

证券代码：300946

证券简称：恒而达

编号：2025-052

福建恒而达新材料股份有限公司 关于调整为SMS Precision Machines GmbH提供担保方 案的公告

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

福建恒而达新材料股份有限公司（以下简称公司）于2025年11月17日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整为SMS Precision Machines GmbH提供担保方案的议案》，现将有关情况公告如下：

一、担保情况概述

（一）前期已审议通过的担保方案情况

公司于2025年6月17日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于为德国全资子公司SMS Precision Machines GmbH提供担保的议案》，同意公司为SMS Precision Machines GmbH（以下简称SMS公司、被担保人）提供不超过5,000万人民币（或等值外币）的无偿担保。担保方式包括但不限于信用担保（含一般保证、连带责任保证）、抵押担保、质押担保或多种担保方式相结合的形式，用于SMS公司银行授信业务担保，以及根据经营需要向其供应商或客户开具银行保函。担保额度可循环使用，有效期自公司第三届董事会第五次会议审议通过之日起12个月内有效，包括有效期截止日前已使用的担保额度但在此日后仍需继续使用的额度。

公司董事会授权公司总经理或总经理指定人员全权负责在担保额度/期限内的具体事项，包括但不限于与相关方接洽、办理有关手续，并代表公司在相关合同及文件上签字等。

（二）本次调整后的担保方案情况

为进一步支持SMS公司的业务拓展，满足其日常经营资金及信用支持需求，公司于2025年11月17日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整为SMS Precision Machines GmbH提供担保方案的议案》，同意在担保方式、担保期

限、授权范围等事项保持不变的情况下,对前期已审议通过的担保方案进行调整,具体如下:

1. 增加担保额度

公司将为SMS公司新增不超过5,000万元人民币(或等值外币)的担保额度,即公司为SMS公司提供的担保总额度由不超过5,000万元人民币(或等值外币)调整至不超过10,000万元人民币(或等值外币)。担保额度可循环使用,有效期自公司第三届董事会第五次会议审议通过之日(2025年6月17日)起12个月内有效,包括有效期截止日前已使用的担保额度但在此日后仍需继续使用的额度。

2. 调整担保范围

公司将原担保范围“用于SMS公司银行授信业务担保,以及根据经营需要向其供应商或客户开具银行保函”调整为“用于SMS公司银行授信业务担保(包括但不限于办理人民币或外币流动资金贷款、项目贷款、贸易融资、银行承兑汇票、信用证、保函、票据贴现等),以及根据经营需要向其供应商或客户提供履约担保(包括但不限于开具银行保函、提供合同履行担保或产品质量担保等)”。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关规定,本次担保方案调整事项无需提交公司股东会审议。

二、担保事项预计情况

SMS公司为公司全资子公司,公司对其具有绝对控制权,担保风险可控。本次担保方案调整后,公司为其担保的额度为10,000万元人民币(或等值外币),上述担保额度为最高担保额度,担保额度在有效期内可循环使用,具体情况如下:

担保 人	被担保人	担保人持 股比例	被担保人最 近一期资产 负债率	截至目前实 际对外担保 余额	本次新增担 保额度	担保额度(含本次 新增)占公司最近 一期净资产比例
公司	SMS Precision Machines GmbH	100%	41.34%	2,000 万元	5,000 万元	8.28%

注: SMS公司最近一期(2025年9月30日)财务数据未经审计。

三、被担保人的基本情况

- 1. 名 称: SMS Precision Machines GmbH
- 2. 成立日期: 2025年4月22日
- 3. 注册地址: 布伦南大街117-119号, 72461阿尔布施塔特
- 4. 执行董事: Norbert Schmitz、Geiser Hansjörg

- 5. 注册资本：2.5万欧元
- 6. 与公司关系：公司全资子公司
- 7. 经营范围：开发、制造、现代化改造、维修和销售用于螺纹工件、齿轮和工具精密加工的机床设备。
- 8. 主要财务数据

单位：人民币，万元

科目	2025 年 9 月 30 日
资产总额	11,766.97
负债总额	4,864.91
净资产	6,902.06
科目	2025 年 4-9 月
营业收入	413.44
利润总额	-1,005.27
净利润	-1,005.97

注：SMS公司最近一期（2025年9月30日）财务数据未经审计。

截至本公告披露日，被担保人不属于失信被执行人，不存在对外担保、抵押、重大诉讼及仲裁等事项。

四、担保范围具体内容

上述最高担保额度仅为公司拟提供的最高担保额度预计，具体担保金额、担保方式以及担保期限以实际成立并生效的担保文件为准，被担保人无需提供反担保。

在上述担保额度及有效期内，公司董事会授权公司总经理或总经理指定人员全权负责在该担保总额范围内提供担保的具体事项，最终实际担保总额不超过本次批准的最高担保额度。

五、董事会意见

本次担保方案的调整系公司基于对SMS公司盈利能力、偿债能力及经营风险等因素进行全面审慎评估后作出的决策，旨在进一步支持SMS公司的全球业务拓展，满足其日常经营资金及信用支持需求，符合公司整体利益和发展战略。

被担保人为公司合并报表范围内的全资子公司，公司对被担保人拥有绝对控制权，担保风险可控，不存在损害公司及股东利益的情形，不影响公司独立性，

不会对公司的正常运作和业务发展造成不利影响，此次担保行为具有充分的必要性及合理性。

六、累计对外担保金额及逾期担保金额

本次担保方案调整后，公司（含子公司）经审议的担保总额为10,000万元人民币（或等值外币），占公司最近一期经审计净资产的8.48%。

截至本公告披露日，公司（含子公司）累计的实际对外担保余额为2,000万元人民币，占公司最近一期经审计净资产的1.70%，不存在对合并报表外主体提供担保的情形，公司无逾期、涉及诉讼或者因担保而产生损失的情况。

七、备查文件

公司第三届董事会第九次会议决议。

特此公告。

福建恒而达新材料股份有限公司

董 事 会

2025年11月18日