

(上接B268版)

Table with 5 columns: 序号, 关联方名称, 账面余额, 是否为关联方, 备注. Lists related parties and their balances.

上述商业承兑汇票已经到期的均已承兑, 尚未到期的泰州城投物资供应有限公司、华能兰州热电厂有限公司均为国有企业, 资信较好。

对于以商业票据方式进行结算的款项, 公司仅接受票据背书人、票据提示付款人等经营资信状况好, 过往履约记录良好, 具有一定资金实力的公司提供的票据。

(5) 结合应收账款和应收票据上述情况, 进一步说明2023年以来经营性现金流净额持续为负的具体原因。

财报部于2017年9月31日发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)...

上述因素调整后, 公司2023年和2024年半年度经营现金流量净额分别为-2.86亿元、2.97亿元。

2023年国内继续维持保供价措施, 国内煤矿产量保持高位, 而下游需求端并未恢复预期, 整体基本处于去库存状态。

2024年以来下游的行情趋势并未改变, 为了应对行情的变化, 公司适当延长了客户的信用期限。

关于长期股权投资, 半年报显示, 报告期期末公司长期股权投资账面价值为128.01亿元, 占总资产比例高达35.82%。

公司认为:(1) 结合公司主业经营模式、产业链布局、公司合作方式, 以及同行业可比公司情况等, 论证合资公司与上市公司业务的协同性。

公司从事的大宗商品供应链行业是国民经济的基础性产业, 具有货值高、运输半径长、流通环节多、价格波动大等特点。

行业特点鲜明, 大宗商品供应链企业多为具备资源、资金等优势的企业, 如建设股份、厦门国贸、厦门象屿等。

合资公司的设立符合公司的战略发展需要, 有利于充分依托和发挥政府引导、股东资源优势互补、整合管理等优势。

(2) 按公司投入资金金额, 补充披露前十大合营企业的基本情况, 包括但不限于企业名称、主营业务、合作名称、各方出资情况。

公司前十大(按公司投入资金金额)合营企业如下:

Table with 3 columns: 企业名称, 公司投入资金金额(亿元), 期末余额. Lists joint venture companies and their financial data.

截至目前, 注册资本和实收资本均为人民币600,000.00万元, 出资人分别为河南航空投资集团有限公司、瑞茂通供应链管理股份有限公司。

主要经营活动: 道路货物运输、成品油批发、有色金属合金销售、供应链管理服务等。

合作模式: 陕西煤业化工集团有限公司为控股股东, 持股51%; 公司为参股股东, 持股49%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计132.86亿元, 总负债70.83亿元, 所有者权益62.04亿元, 营业收入8.310亿元, 净利润0.20亿元。

截至目前, 注册资本和实收资本均为人民币450,000.00万元, 出资人分别为陕西煤业股份有限公司、控股股东为陕西煤业化工集团有限公司。

主要经营活动: 煤炭及制品销售; 石油制品销售(不含危险化学品); 成品油批发(不含危险化学品); 金属材料销售; 金属矿产品销售。

合作模式: 陕西煤业化工集团有限公司为控股股东, 与其子公司合计持股51%; 公司为参股股东, 持股49%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计115.03亿元, 总负债62.31亿元, 所有者权益52.71亿元, 营业收入130.65亿元, 净利润0.41亿元。

截至目前, 注册资本和实收资本均为人民币300,000.00万元, 出资人分别为河南航空投资集团有限公司、深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司。

主要经营活动: 煤炭及制品销售; 石油制品销售(不含危险化学品); 成品油批发(不含危险化学品); 金属材料销售; 金属矿产品销售。

合作模式: 河南航空港投资集团有限公司为控股股东, 持股51%; 公司为参股股东, 持股49%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计172.52亿元, 总负债137.64亿元, 所有者权益34.88亿元, 营业收入82.02亿元, 净利润-0.28亿元。

截至目前, 注册资本为人民币210,000.00万元, 实收资本为人民币206,651.15万元。

主要经营活动: 供应链管理服务等; 煤炭及制品销售; 焦炭; 金属材料销售; 金属矿产品销售。

合作模式: 烟台盛投资控股有限公司为控股股东, 持股51%; 公司下属子公司为参股股东, 合计持股49%。

名并经股东会选举产生, 其中合作方提名3名董事, 我方提名2名董事; 合资公司设监事2名, 由合作方和我方各提名1名。

2024年半年度, 该合资公司资产总计17.47亿元, 总负债6.69亿元, 所有者权益10.79亿元, 营业收入0.75亿元, 净利润0.23亿元。

截至目前, 注册资本和实收资本均为人民币100,000.00万元, 出资人分别为普能控股装备制造集团有限公司、郑州嘉瑞供应链管理有限责任公司。

主要经营活动: 煤炭及制品销售; 供应链管理服务等; 煤炭洗选。合作模式: 普能控股装备制造集团有限公司为控股股东, 持股50%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计23.16亿元, 总负债11.42亿元, 所有者权益11.74亿元, 营业收入39.09亿元, 净利润0.16亿元。

截至目前, 注册资本和实收资本均为人民币100,000.00万元, 出资人分别为河南建投物流有限公司、瑞茂通供应链管理股份有限公司。

主要经营活动: 煤炭及制品销售; 金属矿产品销售; 金属材料销售。合作模式: 河南建投物流有限公司为控股股东, 持股51%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计15.22亿元, 总负债4.70亿元, 所有者权益10.52亿元, 营业收入3.60亿元, 净利润-0.26亿元。

截至目前, 注册资本和实收资本均为人民币100,000.00万元, 出资人分别为成都普欣供应链集团有限公司(股东为成都产业投资集团有限公司)。

主要经营活动: 供应链管理服务等; 煤炭及制品销售; 金属矿产品销售; 有色金属合金销售。合作模式: 成都产业投资集团有限公司为控股股东, 与其下属子公司合计持股51%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计13.63亿元, 总负债2.27亿元, 所有者权益11.36亿元, 营业收入2.26亿元, 净利润27.33万元。

截至目前, 注册资本为人民币50,000.00万元, 实收资本为人民币49,500.00万元, 出资人分别为江苏泰州港核心港区投资有限公司、瑞茂通供应链管理股份有限公司。

主要经营活动: 供应链管理及相关配套服务; 煤炭、焦炭、钢材、有色金属、铁矿产品销售; 成品油批发(不含危险化学品)。

合作模式: 江苏泰州港核心港区投资有限公司为控股股东, 持股51%; 公司为参股股东, 持股49%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计10.96亿元, 总负债5.08亿元, 所有者权益5.87亿元, 营业收入14.91亿元, 净利润0.14亿元。

截至目前, 注册资本为人民币100,000.00万元, 实收资本为人民币52,541.39万元, 出资人分别为威海市环翠区城市发展投资有限公司、瑞茂通供应链管理股份有限公司。

主要经营活动: 供应链管理服务等; 煤炭及制品销售; 煤炭洗选; 煤制活性炭及其他煤炭加工; 炼焦; 金属矿产品销售; 金属材料销售。

合作模式: 威海市环翠区城市发展投资有限公司为控股股东, 持股51%; 公司及下属子公司为参股股东, 合计持股49%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计9.95亿元, 总负债4.57亿元, 所有者权益5.38亿元, 营业收入6.00亿元, 净利润0.03亿元。

经核实, 各合作方与公司、控股股东及其他上下游客户不存在关联关系或潜在利益安排。

(3) 补充公司与主要合资公司开展的贸易等业务情况, 包括但不限于业务类型、近三年交易金额、应收账款余额及坏账计提情况。

合作模式: 中国中煤能源集团有限公司为控股股东, 持股51%; 公司为参股股东, 持股49%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计115.03亿元, 总负债62.31亿元, 所有者权益52.71亿元, 营业收入130.65亿元, 净利润0.41亿元。

截至目前, 注册资本为人民币300,000.00万元, 出资人分别为河南航空投资集团有限公司、深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司。

主要经营活动: 供应链管理及相关配套服务; 与供应链相关的信息查询及技术服务; 投资咨询服务; 销售; 煤炭(非场站经营)、焦炭、钢材、铁矿石等。

合作模式: 河南航空港投资集团有限公司为控股股东, 持股51%; 公司为参股股东, 持股49%。

2024年半年度, 该合资公司资产总计172.52亿元, 总负债137.64亿元, 所有者权益34.88亿元, 营业收入82.02亿元, 净利润-0.28亿元。

截至目前, 注册资本为人民币210,000.00万元, 实收资本为人民币206,651.15万元。

主要经营活动: 供应链管理服务等; 煤炭及制品销售; 焦炭; 金属材料销售; 金属矿产品销售。

合作模式: 烟台盛投资控股有限公司为控股股东, 持股51%; 公司下属子公司为参股股东, 合计持股49%。

(3) 应收账款余额情况 单位: 万元

Table with 6 columns: 公司名称, 2024年6月30日, 2023年12月31日, 2022年12月31日, 2021年12月31日, 2020年12月31日. Lists accounts receivable balances for various companies.

4.关于货币资金和负债, 半年报显示, 货币资金余额36.37亿元, 其中受限货币资金26.90亿元, 受限金额较大。

请公司:(1) 补充披露受限货币资金明细, 包括但不限于受限原因、受限金额、受限时间、对应项目、资金用途、预计解除受限期限等。

单位: 万元

Table with 6 columns: 项目, 受限金额, 受限原因及用途, 受限时间, 预计解除受限期限, 存放银行. Lists restricted funds details.

合计 22,567.94 10,561.67 11,060.21 3,326.63 1,100.21 1,100.21

(2) 结合合同履约状况及期后履约情况, 评估预付款项的安全性, 并说明预付款项大幅增长的原因及合理性。

公司回复: 2024年6月30日公司前五大预付对象均为公司长期合作的客户, 具体如下: JSW INTERNATIONAL TRADECORP PTE LTD属于印度JSW集团。

山东港口国际贸易集团日照有限公司为山东港口国际贸易集团有限公司的控股子公司, 隶属于山东港口集团有限公司。

PT TIWA ABADI是PT BAYAN RESOURCES Tbk(以下简称BAYAN)的全资子公司, BAYAN拥有多家煤炭资产, 是印度尼西亚最大的煤炭生产商之一。

河北正德集团有限公司实际控制人为石家庄市人民政府国有资产监督管理委员会, 在农产品等领域有良好的资源和价格优势。

预付货款是公司确保货源稳定和履约能力的重要手段, 受大宗商品行情波动以及国内外供应链不稳定的影响。

6.关于存货, 半年报显示, 公司期末存货余额为10.72亿元, 较期初增长20.83%, 明中库存商品8.68亿元, 金额较大。

请公司:(1) 计提产品库存商品的具体内容, 包括名称、金额及库龄结构等; 公司回复: 2024年6月30日公司库存商品具体内容如下表:

Table with 5 columns: 品类名称, 账面余额, 库龄结构, 3个月以内, 4-6个月, 7-12个月, 1年以上. Lists inventory details.

煤炭 71,726.68 66,607.76 3,697.07 2,367.76 174.00

报告日库存商品为时点数, 从上表可以看出, 公司库存商品中库龄在3个月以内的比例约为87.01%, 占比较高。

(2) 结合公司生产经营模式、销售周期、贸易业务合同约定等, 说明期末存货增长、周转率下降的具体原因, 存货规模是否与供应链管理业务模式和经营规模相匹配; 公司回复: 新增农产品加工项目: 公司于2023年投资建设沈丘农产品加工项目。

煤炭供应链业务: 公司煤炭供应链业务于2024年6月30日、2023年12月31日、2023年6月30日、2022年12月31日存货情况依次为7.17亿元、8.31亿元、4.91亿元、2.72亿元。

报告期内, 公司存货跌价准备计提的原则如下: 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

合计 269,566.53

具体相关数据见下表:

(1) 联营企业采购情况表 单位: 万元

Table with 7 columns: 公司名称, 交易内容, 2024年1-6月, 2023年度, 2022年度, 2021年度, 2020年度. Lists procurement data for joint venture companies.

注: 其中2024年半年度对河南物产集团有限公司的收入为-17.34万元, 其原因对2023年业务在2024年结转, 导致结算收入与暂估收入的差异。

(2) 联营企业销售情况表 单位: 万元

Table with 7 columns: 公司名称, 交易内容, 2024年1-6月, 2023年度, 2022年度, 2021年度, 2020年度. Lists sales data for joint venture companies.

如上表所列, 公司受限资金主要为公司开展自身业务开出的信用证保证金、银行承兑汇票保证金等, 经核实公司不存在以定期存款、存单等资产为控股股东及其他方融资行为提供质押担保的情形。

(2) 结合目前有息债务及应付账款到期偿还安排、日常经营资金周转需求、未来资金支出安排、融资渠道等情况, 说明公司是否存在偿债风险, 如是, 请说明具体应对措施。

公司回复: 公司主要根据自身业务回款和货币资金等偿付有息债务及应付账款, 过去一年及一期, 公司实现营业收入分别为400.94亿元和143.75亿元。

同时, 公司向间接融资渠道畅通, 间接融资能力强, 可以凭借自身良好的资信状况以及与金融机构稳固的合作关系, 实现新增借款或银行续贷。

另外, 公司与多家类金融机构(如商业保理公司等)持续合作, 以年为周期核定融资额度, 保障融资额度的稳定性, 通过滚动融资为主, 以自身营业收入和其他融资渠道为辅的方式进行兑付。

综上所述, 公司总体生产经营状况良好, 营业收入及净利润总体保持稳定, 货币资金余额充裕, 融资渠道畅通, 为有息债务还本付息及应付账款的偿还提供了有力保障, 不存在偿债风险。

5. 关于预付款项, 半年报显示, 报告期期末公司预付款项6.18亿元, 较期初增长51.27%。请公司: 补充披露预付款项前五名对象的交易时间、交易内容、交易金额、预付比例、交货周期、货物交付情况等, 以及交易对手方及与公司是否存在关联关系。

公司回复: 2024年6月30日, 公司预付款项期末余额前五名的具体情况如下所示: 单位: 万元

Table with 10 columns: 单位名称, 期末余额, 交易时间, 交易内容, 交易金额(含税), 预付比例, 交货周期, 货物交付情况, 是否存在关联关系. Lists prepayment details.

(2) 结合合同履约状况及期后履约情况, 评估预付款项的安全性, 并说明预付款项大幅增长的原因及合理性。

公司回复: 2024年6月30日公司前五大预付对象均为公司长期合作的客户, 具体如下: JSW INTERNATIONAL TRADECORP PTE LTD属于印度JSW集团。

山东港口国际贸易集团日照有限公司为山东港口国际贸易集团有限公司的控股子公司, 隶属于山东港口集团有限公司。

PT TIWA ABADI是PT BAYAN RESOURCES Tbk(以下简称BAYAN)的全资子公司, BAYAN拥有多家煤炭资产, 是印度尼西亚最大的煤炭生产商之一。

河北正德集团有限公司实际控制人为石家庄市人民政府国有资产监督管理委员会, 在农产品等领域有良好的资源和价格优势。

预付货款是公司确保货源稳定和履约能力的重要手段, 受大宗商品行情波动以及国内外供应链不稳定的影响。

6.关于存货, 半年报显示, 公司期末存货余额为10.72亿元, 较期初增长20.83%, 明中库存商品8.68亿元, 金额较大。

请公司:(1) 计提产品库存商品的具体内容, 包括名称、金额及库龄结构等; 公司回复: 2024年6月30日公司库存商品具体内容如下表:

Table with 5 columns: 品类名称, 账面余额, 库龄结构, 3个月以内, 4-6个月, 7-12个月, 1年以上. Lists inventory details.

煤炭 71,726.68 66,607.76 3,697.07 2,367.76 174.00

报告日库存商品为时点数, 从上表可以看出, 公司库存商品中库龄在3个月以内的比例约为87.01%, 占比较高。

(2) 结合公司生产经营模式、销售周期、贸易业务合同约定等, 说明期末存货增长、周转率下降的具体原因, 存货规模是否与供应链管理业务模式和经营规模相匹配; 公司回复: 新增农产品加工项目: 公司于2023年投资建设沈丘农产品加工项目。

煤炭供应链业务: 公司煤炭供应链业务于2024年6月30日、2023年12月31日、2023年6月30日、2022年12月31日存货情况依次为7.17亿元、8.31亿元、4.91亿元、2.72亿元。

报告期内, 公司存货跌价准备计提的原则如下: 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

合计 269,566.53