鹤山雁山酒店工作，2007年6月至2007年12月在江门银雁房地产开发有限公司工作，2008年10月起至今在广东天健实业集团有限公司工作。2010年6月至2017年3月任本公司监事。

12、汤朝阳，男，1970年10月出生，1994年毕业于西北轻工业学院（现陕西科技大学），1994年7月至2001年初，在江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司工作，任工程师；2001年初至2012年7月，在江门市新会区天健家具有限公司任采购部部长；2012年10月至今，在梅州市中大南药发展有限公司任董事、总经理。2014年10月至2017年3月任本公司监事。

13、汤光宇，男，1968年8月出生，重庆大学毕业，本科学历。1990年至1997年在广东新会家用电器工业公司任技术员。1997年至2009年在广东新会天健钢家具厂有限公司任副总经理。2009年至2012年6月在本任营销公司经理，2012年6月至今在本公司任副总经理。

14、何卓胜，男，1970年1月出生，中国纺织大学毕业，本科学历，中共党员。1992年至2003年在本

公司工作，先后任进出口业务主管、主办、营销部副经理、经理。2003年2月至今任本公司副总经理。

15、胡振华，男，1964年12月出生，华中理工大学毕业，工商管理硕士，中共党员。1987年至1988年在华中理工大学任校办秘书。1988年至1992年在广东新会锦纶厂任秘书、主办科员。1992年起在本公司任办公室主任、总经办主任。2003年2月至2012年12月任本公司董事会秘书，2012年6月至2013年9月、2015年2月至今任公司副总经理。

16、宋明，男，1965 年 2 月出生，华南理工大学毕业，高级工程师。1987年至2004年在开平涤纶厂任车间工艺员、车间副主任、纺丝部部长；开平涤纶企业集团公司涤纶二厂副厂长、集团公司技术质检科科长、生产设备科科长、副总经理。2005年1月至2012年6月在本公司任企管部副经理、纤维部经理、锦纶部经理，2012年6月至今在本公司任副总经理。

17、朱明辉，男，1971年4月出生，南澳大学工商管理硕士。2003年至2007年在北京新华恒房地产机构任财务总监、副总经理。2007年至2009年在浙江森桥实业集团有限公司任审计部副经理。2009年至2012年6月在本公司任审计部经理，2012年6月至2017年2月在本公司任财务总监，2013年7月至今在本公司任董事会秘书。

特别提示：2017年3月24日，本公司召开2017年第一次临时股东大会，选举李坚之、吴晓峰、申剑飞、何洪胜、孙磊为公司第八届董事会董事，选举李明、王妍为公司第八届监事会监事，截止至本报告披露日，本公司第八届董事会成员为：李坚之、吴晓峰、申剑飞、何洪胜、孙磊、郭敏及独立董事徐东华、李汉国、袁红林，第八届监事会成员为：苏建波、李明、王妍。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁柏松	江门市君合投资有限公司、江门市天昌投资有限公司、广东天健实业集团有限公司	董事	2013 年 07 月 02 日	2016 年 07 月 02 日	否
郭敏	江门市君合投资有限公司、江门市天昌投资有限公司、广东天健实业集团有限公司	董事	2013 年 09 月 01 日	2016 年 07 月 02 日	否
李龙俊	江门市君合投资有限公司、江门市天昌投资有限公司、广东天健实业集团有限公司	监事	2013 年 07 月 02 日	2016 年 07 月 02 日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁柏松	广东银钢钢铁有限公司	董事长	2010 年 08 月 24 日	2019 年 08 月 24 日	是
梁柏松	广东君合投资控股有限公司	董事长	2014 年 07 月 23 日	2017 年 07 月 23 日	否
郭敏	广东君合投资控股有限公司	董事	2014 年 07 月 23 日	2017 年 07 月 23 日	否
梁金安	广东君合投资控股有限公司	监事	2014 年 07 月 23 日	2017 年 07 月 23 日	否

			日	日	
梁雪华	江门市力锋五金实业有限公司	董事、副总经理	2001年01月01日	2018年01月01日	是
梁雪华	江门市新会区浩峰投资有限公司	总经理	2013年09月23日	2019年09月23日	否
陈雄斌	江门市金萍果洗衣连锁有限公司	总经理	1995年01月01日	2019年01月01日	是
李汉国	南昌市人民政府	参事	2009年09月15日	2019年09月15日	是
李汉国	江西恒大高新技术股份有限公司	独立董事	2013年11月29日	2016年11月28日	是
李汉国	三川智慧科技股份有限公司	独立董事	2014年04月29日	2017年04月28日	是
朱明辉	新会粤新热电联供有限公司	董事	2012年08月20日	2018年08月20日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬委员会拟定方案，经董事会讨论，提交股东大会审议通过，确定的依据是2002年度股东大会通过的《关于董事、监事以及高级管理人员薪酬的议案》，上述人员的报酬按上述通过的议案定期支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
梁柏松	董事长	男	53	现任	82.15	
郭敏	董事总经理	男	44	现任	79.23	
梁金安	董事	男	52	现任	27.15	
陈雄斌	董事	男	47	现任	27.15	
李龙俊	董事	男	48	现任	27.15	
梁雪华	董事	女	42	现任	27.15	
徐东华	独董	男	56	现任	0	
李汉国	独董	男	60	现任	27.15	

袁红林	独董	男	47	现任	19.65	
苏建波	监事	男	43	现任	26.8	
汤朝阳	监事	男	46	现任	13.15	
关金辉	监事	男	43	现任	20.15	
汤光宇	副总经理	男	48	现任	44.93	
何卓胜	副总经理	男	46	现任	44.93	
胡振华	副总经理	男	53	现任	44.93	
宋明	副总经理	男	51	现任	44.93	
朱明辉	财务总监	男	45	现任	44.93	
合计	--	--	--	--	601.53	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,175
主要子公司在职员工的数量(人)	941
在职员工的数量合计(人)	3,116
当期领取薪酬员工总人数(人)	3,116
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	496
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	2,158
销售人员	114
技术人员	509
财务人员	60
行政人员	275
合计	3,116
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	2,509
大专	339
本科	243
硕士以上	25

合计	3,116
----	-------

## 2、薪酬政策

员工的总收入由工资收入、长期激励和福利三部分组成，其中工资收入包括基本工资和绩效工资，福利包括五险一金、企业年金、带薪年假、年度体检及各种津贴、补贴。

## 3、培训计划

序号	时间	培训内容	培训负责人	培训对象	培训目的	培训方式	考核方式	培训学分
1	2016年2月	学习《2016年公司工作总结及2016年工作计划》	各部门负责人	各部人员	学习公司文件，领会公司2016年工作计划，配合公司发展战略，分解部门工作目标、明确各职能年度工作，做好职能指导工作	授课	抽查记录	12
2	2016年3月	管理干部-企业凝聚力成长特训营	人力资源部	经理级、主管级以上人员	通过特训营，强化管理干部的管理意识，提高执行	外聘内训	效果评估表	20
3	2016年3-11月	<b>中坚力量（车间主任级及生产技术管理级）培训项目：</b> 一、管理者的自我管理；二、如何复制中层人才；三、执行力的落地系统；四、团队激励及管理；	人力资源部	中坚力量（车间主任级及生产技术管理级）	根据不同人员的管理需求，开展系列管理类课程，提高中层管理者的管理能力，提高公司整体管理干部的管理水平	授课	考核	12/每期
4	2016年3-11月	<b>中坚力量人员（职能科室的中坚力量）培训项目：</b> 一、管理者的自我管理；二、如何提升职业素养；三、如何保持工作的积极性和忠诚度；	人力资源部	中坚力量人员（职能科室的中坚力量）	根据公司千百十工程，结合车间组织开展工艺管理、现场管理、职业操守等培训，提升基层骨干员工的整体素质	授课	考核	12/每期
5	2016年8-11月	<b>生力军培训项目：</b> 一、工艺管理、现场管理；二、职业操守及忠诚度；三、团队拓展与合作；四、劳动技能竞赛（选报与考核）	人力资源部各部	进入“千人生力军”培养项目的人员	根据公司千百十工程，结合车间组织开展工艺管理、现场管理、职业操守等培训，提升基层骨干员工的整体素质	内训		12
6	2016年11月	新进大学生职业生涯指导培训 (生产流程、职业规划、座谈、拓展等)	人力资源部	2016年入职大学生	加强对储备干部的培训及考核、树立其正确的人生价值观，与用部门指导员工做好职业规划，加速员工的成长	内训拓展	总结面谈	20
7	2016年	公司制度建设、岗位职责、工作绩效改进培训	各部门、车间	各部门、车间人员	通过培训，促使员工了解岗位绩效考核的要求，并提出工作质量要求，加强对员工的管理，提高员工积极性	授课	-	10
8		新晋升人员晋升培训	人力资源部、用人部门	新晋升或转管理岗位人员	结合在线课程及职务能力要求，与新晋升人员量身制定自学培训计划及车间业务培训，督促员工提升素质	自学内训	考试	10
9		技工类职业资格取证： 特殊工种年审、上岗资格取证	人力资源部生产管理部	技工、特殊工种人员等	提高一线技工、特殊工种人员的理论和技术水平；达到有关部门的技术要求及持证上岗	外派	考试	10
10		新员工/转岗员工培训	人力资源部各部门、车间	新员工/转岗人员	对新进员工进行三级培训及考核；提高新员工对企业概论及安全生产的认识	授课带徒	考试	10
11		ISO质量体系及环境管理体系、能源体系、社会责任体系 一、质量和环境管理体系基础知识； 二、安全生产、消防知识、职业健康教育； 三、有毒、危险物质（设备）安全技术数据学习； 四、工艺改进技术培训（新技术或改纺等）。 五、反恐文件学习	各部门、车间	各部门、车间人员	根据公司ISO质量和环境管理体系要求，逐项实施以上内容，加强相关管理人员对ISO质量体系及环境管理体系的学习，提高工作意识	授课	抽查记录	10

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所和相关监管机构的法规、以及《广东新会美达锦纶股份有限公司章程》的规定，建立了有效的法人治理结构。

公司的法人治理结构按照股东大会、董事会、监事会和经营管理层的四大部分构建。

公司结合自身业务特点和内部控制要求，已设置相应内部机构，明确职责权限，并贯彻不相容职务相分离的原则，将权利与责任落实到内部各责任单位，形成相互制衡机制。通过内部管理手册，使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。报告期内，公司修订了章程，并建立了《美达股份利润分配管理制度》、《美达股份控股股东内幕信息管理制度》、《美达股份全面预算管理制度》、《美达股份融资管理制度》等制度。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

公司相对于控股股东，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性，保持自主经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大 会	年度股东大会		2016 年 06 月 28 日	2016 年 06 月 29 日	巨潮资讯网,网址: <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2016 年第一次临时 股东大会	临时股东大会	39.25%	2016 年 10 月 17 日	2016 年 10 月 18 日	巨潮资讯网,网址: <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐东华	7	3	4	0	0	否
李汉国	7	3	4	0	0	否
袁红林	7	2	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数				2		

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、基于宏观经济及锦纶行业发展的实际情况，独立董事建议公司开源节流,加强新产品开发，保持生产经营正常稳定。公司采纳建议，经营班子按照“开源节流，稳中求进，为创新发展积蓄新动力”的指导思想，带领全体员工开拓进取，扎实奋斗，迎难前行，基本达成年初计划目标，确保了各项工作稳步推进。

2、建议发展主业的同时，加快新兴产业的研究和投资，促进企业转型升级。董事会采纳建议，积极寻找合适的投资项目，争取为公司创造更大利润。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 审计委员会，于2016年4月26日举行会议，对公司聘任会计师事务所发表意见；分别于2016年12月27日、2017年3月24日举行会议，对2016年度报告编制工作进行沟通。

2. 薪酬委员会，对2016年度员工薪酬调整方案、年度激励金发放考核办法和方案进行评估，制定具体实施办法，并得以执行。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定《关于董事、监事以及高级管理人员薪酬议案》，并制定了公司系列《薪酬管理制度》。2016年度对经营班子成员的报酬根据上述方案执行。高管人员效益薪酬与公司主营业务收入和实现利润等指标挂钩。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表示达到真实、准确	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

	的目标。(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过资产总额 1% 的错报认定为重大错报，对金额超过资产总额 0.5% 的错报认定为重要错报，其余为一般错报。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额 1% 的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额 0.5% 的为重要缺陷，其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZC10420 号
注册会计师姓名	申慧、张娟

#### 审计报告正文

广东新会美达锦纶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东新会美达锦纶股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 申 慧

中国注册会计师： 张 娟  
二〇一七年四月二十四日

中国•上海

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东新会美达锦纶股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	350,968,152.35	169,207,227.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	284,438,845.58	344,844,446.37
应收账款	116,711,826.36	86,324,105.84
预付款项	80,162,951.60	62,101,347.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,822,137.77	727,227.84
买入返售金融资产		
存货	375,858,810.29	364,736,001.06
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	186,820,473.08	34,606,525.18
流动资产合计	1,398,783,197.03	1,062,546,881.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	79,494,644.76	94,494,644.76
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	14,788,681.32	15,300,668.04
固定资产	956,866,456.33	1,005,902,520.03
在建工程	48,356,718.49	63,476,679.91
工程物资	248,153.03	1,761,834.11
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,893,310.18	50,910,885.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,021,872.78	3,021,872.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,145,669,836.89	1,234,869,105.34
资产总计	2,544,453,033.92	2,297,415,986.68
流动负债:		
短期借款	45,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	700,113,459.22	485,029,693.06
应付账款	67,132,389.77	78,068,072.63
预收款项	139,978,074.07	46,141,559.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,917,810.96	36,263,753.42
应交税费	3,832,779.74	3,576,889.89
应付利息	431,123.61	481,906.94
应付股利		

其他应付款	44,263,197.45	35,866,048.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,041,668,834.82	715,427,923.69
非流动负债:		
长期借款	248,000,000.00	248,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	22,226,666.68	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,510,000.00	31,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	291,736,666.68	279,500,000.00
负债合计	1,333,405,501.50	994,927,923.69
所有者权益:		
股本	528,139,623.00	528,139,623.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	638,231,507.10	638,231,507.10
减：库存股		
其他综合收益	-5,433,683.54	-6,139,247.25
专项储备		
盈余公积	66,258,309.17	64,656,265.51
一般风险准备		

未分配利润	-55,037,182.82	38,640,301.65
归属于母公司所有者权益合计	1,172,158,572.91	1,263,528,450.01
少数股东权益	38,888,959.51	38,959,612.98
所有者权益合计	1,211,047,532.42	1,302,488,062.99
负债和所有者权益总计	2,544,453,033.92	2,297,415,986.68

法定代表人：李坚之

主管会计工作负责人：杨淑垒

会计机构负责人：杨淑垒

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	97,661,839.55	75,333,671.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	230,948,348.75	257,155,662.56
应收账款	57,580,080.68	62,913,239.42
预付款项	56,741,312.12	41,378,766.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	286,200.00	286,200.00
存货	219,752,781.70	227,932,898.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	738,677,224.06	338,385,416.55
<b>流动资产合计</b>	<b>1,401,647,786.86</b>	<b>1,003,385,855.15</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	79,494,644.76	79,494,644.76
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	639,135,297.65	639,135,297.65
投资性房地产	14,768,896.08	15,279,643.32
固定资产	211,321,039.96	227,731,124.77
在建工程	18,210,659.59	9,000,430.81

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,966,859.11	16,372,976.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,646,225.64	1,646,225.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	974,543,622.79	988,660,343.80
资产总计	2,376,191,409.65	1,992,046,198.95
流动负债:		
短期借款	45,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	726,126,299.40	430,805,239.55
应付账款	34,941,081.11	27,493,214.28
预收款项	100,764,877.95	34,526,058.41
应付职工薪酬	19,882,926.89	19,532,044.11
应交税费	1,528,621.08	1,929,709.87
应付利息	59,812.50	53,762.50
应付股利		
其他应付款	24,229,576.55	23,347,123.32
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	106,106,903.19	108,275,380.08
流动负债合计	1,058,640,098.67	675,962,532.12
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,010,000.00	15,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,010,000.00	15,000,000.00
负债合计	1,069,650,098.67	690,962,532.12
所有者权益：		
股本	528,139,623.00	528,139,623.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	637,717,266.28	637,717,266.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,258,309.17	64,656,265.51
未分配利润	74,426,112.53	70,570,512.04
所有者权益合计	1,306,541,310.98	1,301,083,666.83
负债和所有者权益总计	2,376,191,409.65	1,992,046,198.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,419,908,328.97	2,847,103,148.70
其中：营业收入	2,419,908,328.97	2,847,103,148.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,518,480,254.71	2,885,112,825.74
其中：营业成本	2,234,019,105.65	2,615,302,004.85
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,242,302.88	6,439,363.95
销售费用	92,102,416.36	76,547,903.69
管理费用	117,498,053.48	107,703,770.82
财务费用	30,490,246.11	31,210,297.17
资产减值损失	33,128,130.23	47,909,485.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,659,762.81	86,189,185.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-91,912,162.93	48,179,508.72
加：营业外收入	15,561,540.22	9,318,535.96
其中：非流动资产处置利得	2,199,669.15	4,134,088.31
减：营业外支出	5,221,720.04	7,146,745.97
其中：非流动资产处置损失	3,934,903.62	199,685.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-81,572,342.75	50,351,298.71
减：所得税费用	10,959.07	3,253,662.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-81,583,301.82	47,097,636.67
归属于母公司所有者的净利润	-81,512,648.35	48,807,496.53
少数股东损益	-70,653.47	-1,709,859.86
六、其他综合收益的税后净额	705,563.71	-13,777,223.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	705,563.71	-13,777,223.70
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	705,563.71	-13,777,223.70
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-14,456,130.62
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	705,563.71	678,906.92
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-80,877,738.11	33,320,412.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-80,807,084.64	35,030,272.83
归属于少数股东的综合收益总额	-70,653.47	-1,709,859.86
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.15	0.09
(二) 稀释每股收益	-0.15	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李坚之

主管会计工作负责人：杨淑垒

会计机构负责人：杨淑垒

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,027,817,178.63	2,307,406,783.32
减：营业成本	1,899,024,898.16	2,168,254,582.09
税金及附加	6,173,269.22	3,867,537.15
销售费用	51,989,410.40	42,423,049.74
管理费用	57,097,069.12	60,035,680.38
财务费用	6,356,591.51	15,103,964.79

资产减值损失	4,699,445.90	34,135,027.23
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	6,523,061.44	86,189,185.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	8,999,555.76	69,776,127.70
加：营业外收入	7,615,089.67	6,559,162.49
其中：非流动资产处置利得	1,616,748.38	3,934,851.73
减：营业外支出	594,208.82	3,281,512.82
其中：非流动资产处置损失	109,208.82	51,916.82
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,020,436.61	73,053,777.37
减：所得税费用		1,539,632.15
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,020,436.61	71,514,145.22
五、其他综合收益的税后净额		-14,456,130.62
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-14,456,130.62
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-14,456,130.62
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	16,020,436.61	57,058,014.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.030	0.14
(二) 稀释每股收益	0.030	0.14

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,914,541,215.30	3,171,150,860.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,476,546.93	3,965,280.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,993,560.43	29,170,180.65
经营活动现金流入小计	2,932,011,322.66	3,204,286,320.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,185,996,331.33	2,830,780,972.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	208,518,438.60	198,382,018.82

支付的各项税费	63,780,478.45	60,963,891.59
支付其他与经营活动有关的现金	116,877,268.94	112,035,048.77
经营活动现金流出小计	2,575,172,517.32	3,202,161,932.03
经营活动产生的现金流量净额	356,838,805.34	2,124,388.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	516,100,000.00	8,041,711.50
取得投资收益收到的现金	6,659,762.81	85,699,041.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,815,506.01	5,132,138.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	524,575,268.82	98,872,891.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,442,078.24	154,974,977.63
投资支付的现金	669,100,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	711,542,078.24	154,974,977.63
投资活动产生的现金流量净额	-186,966,809.42	-56,102,085.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,000,000.00	371,521,010.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	371,521,010.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	469,241,065.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,585,961.00	35,028,400.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,072,125.46	895,413.53

筹资活动现金流出小计	82,658,086.46	505,164,879.90
筹资活动产生的现金流量净额	-17,658,086.46	-133,643,869.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,783,226.87	120,009.03
五、现金及现金等价物净增加额	156,997,136.33	-187,501,558.09
加：期初现金及现金等价物余额	168,507,131.78	356,008,689.87
六、期末现金及现金等价物余额	325,504,268.11	168,507,131.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,469,792,300.65	2,629,198,315.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,153,368.71	20,834,129.42
经营活动现金流入小计	2,476,945,669.36	2,650,032,445.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,111,240,613.20	2,464,379,071.71
支付给职工以及为职工支付的现金	81,541,686.00	77,807,609.04
支付的各项税费	45,356,433.97	40,864,464.79
支付其他与经营活动有关的现金	69,985,300.81	69,672,567.26
经营活动现金流出小计	2,308,124,033.98	2,652,723,712.80
经营活动产生的现金流量净额	168,821,635.38	-2,691,267.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	474,100,000.00	8,041,711.50
取得投资收益收到的现金	6,523,061.44	103,926,228.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,048,506.01	5,097,478.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	481,671,567.45	117,065,418.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,412,495.32	10,617,727.20
投资支付的现金	627,100,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	645,512,495.32	10,617,727.20
投资活动产生的现金流量净额	-163,840,927.87	106,447,691.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,000,000.00	113,451,010.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	113,451,010.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	188,451,010.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,192,683.81	30,343,327.08
支付其他与筹资活动有关的现金	13,771.60	369,315.20
筹资活动现金流出小计	52,206,455.41	219,163,652.28
筹资活动产生的现金流量净额	-7,206,455.41	-105,712,642.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-209,872.61	4,208.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-2,435,620.51	-1,952,010.26
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	74,633,575.82	76,585,586.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	72,197,955.31	74,633,575.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益			一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积				
一、上年期末余额	528,139,623.00				638,231,507.10		-6,139,247.25		64,656,265.51		38,640,301.65	38,959,612.98	1,302,488,062.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	528,139,623.00				638,231,507.10		-6,139,247.25		64,656,265.51		38,640,301.65	38,959,612.98	1,302,488,062.99
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							705,563.71		1,602,043.66		-93,677,484.47	-70,653.47	-91,440,530.57
(一) 综合收益总额							705,563.71				-81,512,648.35	-70,653.47	-80,877,738.11
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,602,043.66		-12,164,836.12		-10,562,792.46	
1. 提取盈余公积							1,602,043.66		-1,602,043.66			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配									-10,562,792.46		-10,562,792.46	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	528,139,623.00			638,231,507.10		-5,433,683.54	66,258,309.17		-55,037,182.82	38,888,959.51	1,211,047,532.42	

上期金额

单位：元

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	528,139,623.00				638,231,507.10		7,637,976.45		57,504,850.99		7,547,012.10	40,669,472.84	1,279,730,442.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	528,139,623.00				638,231,507.10		7,637,976.45		57,504,850.99		7,547,012.10	40,669,472.84	1,279,730,442.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-13,777,223.70		7,151,414.52		31,093,289.55	-1,709,859.86	22,757,620.51
(一)综合收益总额							-13,777,223.70				48,807,496.53	-1,709,859.86	33,320,412.97
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,151,414.52		-17,714,206.98		-10,562,792.46	
1. 提取盈余公积								7,151,414.52		-7,151,414.52			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,562,792.46		-10,562,792.46	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	528,139,623.00				638,231,507.10		-6,139,247.25		64,656,265.51		38,640,301.65	38,959,612.98	1,302,488,062.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	本期									
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	528,139,623.00				637,717,266.28				64,656,265.51	70,570,512.04	1,301,083,666.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	528,139,623.00				637,717,266.28				64,656,265.51	70,570,512.04	1,301,083,666.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									1,602,043.66	3,855,600.49	5,457,644.15
(一)综合收益总额										16,020,436.61	16,020,436.61
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,602,043.66	-12,164,836.12	-10,562,792.46	
1. 提取盈余公积								1,602,043.66	-1,602,043.66		
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,562,792.46	-10,562,792.46	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	528,139,623.00				637,717,266.28			66,258,309.17	74,426,112.53	1,306,541,310.98	

上期金额

单位：元

项目	股本	上期									
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	528,139,623.00				637,717,266.28		14,456,130.62		57,504,850.99	16,770,573.80	1,254,588,444.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	528,139,623.00				637,717,266.28		14,456,130.62		57,504,850.99	16,770,573.80	1,254,588,444.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-14,456,130.62		7,151,414.52	53,799,938.24	46,495,222.14
(一)综合收益总额							-14,456,130.62			71,514,145.22	57,058,014.60
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配								7,151,414.52	-17,714,206.98	-10,562,792.46
1. 提取盈余公积								7,151,414.52	-7,151,414.52	
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,562,792.46	-10,562,792.46
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	528,139,623.00				637,717,266.28			64,656,265.51	70,570,512.04	1,301,083,666.83

### 三、公司基本情况

广东新会美达锦纶股份有限公司（以下简称本公司）系1992年9月经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审（1992）59号”文批准，同意由广东新会锦纶厂进行股份制改组，并以定向募集方式设立。公司的企业法人营业执照注册号：440000000006336号。1997年5月在深圳证券交易所上市。所属行业为合成材料制造业。

2014年，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东新会美达锦纶股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】313号）核准，并经深圳交易所同意，公司委托长城证券有限责任公司承销于2014年9月11日向特定投资者非公开发行普通股股票123,626,373股，每股面值为人民币1.00元，募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年9月15日出具的信会师报字[2014]410354号验证报告审验。

截止2016年12月31日，本公司累计发行股本总数52,813.9623万股，注册资本为52,813.9623万元，注册地：广东江门市新会区江会路上浅口，总部地址：广东江门市新会区江会路上浅口。本公司主要经营活动为：主营锦纶6切片、纺丝、织造、染整。

本公司的母公司为江门市君合投资有限公司，本公司的实际控制人为梁伟东。

本财务报表业经公司全体董事于2017年4月24日批准报出。

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
新会德华尼龙切片有限公司
新会新锦纺织有限公司
导通投资有限公司
南充美华尼龙有限公司
新会美达-DSM尼龙切片有限公司
美达尼龙有限公司
鹤山美华纺织有限公司
常德美华尼龙有限公司
深圳市美新投资有限公司
四川美华新材料有限公司
香港美华投资有限公司
广东美达合富投资管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报

告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## **2、持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **五、重要会计政策及会计估计**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司及各子公司主要从事锦纶6切片及丝的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十二）“收入”各项描述。

### **1、遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### **2、会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### **3、营业周期**

本公司营业周期为12个月。

### **4、记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**同一控制下企业合并：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公

允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之下孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按

照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“二、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表目的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年末汇率与期初汇率的平均值折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

**(1) 可供出售金融资产的减值准备:**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过30%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续6个月出现下跌；投资成本的计算方法为：取得时的公允价值；持续下跌期间的确定依据为：下跌超过1个月即作为持续下跌的开始。

**(2) 持有至到期投资的减值准备:**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收账款

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款金额在 500 万元以上，其他应收款在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
一般风险组合	账龄分析法
特别信用风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	40.00%	40.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	长期无法联系的客户或存在法律纠纷的客户
坏账准备的计提方法	按其未来可收回金额与相应的账面价值的差额

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、 存货的分类

存货分类为：委托加工物质、在途物资、原材料（包括包装物和低值易耗品）、产成品、库存商品、在产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失

的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在

同时满足下列条件时予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17
专用设备	年限平均法	14	5.00%	6.79
通用设备	年限平均法	18	5.00%	5.28
运输设备	年限平均法	12	5.00%	7.92
其他设备	年限平均法	14	5.00%	6.79

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### **4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按期初期末简单平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **19、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

#### **1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### **2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	土地使用权证登记的使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### **3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；

- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续，同时开具销售发票。

财务部收到客户签收的提货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确补助资金用于购买固定资产或无形资产，或用于专门借款的财政贴息，或不明确但与补助资金与可能形成企业长期资产很相关的。

未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为资产相关的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

#### 2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

#### 3、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的

应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 将利润表中的"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目。	经董事会及股东大会审批	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	经董事会及股东大会审批	调增税金及附加本年金额 4,101,640.83 元，调减管理费用本年金额 4,101,640.83 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从"应交税费"项目重分类至"其他流动负债"（或"其他非流动负债"）项目。比较数据不予调整。	经董事会及股东大会审批	调增其他流动负债期末余额 0.00 元，调增其他非流动负债期末余额 0.00 元，调减应交税费期末余额 0.00 元。

(4) 将"应交税费"科目下的"应交增值税"、"未交增值税"、"待抵扣进项税额"、"待认证进项税额"、"增值税留抵税额"等明细科目的借方余额从"应交税费"项目重分类至"其他流动资产"（或"其他非流动资产"）项目。比较数据不予调整。	经董事会及股东大会审批	调增其他流动资产期末余额 33,820,473.08 元，调增其他非流动资产期末余额 0.00 元，调增应交税费期末余额 33,820,473.08 元。
---	-------------	---

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%， 11%， 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司及子公司南充美华尼龙有限公司	15%
香港美达尼龙有限公司、导通投资有限公司、香港美华投资有限公司	16.5%
新会新锦纺织有限公司、新会美达-DSM 尼龙切片有限公司、深圳市美新投资有限公司、新会德华尼龙切片有限公司、鹤山美华纺织有限公司、常德美华尼龙有限公司、四川美华新材料有限公司、广东美达合富投资管理有限公司	25%

### 2、税收优惠

公司根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省2014年第一、二批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2015] 31号）和高新技术企业证书(证书编号为GF201444000063)，公司被认定为高新技术企业，发证日期为2014年10月9日，有效期为三年（2014年-2016年）。根据相关规定，公司本次通过高新技术企业复审后，将连续3年（2014年1月1日至2016年12月31日）享受高新技术企业的所得税优惠政策，即按15%的税率缴纳企业

所得税。

公司子公司南充美华尼龙有限公司为西部地区中外合资经营企业，根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》[财税(2011)58号文]，在2011年至2020年期间减按15%征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,250.88	84,519.22
银行存款	325,449,017.23	168,335,779.39
其他货币资金	25,463,884.24	786,928.95
合计	350,968,152.35	169,207,227.56
其中：存放在境外的款项总额	62,336,872.39	35,757,832.44

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑保证金	25,463,884.24	700,095.78
合 计	25,463,884.24	700,095.78

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	208,054,593.96	240,827,716.29
信用证(银行已确认付款)	76,384,251.62	104,016,730.08
合计	284,438,845.58	344,844,446.37

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,284,688.18
合计	125,284,688.18

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	381,638,619.59	
合计	381,638,619.59	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	3,755,074.57
合计	3,755,074.57

其他说明

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,886,540.77	100.00%	6,174,714.41	5.02%	116,711,826.36	90,917,979.16	100.00%	4,593,873.32	5.05%	86,324,105.84
合计	122,886,540.77	100.00%	6,174,714.41	5.02%	116,711,826.36	90,917,979.16	100.00%	4,593,873.32	5.05%	86,324,105.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	122,758,865.92	6,137,943.30	5.00%

1 年以内小计	122,758,865.92	6,137,943.30	5.00%
1 至 2 年	34,370.60	3,437.07	10.00%
2 至 3 年	39,876.84	11,963.07	30.00%
3 年以上	53,427.41	21,370.97	40.00%
合计	122,886,540.77	6,174,714.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,521,983.56 元；本期收回或转回坏账准备金额-58,857.53 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	欠款时间	占应收账款总额比例(%)
第一名	9,419,225.09	1年以内	7.66
第二名	8,641,080.99	1年以内	7.03
第三名	7,735,996.27	1年以内	6.30
第四名	6,900,486.25	1年以内	5.62
第五名	6,419,774.65	1年以内	5.22
合计	<b>39,116,563.25</b>		<b>31.83</b>

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	76,339,133.35	95.23%	61,439,262.51	98.93%
1 至 2 年	3,718,121.59	4.64%	387,259.39	0.63%
2 至 3 年	32,549.64	0.04%	23,524.19	0.04%
3 年以上	73,147.02	0.09%	251,301.40	0.40%

合计	80,162,951.60	--	62,101,347.49	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 54,131,087.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.53%。

### 5、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,860,986.76	100.00%	38,848.99	1.01%	3,822,137.77	785,829.33	100.00%	58,601.49	7.46%	727,227.84
合计	3,860,986.76	100.00%	38,848.99	1.01%	3,822,137.77	785,829.33	100.00%	58,601.49	7.46%	727,227.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	463,844.96	23,192.26	5.00%
1 年以内小计	463,844.96	23,192.26	5.00%
1 至 2 年	24,000.00	2,400.00	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	33,141.80	13,256.73	40.00%
合计	520,986.76	38,848.99	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-19,886.30 元；本期收回或转回坏账准备金额-133.80 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及往来款	3,860,986.76	785,829.33
合计	3,860,986.76	785,829.33

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	融资租赁保证金	3,340,000.00	1 年以内	86.51%	0.00
第二名	保证金	300,000.00	1 年以内	7.77%	15,000.00
第三名	垫付工伤款	83,938.61	1 年以内	2.17%	4,196.93
第四名	垫付工伤款	30,000.00	1 年以内	0.78%	1,500.00
第五名	加油费	20,670.61	1 年以内	0.53%	1,033.53
合计	--	3,774,609.22	--	97.76%	21,730.46

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	104,637,018.70	10,128,969.25	94,508,049.45	132,566,048.41	11,581,363.97	120,984,684.44
在产品	45,153,255.22	343,742.40	44,809,512.82	33,643,004.53	1,082,158.80	32,560,845.73
在途物资	42,440,300.77		42,440,300.77	37,345,493.57	229,273.95	37,116,219.62
库存商品	202,529,693.89	9,855,755.71	192,673,938.18	209,141,610.77	35,192,438.77	173,949,172.00
委托加工物资	1,427,009.07		1,427,009.07	125,079.27		125,079.27
合计	396,187,277.65	20,328,467.36	375,858,810.29	412,821,236.55	48,085,235.49	364,736,001.06

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,581,363.97	5,078,137.46		6,530,532.18		10,128,969.25
在产品	1,082,158.80	343,742.40		1,082,158.80		343,742.40
在途物资	229,273.95			229,273.95		
库存商品	35,192,438.77	8,364,574.95		33,701,258.01		9,855,755.71
合计	48,085,235.49	13,786,454.81		41,543,222.94		20,328,467.36

### 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	营销部门对各类产品的售价预测	本期已销售	16.64
原材料	依据生产和技术部门对未来可使用性的鉴定或预计的可变现价值	本期已生产领用	4.60
在产品	依据销售合同价格估计其可变现价值	本期已销售/生产领用	2.40

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

## 7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣的进项税	33,820,473.08	34,606,525.18

理财产品	153,000,000.00	
合计	186,820,473.08	34,606,525.18

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	119,494,644.76	40,000,000.00	79,494,644.76	119,494,644.76	25,000,000.00	94,494,644.76
按成本计量的	119,494,644.76	40,000,000.00	79,494,644.76	119,494,644.76	25,000,000.00	94,494,644.76
合计	119,494,644.76	40,000,000.00	79,494,644.76	119,494,644.76	25,000,000.00	94,494,644.76

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东发展银行股份有限公司	8,094,644.76			8,094,644.76					0.02%	
江门融和农商行	12,000,000.00			12,000,000.00					1.32%	1,660,289.40
江门新会农商行	59,400,000.00			59,400,000.00					1.80%	3,713,580.00
圣美迪诺医疗科技(湖州)有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00		40,000,000.00	9.73%	
合计	119,494,644.76			119,494,644.76	25,000,000.00	15,000,000.00		40,000,000.00	--	5,373,869.40

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	25,000,000.00			25,000,000.00

本期计提	15,000,000.00			15,000,000.00
期末已计提减值余额	40,000,000.00			40,000,000.00

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,207,679.00	15,770,511.00		21,978,190.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,207,679.00	15,770,511.00		21,978,190.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,734,893.46	3,942,628.50		6,677,521.96
2.本期增加金额	196,576.44	315,410.28		511,986.72
(1) 计提或摊销	196,576.44	315,410.28		511,986.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,931,469.90	4,258,038.78		7,189,508.68
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,276,209.10	11,512,472.22		14,788,681.32
2.期初账面价值	3,472,785.54	11,827,882.50		15,300,668.04

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	409,841,970.93	2,114,848,040.96	61,516,920.43	25,198,848.01	18,735,950.41	2,630,141,730.74
2.本期增加金额	25,427,935.74	39,579,354.38	499,339.09	201,183.56	435,727.90	66,143,540.67
(1) 购置	2,586,603.83	7,133,689.39	94,872.87	201,183.56	435,727.90	10,452,077.55
(2) 在建工程转入	22,841,331.91	32,445,664.99	404,466.22			55,691,463.12
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	465,355.38	30,713,186.63	247,070.84	91,000.00	46,011.00	31,562,623.85
(1) 处置或报废	465,355.38	30,713,186.63	247,070.84	91,000.00	46,011.00	31,562,623.85
4.期末余额	434,804,551.29	2,123,714,208.71	61,769,188.68	25,309,031.57	19,125,667.31	2,664,722,647.56

<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	162,451,599.10	1,349,238,968.12	46,128,156.08	8,306,516.10	11,785,754.77	1,577,910,994.17
2.本期增加金额	13,275,286.11	89,188,553.03	2,500,659.50	2,010,747.62	767,849.75	107,743,096.01
(1) 计提	13,275,286.11	89,188,553.03	2,500,659.50	2,010,747.62	767,849.75	107,743,096.01
3.本期减少金额	122,165.45	20,230,493.33	31,088.01	67,013.57	31,638.75	20,482,399.11
(1) 处置或报废	122,165.45	20,230,493.33	31,088.01	67,013.57	31,638.75	20,482,399.11
4.期末余额	175,604,719.76	1,418,197,027.82	48,597,727.57	10,250,250.15	12,521,965.77	1,665,171,691.07
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额	1,177,598.70	44,180,893.18	120,337.29		849,387.37	46,328,216.54
2.本期增加金额		2,622,971.11			216,607.05	2,839,578.16
(1) 计提		2,622,971.11			216,607.05	2,839,578.16
3.本期减少金额		6,483,294.54				6,483,294.54
(1) 处置或报废		6,483,294.54				6,483,294.54
4.期末余额	1,177,598.70	40,320,569.75	120,337.29		1,065,994.42	42,684,500.16
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	258,022,232.83	665,196,611.14	13,051,123.82	15,058,781.42	5,537,707.12	956,866,456.33
2.期初账面价值	246,212,773.13	721,428,179.66	15,268,427.06	16,892,331.91	6,100,808.27	1,005,902,520.03

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	17,164,794.53	12,012,084.83	5,152,709.70	0.00	
其他设备	1,252,164.07	817,925.54	434,238.53	0.00	
合计	18,416,958.60	12,830,010.37	5,586,948.23	0.00	

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常德扩产项目	0.00		0.00	21,521,712.29		21,521,712.29
纺丝工程	30,941,032.71		30,941,032.71	22,727,597.17		22,727,597.17
聚合改造	0.00		0.00	123,334.63		123,334.63
厂区改造	8,060,509.11		8,060,509.11	4,340,170.42		4,340,170.42
其他零星	9,355,176.67		9,355,176.67	14,763,865.40		14,763,865.40
合计	48,356,718.49		48,356,718.49	63,476,679.91		63,476,679.91

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
常德扩产项目(三期)	42,000.00	21,521,712.29	19,399,397.09	22,107,879.01	18,813,230.37	0.00	131.70%	100%	10,753,110.58			其他
四川新材料土建	4,500.00	18,219,104.78	2,613,700.52			20,832,805.30	46.29%	46.29%				其他
本部实验楼工程	1,833.60	4,340,170.42	3,720,338.69			8,060,509.11	43.96%	43.96%				其他
空压系统节能改造	888.00		7,779,490.52			7,779,490.52	87.61%	87.61%				其他
合计	49,221.6	44,080,987.49	33,512,926.82	22,107,879.01	18,813,230.37	36,672,804.93	--	--	10,753,110.58			--

## 12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	248,153.03	1,761,834.11
合计	248,153.03	1,761,834.11

其他说明：

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	66,975,478.87			66,975,478.87
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	7,600,000.00			7,600,000.00
(1) 处置				
4.期末余额	59,375,478.87			59,375,478.87
二、累计摊销				
1.期初余额	16,064,593.16			16,064,593.16
2.本期增加金额				
(1) 计提	2,097,852.83			2,097,852.83
3.本期减少金额	1,680,277.30			1,680,277.30
(1) 处置	1,680,277.30			1,680,277.30

4.期末余额	16,482,168.69				16,482,168.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	42,893,310.18				42,893,310.18
2.期初账面价值	50,910,885.71				50,910,885.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 14、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
切片及纤维丝开发		77,976,424.05				77,976,424.05	
合计		77,976,424.05				77,976,424.05	

其他说明

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,837,426.13	2,625,872.78	13,837,426.13	2,625,872.78
递延收益	2,640,000.00	396,000.00	2,640,000.00	396,000.00

合计	16,477,426.13	3,021,872.78	16,477,426.13	3,021,872.78
----	---------------	--------------	---------------	--------------

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,021,872.78		3,021,872.78

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,431,065.78	14,106,097.49
可抵扣亏损	58,736,745.09	38,179,011.42
合计	65,167,810.87	52,285,108.91

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		943,481.15	
2017	1,544,305.78	2,527,980.87	
2018	6,837,685.17	6,430,052.41	
2019	20,697,070.50	20,697,070.50	
2020	7,747,663.00	7,580,426.49	
2021	21,910,020.64		估算金额，未确认
合计	58,736,745.09	38,179,011.42	--

其他说明：

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
保证及抵押借款	45,000,000.00	

合计	45,000,000.00	30,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

## 17、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
信用证(银行已确认付款)	246,311,409.22	284,438,193.06
银行承兑汇票	453,802,050.00	200,591,500.00
合计	700,113,459.22	485,029,693.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
材料款	67,132,389.77	78,068,072.63
合计	67,132,389.77	78,068,072.63

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	139,978,074.07	39,441,559.10
其他		6,700,000.00
合计	139,978,074.07	46,141,559.10

### (2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

公司账龄一年以上的预收款项合计为2,085,543.97元，系预收的货款。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,533,050.35	200,139,410.58	197,126,098.50	38,546,362.43
二、离职后福利-设定提存计划	468,781.57	18,929,514.80	19,096,569.63	301,726.74
三、辞退福利	0.00	2,017,330.31	280,550.81	1,736,779.50
四、一年内到期的其他福利	261,921.50	71,237.71	216.92	332,942.29
合计	36,263,753.42	221,157,493.40	216,503,435.86	40,917,810.96

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,925,984.21	168,007,335.42	164,926,128.00	38,007,191.63
2、职工福利费	9,650.01	14,220,260.99	14,219,610.04	10,300.96
3、社会保险费	116,872.71	8,109,852.45	8,203,996.10	22,729.06
其中：医疗保险费	50,167.71	6,858,078.64	6,908,246.35	
工伤保险费	61,931.26	1,214,033.61	1,253,235.81	22,729.06
生育保险费	4,773.74	37,740.20	42,513.94	
4、住房公积金	278,316.65	6,896,636.00	6,883,484.00	291,468.65
5、工会经费和职工教育经费	202,226.77	2,905,325.72	2,892,880.36	214,672.13
合计	35,533,050.35	200,139,410.58	197,126,098.50	38,546,362.43

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	427,416.57	17,960,444.37	18,086,134.20	301,726.74
2、失业保险费	41,365.00	969,070.43	1,010,435.43	0.00
合计	468,781.57	18,929,514.80	19,096,569.63	301,726.74

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,209,796.89	1,678,245.41
企业所得税	1,088,203.16	1,235,677.26
个人所得税	14,164.16	15,171.48
城市维护建设税	153,223.47	117,416.57
印花税	193,147.64	146,374.30
堤围防护费	64,295.11	297,022.13
价格调整基金		3,113.76
房产税	504.00	
教育费附加	65,667.19	50,321.39
地方教育费附加	43,778.12	33,547.59
合计	3,832,779.74	3,576,889.89

其他说明：

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	371,311.11	428,144.44
短期借款应付利息	59,812.50	53,762.50
合计	431,123.61	481,906.94

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水、电、气款	14,006,301.21	10,826,511.75
运输费	20,519,096.49	13,798,041.34
按金及其他	9,737,799.75	11,241,495.56
合计	44,263,197.45	35,866,048.65

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

账龄超过一年的共计 4,134,821.25 元，主要是收取的运输押金、废品按金等

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	248,000,000.00	248,000,000.00
合计	248,000,000.00	248,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 25、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	22,226,666.68	

其他说明：

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,500,000.00	1,450,000.00	11,440,000.00	21,510,000.00	
合计	31,500,000.00	1,450,000.00	11,440,000.00	21,510,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
-多功能纤维产业化	5,250,000.00		5,050,000.00		200,000.00	与收益相关
-进出口贴息		619,239.66	619,239.66		0.00	与收益相关
-纤维技术改造	6,000,000.00	390,000.00	6,390,000.00		0.00	与收益相关

-工业发展资金	10,500,000.00				10,500,000.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
高性能产业用共聚尼龙切片产业化技术开发与应用	3,000,000.00	150,000.00			3,150,000.00	与资产相关
其他科研补贴	750,000.00	910,000.00			1,660,000.00	与资产相关
其他		981,420.08	981,420.08		0.00	与收益相关
合计	31,500,000.00	3,050,659.74	13,040,659.74		21,510,000.00	--

其他说明：

本期收到的与资产相关的政府补助款项，主要构成如下：

项目	承担者	政府补助资金/万元	文件	备注
高性能产业用共聚尼龙切片产业化技术开发与应用	本公司	15	江门市新会区科学技术局根据新府办复[2016]427号文件	用于高性能产业用共聚尼龙切片产业化技术开发与应用所需的研发试验设施等购置
公平贸易工作站专项资金	本公司	20	《关于安排2015年促进进出口公平贸易专项资金（第二期）的通知》江财工(2015)322号文件	主要用于公平贸易工作站研究设备购置和材料购置
高品质原液着色聚酰胺纤维产业化技术开发	本公司	56	《关于国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项2016年度项目立项的通知》国科高发计字[2016]18号文件	主要用于高品质原液着色聚酰胺纤维产业化技术开发项目设备购置和材料购置
新型冰爽尼龙6纤维及下游应用的研究与开发	本公司	15	《2016年新会区创新创业大赛决赛结果公示》	用于新型冰爽尼龙6纤维及下游应用的研究与开发相关研究支出
10000吨高技术聚酰胺纤维及尼龙新材料项目一期	南充美华	39	《南充市高坪区财政局关于下达产业振兴和技术改造项目资金的通知》高财专(2015-公共)88号文件	资金用于土建和设备采购

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	528,139,623.00						528,139,623.00

其他说明：

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	621,357,266.28			621,357,266.28
其他资本公积	16,874,240.82			16,874,240.82
合计	638,231,507.10			638,231,507.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,139,247.25	705,563.71			705,563.71		-5,433,683.54
外币财务报表折算差额	-6,139,247.25	705,563.71			705,563.71		-5,433,683.54
其他综合收益合计	-6,139,247.25	705,563.71			705,563.71		-5,433,683.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,506,241.94	1,602,043.66		64,108,285.60
任意盈余公积	2,150,023.57			2,150,023.57
合计	64,656,265.51	1,602,043.66		66,258,309.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	38,640,301.65	7,547,012.10
调整后期初未分配利润	38,640,301.65	7,547,012.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-81,512,648.35	48,807,496.53

减：提取法定盈余公积	1,602,043.66	7,151,414.52
应付普通股股利	10,562,792.46	10,562,792.46
期末未分配利润	-55,037,182.82	38,640,301.65

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 32、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,409,894,070.27	2,223,535,943.62	2,837,656,338.53	2,606,548,263.53
其他业务	10,014,258.70	10,483,162.03	9,446,810.17	8,753,741.32
合计	2,419,908,328.97	2,234,019,105.65	2,847,103,148.70	2,615,302,004.85

### 33、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,164,213.58	3,752,145.22
教育费附加	1,784,681.09	1,608,062.26
房产税	2,271,052.14	
土地使用税	869,485.91	
车船使用税	12,000.00	
印花税	949,102.78	
营业税	1,980.00	7,115.00
地方教育费附加	1,189,787.38	1,072,041.47
合计	11,242,302.88	6,439,363.95

其他说明：

### 34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	58,178,191.68	44,533,977.09
职工薪酬	14,793,479.97	13,648,332.01
交际费	4,411,572.15	5,143,449.18
业务招待费	2,873,033.80	2,716,166.26
差旅费	3,076,459.33	2,359,233.02
办公费	1,788,018.84	1,822,564.50
其他	3,225,710.72	2,292,384.27
仓储费	577,633.54	1,366,844.71
展览费	1,707,921.73	1,132,195.40
报关费	966,273.95	948,435.01
修理费	247,572.49	360,532.30
财产保险费	256,548.16	223,789.94
合计	92,102,416.36	76,547,903.69

其他说明：

### 35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,929,085.23	48,540,538.86
中介费	2,902,613.74	9,423,301.31
税费	4,519,939.37	9,188,815.62
办公费	11,554,494.00	6,137,640.78
折旧	8,981,350.28	5,928,311.97
董事会经费	7,193,268.52	5,830,871.93
业务招待费	4,978,292.72	5,221,908.70
其他	8,268,484.29	5,164,358.98
修理费	7,534,640.39	4,217,602.47
差旅费	2,679,791.22	3,248,467.96
环保费及消防费	2,618,287.99	1,850,852.91
保险费	1,933,656.27	1,611,292.93
无形资产摊销	2,097,852.83	854,464.80
劳务费	144,022.72	187,113.10
会员费	106,600.00	176,600.00
教育经费	55,673.91	121,628.50

合计	117,498,053.48	107,703,770.82
----	----------------	----------------

其他说明：

### 36、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,218,465.56	24,465,608.00
减： 利息收入	1,785,734.62	1,238,012.99
汇兑损益	-3,328,591.01	1,262,288.05
银行手续费	7,386,106.18	6,720,414.11
合计	30,490,246.11	31,210,297.17

其他说明：

### 37、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,502,097.26	1,069,411.90
二、存货跌价损失	13,786,454.81	40,376,660.87
三、可供出售金融资产减值损失	15,000,000.00	
七、固定资产减值损失	2,839,578.16	6,463,412.49
合计	33,128,130.23	47,909,485.26

其他说明：

### 38、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,960,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,373,869.40	6,241,590.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		17,535,916.57
长期股权投资分红收益		59,451,679.19
理财收益	1,285,893.41	
合计	6,659,762.81	86,189,185.76

其他说明：

**39、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,199,669.15	4,134,088.31	2,199,669.15
其中：固定资产处置利得	1,419,391.85	4,134,088.31	1,419,391.85
无形资产处置利得	780,277.30		780,277.30
政府补助	13,040,659.74	3,714,918.19	13,040,659.74
保险赔款	302,772.59	1,384,165.27	302,772.59
其他	18,438.74	85,364.19	18,438.74
合计	15,561,540.22	9,318,535.96	15,561,540.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业发展补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
2015 年省电能效提升专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		324,500.00	与收益相关
农民工培训补贴		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		90,000.00	与收益相关
进口贴息		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	619,239.66	2,811,495.00	与收益相关
多功能纤维产业		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,050,000.00		与资产相关
纤维技术改造		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	6,390,000.00		与资产相关
其他			因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	981,420.08	338,923.19	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,040,659.74	3,714,918.19	--

其他说明：

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,934,903.62	199,685.47	3,934,903.62
其中：固定资产处置损失	3,934,903.62	199,685.47	3,934,903.62
无形资产处置损失			
对外捐赠	243,000.00	607,000.00	243,000.00
非正常停产损失	393,409.37	3,651,825.50	393,409.37
诉讼赔偿	275,000.00	2,499,596.00	275,000.00
其他	375,407.05	188,639.00	375,407.05
合计	5,221,720.04	7,146,745.97	5,221,720.04

其他说明：

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,959.07	52,026.30
递延所得税费用		3,201,635.74
合计	10,959.07	3,253,662.04

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-81,572,342.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,235,851.41
子公司适用不同税率的影响	-7,807,976.71
非应税收入的影响	-806,080.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	679,689.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,728,842.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,910,020.64

所得税费用	10,959.07
-------	-----------

其他说明

## 42、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助、贴息等	3,050,659.74	15,914,918.19
存款利息	815,557.10	1,238,012.99
保险赔款	2,221,522.41	1,384,165.27
收押金	1,100,680.00	1,595,536.93
收租金	1,541,238.00	1,214,062.28
其他	5,263,903.18	7,823,484.99
合计	13,993,560.43	29,170,180.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	59,979,420.70	44,533,977.09
办公及公务接待	12,444,088.28	12,086,198.57
差旅费	6,094,364.44	5,607,700.98
银行手续费	4,058,235.63	6,720,414.11
维修费	3,656,534.37	4,578,134.77
诉讼赔偿	275,000.00	2,499,596.00
其他往来款收支净额及其他	30,369,625.52	36,009,027.25
合计	116,877,268.94	112,035,048.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	20,000,000.00	

合计	20,000,000.00	
----	---------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	11,113,333.32	
筹资费用	2,958,792.14	895,413.53
合计	14,072,125.46	895,413.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 43、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-81,583,301.82	47,097,636.67
加： 资产减值准备	33,128,130.23	47,909,485.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,939,672.45	103,204,722.44
无形资产摊销	2,413,263.11	1,169,875.08
长期待摊费用摊销	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,735,234.47	-3,934,402.84
财务费用（收益以“-”号填列）	28,218,465.56	24,465,608.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,659,762.81	-86,189,185.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	3,201,635.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-2,551,081.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,633,958.90	-55,035,195.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	115,612,087.02	82,260,188.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	139,401,058.23	-159,474,896.41
经营活动产生的现金流量净额	356,838,805.34	2,124,388.74

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	325,504,268.11	168,507,131.78
减: 现金的期初余额	168,507,131.78	356,008,689.87
现金及现金等价物净增加额	156,997,136.33	-187,501,558.09

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	325,504,268.11	168,507,131.78
其中: 库存现金	55,250.88	84,519.22
可随时用于支付的银行存款	325,449,017.23	168,335,779.39
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	86,833.17
三、期末现金及现金等价物余额	325,504,268.11	168,507,131.78

其他说明:

## 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,463,884.24	承兑保证金
应收票据	125,284,688.18	为开立银行承兑而质押
固定资产	157,192,983.33	用于公司及子公司的银行贷款抵押
无形资产	15,519,018.66	用于公司及子公司的银行贷款抵押
合计	323,460,574.41	--

其他说明:

## 45、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	126,901,114.00
其中: 美元	14,160,151.32	6.937	98,228,969.69
欧元	807.85	7.3068	5,902.76

港币	2,600,589.85	0.8945	2,326,253.62
日元	99,607.55	0.0596	5,935.71
马尔代夫币	2,760.00	0.4625	1,276.41
瑞士法郎	3,873,093.56	6.7989	26,332,775.81
应收账款	--	--	22,793,399.24
其中：美元	2,984,514.04	6.937	20,703,573.89
港币	2,336,279.47	0.89451	2,089,825.35
应收票据			18,908,845.04
其中：美元	2,725,795.74	6.937	18,908,845.04
应付票据			84,080,494.81
其中：美元	12,120,584.52	6.937	84,080,494.81
应付账款			195,683.20
其中：美元	6,600.00	6.937	45,784.20
欧元	20,515.00	7.3068	149,899.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

公司在香港设立美达尼龙有限公司、导通投资有限公司、香港美华投资有限公司，以美元为记账本位币。对上述公司的财务报表进行折算时，所有资产（其长期投资按发生时的即期汇率外）、负债项目的折算汇率为6.937，损益类项目折算汇率为6.7153，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，按照发生时的即期汇率折算。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、本公司2016年12月19日投资设立了香港美华投资有限公司，截至审计结束日，尚未实际投入资本，除从合并范围内的关联方深圳美新投资有限公司受让了圣美迪诺医疗科技（湖州）有限公司的股权（未支付受让款）外，无其他经营活动。

2、2016年12月26日投资设立了广东美达合富投资管理有限公司，截止审计结束日，尚未实际投入资本，也未开始经营。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新会德华尼龙切片有限公司	新会	新会	制造	75.00%	25.00%	投资设立
新会新锦纺织有限公司	新会	新会	制造	75.00%	25.00%	投资设立
导通投资有限公司	香港	香港	投资	5.00%	95.00%	投资设立
南充美华尼龙有限公司	南充	南充	制造	75.00%	25.00%	投资设立
新会美达-DSM尼龙切片有限公司	新会	新会	制造	75.00%		投资设立
美达尼龙有限公司	香港	香港	投资、贸易	100.00%		投资设立
鹤山美华纺织有限公司	鹤山	鹤山	制造		100.00%	投资设立
常德美华尼龙有限公司	常德	常德	制造		100.00%	投资设立
深圳市美新投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		投资设立
四川美华新材料有限公司	南充	南充	制造	100.00%		投资设立
香港美华投资有限公司	香港		香港			100%
广东美达合富投资管理有限公司	广州	广州	商务服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新会美达-DSM 尼龙切片有限公司	25.00%	-70,653.47		38,888,959.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新会美达-DSM 尼龙切片有限公司	127,340,556.29	36,625,300.25	163,965,856.54	8,410,018.44	8,410,018.44	120,916,559.12	40,592,597.35	161,509,156.47	5,670,704.51			5,670,704.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新会美达-DSM 尼龙切片有限公司	77,831,170.57	-282,613.86	-282,613.86	3,413,247.66	143,813,344.73	-6,839,439.45	-6,839,439.45	46,494,229.23

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款主要为赊销款，其他应收款主要为保证金。本公司会对超过信用期的客户赊销款进行监控并积极催收，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的对外借款均为固定利率的短期借款及长期借款，不存在利率风险。

### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	98,228,969.69	28,672,144.32	<b>126,901,114.01</b>
应收票据	18,908,845.04	0	<b>18,908,845.04</b>
应收账款	20,703,573.89	2,089,825.35	<b>22,793,399.24</b>
小计	<b>137,841,388.63</b>	<b>30,761,969.67</b>	<b>168,603,358.29</b>
应付票据	84,080,494.81	-	<b>84,080,494.81</b>
应付账款	45,784.20	149,899.00	<b>195,683.20</b>
小计	<b>84,126,279.01</b>	<b>149,899.00</b>	<b>84,276,178.01</b>

于2016年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润约843万元。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	45,000,000.00				<b>45,000,000.00</b>
应付票据	700,113,459.22				<b>700,113,459.22</b>
应付账款	67,132,389.77				<b>67,132,389.77</b>
其他应付款	38,778,076.19	3,040,000.00		2,445,121.26	<b>44,263,197.45</b>
应付利息	431,123.61				<b>431,123.61</b>
长期借款				248,000,000.00	<b>248,000,000.00</b>

长期应付款	11,113,333.34	11,113,333.34			<b>22,226,666.68</b>
<b>合计</b>	<b>862,568,382.13</b>	<b>14,153,333.34</b>		<b>250,445,121.26</b>	<b>1,127,166,836.73</b>

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	30,000,000.00				<b>30,000,000.00</b>
应付票据	485,029,693.06				<b>485,029,693.06</b>
应付账款	78,068,072.63				<b>78,068,072.63</b>
其他应付款	31,853,069.79			4,012,978.86	<b>35,866,048.65</b>
应付利息	481,906.94				<b>481,906.94</b>
长期借款				248,000,000.00	<b>248,000,000.00</b>
<b>合计</b>	<b>625,432,742.42</b>			<b>252,012,978.86</b>	<b>877,445,721.28</b>

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江门市君合投资有限公司	新会	投资、进出口	100 万元	13.00%	13.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：江门市君合投资有限公司持有本公司股票 68,681,318 股，其中 47,930,000.00 万股被设置质押。

本公司最终控制方是：梁伟东

其他说明：本公司最终控制方梁伟东通过江门市天昌投资有限公司持有本公司 9.810% 股权，通过广东天健实业集团有限公司持有本公司 5.680%，合计持有本公司 28.49% 股权。

本企业最终控制方是梁伟东。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的具体情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江门市天昌投资有限公司	持有本公司 9.810%
广东天健实业集团有限公司	持有本公司 5.680%

太仓德源投资管理中心	持有本公司 10.40%
江门市汤老爸茶叶实业有限公司	本公司董事控制的企业
江西晶安高科技股份有限公司	本公司实际控制人亲属

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新会德华尼龙切片有限公司	85,000,000.00	2015 年 06 月 01 日	2024 年 12 月 30 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	200,000,000.00	2016 年 08 月 01 日	2017 年 06 月 20 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	100,000,000.00	2016 年 03 月 24 日	2020 年 03 月 09 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	33,340,000.00	2015 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 30 日	否
常德美华尼龙切片有限公司	500,000,000.00	2016 年 03 月 24 日	2018 年 03 月 09 日	否
美达尼龙有限公司	USD 4,500,000.00	2016 年 5 月 31 日	2017 年 5 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新会德华尼龙切片有限公司	150,000,000.00	2016 年 7 月 7 日	2019 年 7 月 7 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	150,000,000.00	2016 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 31 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	100,000,000.00	2014 年 8 月 1 日	2019 年 8 月 1 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	300,000,000.00	2016 年 3 月 24 日	2018 年 3 月 9 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	30,000,000.00	2016 年 6 月 8 日	2019 年 6 月 7 日	否
新会德华尼龙切片有限公司	32,900,000.00	2016 年 9 月 20 日	2018 年 9 月 20 日	否

新会德华尼龙切片有限公司	70,000,000.00	2016 年 8 月 3 日	2017 年 8 月 2 日	否
新会德华尼龙切片有限公司/新会新锦纺织有限公司	215,000,000.00	2015 年 6 月 1 日	2024 年 12 月 30 日	否

#### 关联担保情况说明

2016年子公司新会德华尼龙切片有限公司开立的信用证和银行承兑汇票累计发生额24,560,000.00元和进口信用证 USD 28,020,462.02元是由公司担保。2016年子公司美达尼龙有限公司开立进口信用证 USD 8,530,863.91元是由公司担保。

2016年公司开立的信用证和银行承兑汇票累计发生额 1,569,631,440.00元是由子公司新会德华尼龙切片有限公司担保。

#### (2) 关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,015,300.00	5,489,600.00

#### (3) 其他关联交易

##### 采购商品交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江门市汤老爸茶叶实业有限公司	采购茶叶	96,660.00	-
江西晶安科技股份有限公司	采购陶瓷刀	290,000.00	-
合 计		386,660.00	

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司及子公司主要从事锦纶6切片、丝的生产销售，以及配套的纺织生产。

##### 1、主营业务分行业

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
化工行业	1,050,095,549.90	976,798,724.27	1,483,687,453.83	1,389,810,300.09
化纤行业	1,275,612,940.75	1,177,673,341.06	1,269,665,981.56	1,144,497,529.35
纺织印染行业	84,185,579.62	69,063,878.29	84,302,903.14	72,240,434.09
合计	2,409,894,070.27	2,223,535,943.62	2,837,656,338.53	2,606,548,263.53

## 2、主营业务分产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
切片	1,050,095,549.90	976,798,724.27	1,483,687,453.83	1,389,810,300.09
锦纶丝	1,275,612,940.75	1,177,673,341.06	1,269,665,981.56	1,144,497,529.35
纺织印染布	84,185,579.62	69,063,878.29	84,302,903.14	72,240,434.09
合计	<b>2,409,894,070.27</b>	<b>2,223,535,943.62</b>	<b>2,837,656,338.53</b>	<b>2,606,548,263.53</b>

## 3、主营业务分地区

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广东	853,633,183.58	787,621,368.83	842,397,997.32	773,790,330.88
福建	476,176,188.97	439,353,283.09	549,268,275.75	504,534,058.94
江浙	553,685,869.00	510,869,106.81	732,426,746.17	672,775,500.49
境外	236,701,614.82	218,397,378.94	325,278,465.15	298,786,715.99
国内其他地区	289,697,213.90	267,294,805.95	388,284,854.14	356,661,657.23
合计	<b>2,409,894,070.27</b>	<b>2,223,535,943.62</b>	<b>2,837,656,338.53</b>	<b>2,606,548,263.53</b>

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,611,833.39	100.00%	3,031,752.71	5.00%	57,580,080.68	66,258,662.66	100.00%	3,345,423.24	5.05%	62,913,239.42
合计	60,611,833.39	100.00%	3,031,752.71	5.00%	57,580,080.68	66,258,662.66	100.00%	3,345,423.24	5.05%	62,913,239.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	60,588,617.45	3,029,430.87	5.00%
1 年以内小计	60,588,617.45	3,029,430.87	5.00%
1 至 2 年	23,215.15	2,321.52	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	0.79	0.32	40.00%
合计	60,611,833.39	3,031,752.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-313,670.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	欠款时间	占应收账款总额比例 (%)
第一名	7,735,996.27	一年以内	12.76
第二名	6,900,486.25	一年以内	11.38
第三名	6,267,600.00	一年以内	10.34
第四名	6,138,950.97	一年以内	10.13
第五名	5,558,027.53	一年以内	9.17
合计	32,601,061.02		53.78

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合提坏账准备的其他应收款	302,000.00	100.00%	15,800.00	5.23%	286,200.00	302,000.00	100.00%	15,800.00	5.23%	286,200.00
合计	302,000.00	100.00%	15,800.00	5.23%	286,200.00	302,000.00	100.00%	15,800.00	5.23%	286,200.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	300,000.00	15,000.00	5.00%
1年以内小计	300,000.00	15,000.00	5.00%
3年以上	2,000.00	800.00	40.00%
合计	302,000.00	15,800.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	302,000.00	302,000.00

合计	302,000.00	302,000.00
----	------------	------------

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	300,000.00	1 年以内	99.34%	15,000.00
第一名	定金	2,000.00	3 年以上	0.66%	800.00
合计	--	302,000.00	--	100.00%	15,800.00

### 3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	639,135,297.65		639,135,297.65	639,135,297.65		639,135,297.65
合计	639,135,297.65		639,135,297.65	639,135,297.65		639,135,297.65

#### (1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新会德华切片有限公司	290,521,080.74			290,521,080.74		
新会美达-DSM 切片有限公司	117,945,913.36			117,945,913.36		
新会新锦纺织有限公司	85,031,200.00			85,031,200.00		
南充美华尼龙有限公司	19,533,300.00			19,533,300.00		
美达尼龙有限公司	36,092,620.00			36,092,620.00		
导通投资有限公司	11,183.55			11,183.55		
深圳市美新投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
四川美华新材料	40,000,000.00			40,000,000.00		

有限公司						
合计	639,135,297.65			639,135,297.65		

#### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,009,447,156.57	1,883,486,679.91	2,268,551,922.48	2,132,230,358.42
其他业务	18,370,022.06	15,538,218.25	38,854,860.84	36,024,223.67
合计	2,027,817,178.63	1,899,024,898.16	2,307,406,783.32	2,168,254,582.09

其他说明：

#### 5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	2,960,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,373,869.40	6,241,590.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	17,535,916.57
长期股权投资分红收益	0.00	59,451,679.19
理财收益	1,149,192.04	
合计	6,523,061.44	86,189,185.76

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,735,234.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,040,659.74	
委托他人投资或管理资产的损益	1,285,893.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-965,605.09	
少数股东权益影响额	41,334.75	

合计	11,584,378.84	--
----	---------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.69%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.64%	-0.17	-0.17

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的公司文件正本及公告原稿。
- (四) 上述文件置备场所：董事会秘书办公室。

广东新会美达锦纶股份有限公司

法定代表人：李坚之

2017年4月24日