

铜陵精达特种电磁线股份有限公司关于收到上海证券交易所有关公司2023年年度报告信息披露监管工作函的回复公告

证券代码:600577 债券代码:110074 公告编号:2024-037
债券简称:精达转债 债券简称:精达转债

铜陵精达特种电磁线股份有限公司(以下简称“公司”)于近期收到上海证券交易所有关公司2023年年度报告信息披露监管工作函(以下简称“工作函”)。公司于2024年4月30日对工作函内容进行了回复(详见2024-033公告),现就相关问题回复如下:

一、关于使用应收票据贴现的情况
年报披露,公司应付票据期末余额14.97亿元,为银行承兑汇票,较上期增长61.79%;应收票据期末余额13.60亿元,其中银行承兑汇票1.90亿元,商业承兑汇票1.69亿元;期末未终止确认银行承兑汇票9.13亿元。请公司补充披露:(1)报告期内使用票据贴现情况,包括各月份使用票据的交易背景、交易对手、交易金额、开具票据金额及类型、贴现或背书情况、应付票据余额等,核实公司是否存在无商业背景情况下开具票据的情形;(2)报告期内应收票据承兑到期,商业承兑汇票,未终止确认银行承兑汇票的承兑方、交易背景、开票时间、金额、到期时间、背书情况等,并说明可能存在的风险敞口及应对措施;(3)报告期内应付票据对开票方开票金额、金额、交易背景,是否存在向关联方开票的情形,对关联的开票对象与公司控股股东、实际控制人、董监高是否存在资金或业务往来。请年审会计师发表意见。

二、(一)回复
报告期内使用票据贴现情况,包括各月份使用票据的交易背景、交易主体、交易金额、开具票据金额及类型、贴现或背书情况、期初期末余额、应付票据余额等,核实公司是否存在无商业背景情况下开具票据的情形。
公司票据贴现情况,下游客户通过银行承兑汇票或商业承兑汇票支付公司货款,公司收到票据后,主要用于支付供应商货款、贴现及到期兑付。2023年度,公司收到票据金额为70.75亿元,贴现、背书、支付金额81.92亿元(其中上期已背书或贴现未到期12.02亿元)。本期使用票据贴现计算发出人,3,315家,票据数据8,076张,由于数据量较大,基于公司票据使用情况,公司回复如下:
(1)报告期内使用票据贴现情况
公司应收商业承兑汇票到期兑付,应收银行承兑汇票主要用于到期兑付、背书转让以及贴现,具体情况如下:

项目	应收商业承兑汇票	银行承兑汇票	应收款项融资	合计
期初余额	22,246.73	148,163.79	22,206.16	192,616.68
本期增加	44,293.63	124,240.07	50,904.87	199,438.57
本期减少	68,233.67	172,868.98	18,553.53	259,656.18
期末余额	7,306.69	76,534.88	54,557.50	138,409.07
期末未终止确认	巴音郭勒	33,146.66	8,551.24	41,688.50
贴现	382.49	38,249.99	196,703.55	235,135.03
背书	17,617.51	34,938.40	36,292.71	88,848.62

报告期内公司票据背书,收取及处理金额合计81.92亿元,其中票据贴现、托收合计72.10亿元,票据贴现、托收后仍以货币资金形式存放于公司银行账户中,用于支付生产经营中所需材料款、工程款等,票据背书金额为9.82亿元主要通过背书方式支付供应商材料款、工程款等。
本期公司使用应收票据贴现前十大客户的交易背景、交易主体、交易金额、开具票据金额及类型、贴现或背书情况,期初期末余额等情况如下:

序号	交易主体	交易背景	票据交易情况	期末余额	期末未终止确认	期末未终止确认占比
1	上海浦东发展银行股份有限公司	客户支付票据贴现	2,759.07	250.65	70,290.91	71.21%
2	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	1,676.02	50.87	20,009.92	13,496.51
3	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	-	-	18,509.55	29,342.07
4	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	6,380.35	6,998.98	4,529.03	8,880.59
5	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	1,010	1,908	1,663.4	-
6	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	0	2.97	17,000.04	18,453.9
7	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	2,223.41	341.06	15,566.98	61.64
8	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	1,066.2	-	14,095.21	13,889.01
9	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	881.18	1,718.08	11,942.77	13,872.98
10	招商局港口集装箱码头有限公司	客户支付票据贴现	-	148.59	13,048.16	13,204.89
合计			16,036.23	10,529.1	18,478.76	27,508.27

本期报告期内公司使用应收票据每月结算明细情况如下:
单位:万元

月份	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末未终止确认
1月	72,446.07	6,255.77	21,454.25	57,247.59	73,975.23
2月	73,975.23	8,236.48	38,527.48	43,684.23	50,909.86
3月	50,909.86	9,874.52	39,519.34	21,265.04	19,172.36
4月	19,172.36	7,359.33	39,518.88	7,012.81	36,212.26
5月	36,212.26	9,210.92	46,123.94	4,309.24	39,852.95
6月	39,852.95	18,745.82	54,965.25	7,072.73	70,783.80
7月	7,072.73	9,337.41	7,650.66	9,760.57	77,098.38
8月	77,098.38	6,533.88	53,756.75	30,248.69	73,609.92
9月	30,248.69	78,009.2	49,654.47	56,724.10	76,624.42
10月	76,624.42	8,200.09	54,279.31	9,203.65	69,504.79
11月	69,504.79	6,777.87	63,099.84	7,400.34	67,278.05
12月	67,278.05	11,804.01	62,533.27	9,427.43	83,144.71
合计	72,446.07	98,203.61	623,433.27	81,919.19	819,919.05

注:期初期末余额仅为在手票据金额,本期背书、贴现金额包含上期已背书或贴现未到期120,176.61万元。
综上所述,报告期内公司与客户之间不存在真实销售业务,公司应收商业承兑汇票主要用于到期托收,应收银行承兑汇票背书、贴现及托收资金主要用于支付材料款、内购交款等用途。由上述表格可知,公司收到的应收票据全部来自背书客户,票据结算类型主要用于银行贴现及支付,前述票据背书支付公司供应商材料款、工程款。
报告期内,公司涉及应收票据贴现共计8,076张,均基于真实的销售背景,交易真实,不存在无商业背景情况下使用票据贴现的情况。
(2)公司使用应付票据贴现情况
单位:万元

报告期	本期期末	上期期末	期末未终止确认
2023年12月	190,332.00	133,173.70	140,665.00

公司报告期内银行承兑汇票开具的情况及期末未到期的票据具体情况如下:
单位:万元

收款人	交易背景	应付金额	应付日期
江苏中天科技股份有限公司	销售货款	47,955.00	47,955.00
江西新业(深圳)国际投资有限公司	销售货款	20,200.00	20,200.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	43,000.00	16,570.00
安徽(铜陵)新材料科技有限公司	销售货款	66,724.10	17,602.42
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	2,975.00	6,500.00
江西新业有色金属有限公司	销售货款	6,000.00	6,000.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,500.00	2,500.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	17,200.00	17,200.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	6,000.00	6,000.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00
江苏科兴新材料有限公司	销售货款	12,000.00	12,000.00
湖南新嘉业金属有限公司	销售货款	14,700.00	14,700.00
黄石市洋丰化工有限公司	销售货款	2,900.00	2,900.00
广东川江工业集团有限公司	销售货款	500.00	500.00
铜陵新材料股份有限公司	销售货款	14,000.00	14,000.00