

证券代码：874847 证券简称：美昱新材 主办券商：东吴证券

苏州美昱新材料股份有限公司

关于确认公司2023年至2025年关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

报告期内，美昱新材关联方与美昱新材及其子公司之间不存在采购商品/服务、销售商品/服务、关联租赁等经常性关联交易。

（一）报告期内关联担保情况如下：

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经营能力的影响分析
美昱新材	240.58	2022年07月 21日至2023 年01月17日	保证	连带	是	关联方为公司借款提供的担保有利于公司生产经营，未对公司产生不利影响，下同
美昱新材	267.29	2022年08月 25日至2023 年02月21日	保证	连带	是	
美昱新材	782.26	2022年08月 26日至2023 年02月22日	保证	连带	是	
美昱新材	296.48	2022年09月 01日至2023 年02月28日	保证	连带	是	
美昱新材	476.61	2022年09月 05日至2023 年03月03日	保证	连带	是	

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经 营能力的影响分析
美昱新材	728.60	2022年09月 08日至2023 年03月07日	保证	连带	是	
美昱新材	317.80	2022年09月 09日至2023 年03月08日	保证	连带	是	
美昱新材	184.54	2022年09月 15日至2023 年03月14日	保证	连带	是	
美昱新材	457.50	2022年09月 23日至2023 年03月22日	保证	连带	是	
美昱新材	169.59	2022年09月 29日至2023 年03月28日	保证	连带	是	
美昱新材	328.90	2022年10月 12日至2023 年04月10日	保证	连带	是	
美昱新材	123.20	2022年10月 13日至2023 年04月11日	保证	连带	是	
美昱新材	547.38	2022年12月 28日至2023 年06月26日	保证	连带	是	
美昱新材	455.54	2023年02月 27日至2023 年08月25日	保证	连带	是	
美昱新材	652.00	2023年03月 06日至2023 年09月01日	保证	连带	是	

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经 营能力的影响分析
美昱新材	497.13	2023年03月 21日至2023 年09月15日	保证	连带	是	
美昱新材	573.28	2023年03月 31日至2023 年09月27日	保证	连带	是	
美昱新材	268.97	2023年04月 11日至2023 年10月08日	保证	连带	是	
美昱新材	513.92	2023年04月 26日至2023 年10月23日	保证	连带	是	
美昱新材	225.79	2023年06月 06日至2023 年12月01日	保证	连带	是	
美昱新材	300.54	2023年06月 13日至2023 年12月08日	保证	连带	是	
美昱新材	400.42	2023年06月 19日至2023 年12月15日	保证	连带	是	
美昱新材	804.75	2023年06月 27日至2023 年12月22日	保证	连带	是	
美昱新材	203.70	2023年06月 29日至2023 年12月26日	保证	连带	是	
美昱新材	216.15	2023年06月 30日至2023 年12月27日	保证	连带	是	

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经 营能力的影响分析
美昱新材	384.54	2023年07月 12日至2024 年01月08日	保证	连带	是	
美昱新材	812.35	2023年09月 22日至2024 年03月20日	保证	连带	是	
美昱新材	644.18	2023年09月 26日至2024 年03月22日	保证	连带	是	
美昱新材	486.72	2023年10月 26日至2024 年04月23日	保证	连带	是	
美昱新材	492.16	2023年10月 30日至2024 年04月26日	保证	连带	是	
美昱新材	499.50	2023年11月 24日至2024 年05月22日	保证	连带	是	
美昱新材	1,253.16	2023年12月 27日至2024 年06月24日	保证	连带	是	
美昱新材	1,100.00	2023年05月 29日至2024 年05月25日	保证	连带	是	
美昱新材	1,460.00	2023年07月 27日至2024 年07月27日	保证	连带	是	
美昱新材	900.00	2023年08月 30日至2024 年08月30日	保证	连带	是	

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经 营能力的影响分析
美昱新材	505.60	2022年12月 22日至2023 年01月20日	保证	连带	是	
美昱新材	977.47	2022年10月 28日至2023 年04月28日	保证	连带	是	
美昱新材	457.50	2023年03月 21日至2023 年06月21日	保证	连带	是	
美昱新材	169.59	2023年03月 27日至2023 年06月27日	保证	连带	是	
美昱新材	1,000.00	2022年05月 30日至2023 年05月29日	保证	连带	是	
美昱新材	1,000.00	2022年09月 28日至2023 年09月27日	保证	连带	是	
美昱新材	1,100.00	2023年03月 29日至2024 年03月28日	保证	连带	是	
美昱新材	747.00	2023年04月 27日至2024 年04月26日	保证	连带	是	
美昱新材	2,700.00	2019年08月 09日至2023 年06月16日	保证	连带	是	
美昱新材	990.00	2022年07月 28日至2023 年07月20日	保证	连带	是	

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经 营能力的影响分析
美昱新材	400.00	2022年09月 06日至2023 年09月05日	保证	连带	是	
美昱新材	600.00	2022年09月 27日至2023 年09月20日	保证	连带	是	
美昱新材	990.00	2022年12月 28日至2023 年12月20日	保证	连带	是	
美昱新材	990.00	2023年01月 05日至2023 年11月03日	保证	连带	是	
美昱新材	970.51	2023年01月 29日至2023 年03月30日	保证	连带	是	
美昱新材	511.19	2024年01月 19日至2024 年07月17日	保证	连带	是	
美昱新材	378.76	2024年01月 25日至2024 年07月23日	保证	连带	是	
美昱新材	791.73	2024年06月 24日至2024 年12月20日	保证	连带	是	
美昱新材	1,062.28	2024年06月 27日至2024 年12月24日	保证	连带	是	
美昱新材	395.94	2024年07月 24日至2025 年01月20日	保证	连带	是	

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经 营能力的影响分析
美昱新材	658.81	2024年07月 26日至2025 年01月22日	保证	连带	是	
美昱新材	533.41	2024年12月 19日至2025 年06月17日	保证	连带	是	
美昱新材	2,000.00	2024年05月 30日至2025 年05月29日	保证	连带	是	
美昱新材	2,100.00	2024年02月 29日至2025 年02月28日	保证	连带	是	
美昱新材	1,500.00	2024年12月 26日至2025 年12月25日	保证	连带	是	
美昱新材	1,800.00	2024年04月 28日至2025 年04月27日	保证	连带	是	
美昱新材	732.34	2025年01月 17日至2025 年07月16日	保证	连带	是	
美昱新材	361.92	2025年01月 20日至2025 年07月18日	保证	连带	是	
美昱新材	1,206.29	2025年01月 24日至2025 年07月23日	保证	连带	是	
美昱新材	1,000.00	2025年10月 24日至2026 年04月22日	保证	连带	是	

担保对象	担保金额 (万元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司持续经 营能力的影响分析
美昱新材	1,000.00	2025年5月 30日至2026 年5月29日	保证	连带	是	
美昱新材	1,500.00	2025年2月 25日至2026 年2月24日	保证	连带	是	

(二) 关键管理人员薪酬

单位：元

项目	2023年度	2024年度	2025年度
关键管理人员薪酬	5,663,425.48	7,965,955.41	8,518,108.10

根据《公司法》等法律法规规范性文件及《公司章程》等有关规定，该等关联交易必要且价格公允。

(三) 其他事项

报告期内，公司部分董事、监事、高级管理人员及其他员工的薪酬通过苏州美冠、苏州美嘉和苏州美亚三家关联公司代发，具体情况如下：

单位：万元

姓名	职务	代发主体	2024年度	2023年度
王真	实际控制人、董事长	苏州美冠	17.35	37.80
		苏州美嘉	7.45	7.76
钱文芳	报告期内监事	苏州美冠	13.20	13.20
汪关才	副总经理、核心技术 人员	苏州美冠	47.20	45.16
王洁	副总经理	苏州美嘉	51.55	51.46
兰飞鹏	研发经理	苏州美嘉	18.00	18.00
邓之俊	核心技术人员	苏州美嘉	11.25	32.42

李钊	职工代表董事	苏州美嘉	12.66	-
		苏州美亚	1.01	13.74
合计			179.67	219.54

如上表所示，2023-2024 年度，三家关联公司为公司部分董事、监事、高级管理人员和其他员工代发薪酬总额分别为 219.54 万元和 179.67 万元。

公司已将上述款项入账确认相关费用、应付关联方款项并按照公司短期借款平均利率计提了资金占用利息，报告期内计提资金占用利息分别为 2.96 万元和 8.37 万元。

公司已向苏州美冠、苏州美嘉归还应付款项，鉴于苏州美亚已于 2024 年 7 月完成工商注销程序，公司在取得其最终股东的确认文件后，将上述应付款项计入资本公积。

除上述通过关联公司代发工资外，公司无其他通过关联公司代垫成本费用的情形。苏州美嘉与苏州美冠已分别于 2025 年 4 月和 5 月完成工商注销。

二、偶发性关联交易

（一）关联方资金拆借

单位：万元

关联方名称	2023 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
上海暄玉	2,500.00	-	2,500.00	-
合计	2,500.00	-	2,500.00	-

以上资金拆借，系公司为应对短期流动资金使用需求。借入时点为 2022 年 11 月，归还时点为 2023 年 2 月，资金占用时长约 3 个月。考虑到资金占用时间相对较短，因为公司未与关联方约定并支付利息。2023 年度，以公司短期借款平均利率 2.7% 模拟计算资金占用费，金额为 99,123.29 元，占当年度净利润的比例为 0.17%，影响较小。

（二）应收关联方款项

报告期内不存在。

（三）应付关联方款项

单位：万元

单位名称	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日	款项性质
其他应付款				
苏州美嘉	-	216.36	111.12	往来款
苏州美冠	-	178.85	97.45	往来款
苏州美亚	-	-	13.92	往来款
杨珏君	-	4.13	-	报销款
章玉佩	-	0.93		报销款
王敦源	-	0.29		报销款
王洁	-	0.26		报销款
李钊	-	0.22		报销款
合计	-	401.04	222.50	

2023年末、2024年末，公司应付苏州美嘉、苏州美冠和苏州美亚三家关联公司的款项，因此三家关联公司代付员工薪酬。2025年末，不存在应付关联方款项。

二、审议和表决情况

公司召开了第一届董事会审计委员会2026年第三次会议、第一届董事会第十三次会议，关联董事回避表决《关于确认2023年至2025年关联交易的议案》，将直接提交股东会审议。公司现任独立董事许喆、张怡对本议案发表了同意的独立意见。

该议案尚需提交公司股东会审议。

三、备查文件

- 1、《苏州美昱新材料股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议》
- 2、《独立董事关于第一届董事会第十三次会议相关事项的事前认可意见及独立意见》

3、《苏州美昱新材料股份有限公司第一届董事会审计委员会2026年第三次会议决议》

苏州美昱新材料股份有限公司

董事会

2026年4月23日