

股票代码:603990 股票简称:华友钴业 公告编号:2024-106

浙江华友钴业股份有限公司 关于对《关于浙江华友钴业股份有限公司2024年半年度报告的信息披露监管工作函》的回复的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

浙江华友钴业股份有限公司(以下简称“华友钴业”或“公司”)于近日收到上海证券交易所《关于浙江华友钴业股份有限公司2024年半年度报告的信息披露监管工作函》(上证公函【2024】499号),以下简称“工作函”。公司按照《工作函》要求,协同年审会计师对相关事项进行了认真分析与核查,并针对相关问题发表了意见,并出具了《关于浙江华友钴业股份有限公司2024年半年度报告的信息披露监管工作函中有关事项的说明》(天健函【2024】1170号),现就工作函中提及的问题回复如下:

1.关于业绩。半年报披露,公司主营业务为新能源锂电材料和新材料产品的研发制造业务,主要产品为正极材料、三元前驱体、钴、铜、镍、钨、钼等。2024年上半年,公司实现营业收入300.50亿元,同比下降8.88%...

2.关于成本。半年报披露,生产成本的平均单价、行业可比公司、竞争格局等,说明报告期内营业收入和归母净利润双降的原因,以及其与金属价格的波动匹配情况。

(一)2024年上半年公司主要产品销量、收入、毛利数据以及变动情况

Table with columns: 产品大类, 2024年1-6月, 2023年1-6月, 销量变动, 收入变动, 毛利变动. Rows include 钴产品, 镍产品, 三元前驱体, etc.

如上表数据所示,2024年上半年公司营业收入300.50亿元,较2023年上半年下降32.95亿元,下降比例为10.98%。2024年上半年公司营业成本250.72亿元,较2023年上半年下降33.00亿元,下降比例为11.63%...

2.关于成本。半年报披露,生产成本的平均单价、行业可比公司、竞争格局等,说明报告期内营业收入和归母净利润双降的原因,以及其与金属价格的波动匹配情况。

(二)2024年上半年公司主要产品平均价、单位成本数据以及变动情况

Table with columns: 产品大类, 2024年1-6月, 2023年1-6月, 平均单价变动, 单位成本变动. Rows include 钴产品, 镍产品, 三元前驱体, etc.

如上表数据所示,2024年上半年公司钴产品销量较2023年同期有所增长,但平均价格和单位成本均有所下降,成本下降幅度更大,毛利贡献金额增加;镍产品销量较2023年同期有所增长,平均价格和单位成本均有所下降,毛利贡献金额增加;三元前驱体销量较2023年同期有所增长,但受市场价格大幅波动影响,公司镍产品平均价格降幅明显,毛利贡献金额和毛利贡献占比均有所下降...

(三)与同行业可比公司营业收入、净利润变动趋势的对比情况

Table with columns: 项目, 公司数据, 2024年1-6月, 2023年1-6月, 变动比例. Rows include 营业收入, 净利润.

如上表数据所示,同行业可比上市公司2024年上半年营业收入、净利润较2023年同期有所增长,主要原因:下游行业景气度回升,上游大宗商品价格企稳,锂电材料产业链景气度回升,锂电材料产业链景气度回升,锂电材料产业链景气度回升...

此外,同行业可比上市公司2024年上半年净利润较2023年同期有所增长,且各公司净利润变动趋势较为一致,一方面系于上述可比公司主要布局的锂电材料产业链景气度回升,另一方面,净利润变动趋势受营业收入、毛利贡献金额影响,因受到同期费用、投资收益等多方面影响...

中长期看,市场空间广阔,在市场化竞争环境下,锂电材料产业链景气度回升,锂电材料产业链景气度回升,锂电材料产业链景气度回升...

(四)2024年上半年公司营业收入和归母净利润双降的原因

2024年上半年,公司营业收入同比下降,主要原因为:正极材料价格处于波动下行期间,市场价格较2023年同期有所回落,导致三元前驱体、镍、铜、钨、钼等主要产品价格出现不同程度的下降,使得营业收入和毛利贡献金额均有所下降...

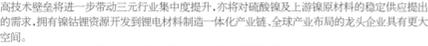
2024年上半年,公司毛利贡献总额较2023年同期增加,一方面系于公司相关原材料成本受金属市场价格下跌影响而下降,叠加公司通过工艺优化、采购降本等措施加强管控,进一步降低了主要产品的生产加工成本...

(五)2024年上半年及2023年同期,公司主要产品平均价变动与金属价格波动的匹配情况

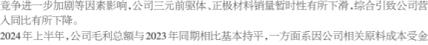
根据公开行业数据,2024年初至年中,钴、镍等金属平均价格与正极材料、三元前驱体材料价格走势对比图如下:



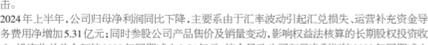
(1)钴金属市场价格走势图



(2)镍金属市场价格走势图



(3)铜金属市场价格走势图



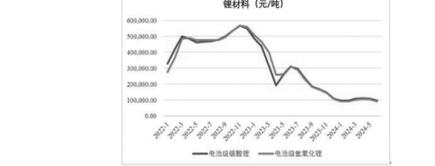
(4)三元前驱体材料市场价格走势图



(5)正极材料市场价格走势图



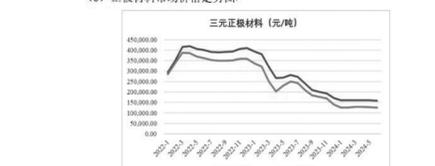
(4) 锂电材料市场价格走势图



(5) 三元前驱体材料市场价格走势图



(6) 正极材料市场价格走势图



2024年上半年,公司主要产品的平均价格变动与主要金属或材料的价格走势基本一致,具体说明如下:1.产品平均价格较2023年同期下降17.11%,与钴金属市场价格波动下的趋势相匹配;2.镍金属市场价格波动上行,与公司镍产品平均价格变动的趋势相匹配;3.三元前驱体材料价格2024年上半年整体波动,总体价格水平较2023年同期下降,与公司镍产品平均价格下降趋势与镍金属价格走势相匹配...

二、补充披露贸易及其他业务的主要内容、业务模式、最近三年及一期前十大客户和供应商名称、关联关系、交易金额、应收账款或预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

(一)贸易及其他业务的主要内容、业务模式、最近三年及一期前十大客户和供应商名称、关联关系、交易金额、应收账款或预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

1.公司贸易及其他业务的主要内容及业务模式

Table with columns: 项目, 业务模式, 主要内容. Rows include 有色金属贸易, 其他自产产品销售.

其中,公司2023年、2024年1-6月有色金属贸易收入构成如下:

Table with columns: 项目, 2024年1-6月, 2023年1-6月, 占比. Rows include 有色金属贸易, 矿及贵金属贸易.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

2.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、应收账款余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

公司最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、应收账款余额、权利义务约定、货物风险责任归属等情况如下:

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 应收账款, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

3.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

4.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

5.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

6.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

7.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

8.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

9.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

10.最近三年及一期前十大贸易及其他业务客户名称、关联关系、交易金额、预付款项余额、权利义务约定、货物风险责任归属等。

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

合计

Table with columns: 项目, 2024年1-6月, 2023年1-6月, 变动比例. Rows include 营业收入, 净利润.

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系. Rows include 1. TRAFICURA PTE. LTD., 2. 巨化集团, etc.

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系. Rows include 1. TRAFICURA PTE. LTD., 2. 巨化集团, etc.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系. Rows include 1. 中国重工, 2. POLY MOUNT INTERNATIONAL LTD., etc.

Table with columns: 期间, 客户名称, 涉及业务, 交易额, 预付款项, 权利义务约定, 风险责任归属, 是否存在关联关系. Rows include 1. 中国重工, 2. POLY MOUNT INTERNATIONAL LTD., etc.

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜为主,电解铜贸易收入占比分别为95.44%、98.56%...

注:2024年1-6月数据未经审计,以下同。2023年及2024年1-6月,公司有色金属贸易以电解铜