

关于江西绿洲源木业股份有限公司
对外提供借款有关事项问询的回复函

全国中小企业转让系统有限责任公司：

江西绿洲源木业股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年11月5日收到全国中小企业转让系统有限责任公司挂牌公司管理一部下发的《关于对江西绿洲源木业股份有限公司的问询函》（公司一部问询函【2024】第073号）（以下简称“《问询函》”）。现公司就所列问题向贵司进行说明回复如下：

一、按时间节点列示2024年以来公司对外借款和拟对外借款的具体情况，包括但不限于借款背景、借款合同主要条款、双方合作历史、交易的主导人员、合同签订人员、实际资金流向、回款进度，以及具体决策程序及参与决策人员、资金划转所履行的审批程序、信息披露情况等。

回复：

公司自2023年起曾向洵腾科技提供借款，此前均如期收回本息。因2024年洵腾科技存在短期资金周转需求，向我司董事长赖刚提出借款申请。2024年以来我司对外提供借款和拟提供借款的情况如下：

1、2024年9月借款1000万元

2024年9月，公司拟以自有闲置资金向佛山市洵腾科技有限公司（以下简称“洵腾科技”）提供1000万元的借款。根据《公司章程》第一百〇五条规定，“公司的交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的10%以上且超过300万元，应当由董事会审议通过。”2024年9月25日，公司召开第四届董事会第三次会议，公司董事长赖刚，董事黄伏平、刘春兰、郭伦景、刁伟行出席并审议通过了《关于公司拟向佛山市洵腾科技有限公司提供借款的议案》。同日，公



公司于全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2024-034）、《对外提供借款公告》（公告编号：2024-035）。

2024年9月26日，公司法定代表人黄伏平与洵腾科技法定代表人刘红程签订了借款合同并加盖公司公章。借款合同约定本次借款金额为1000万元，借款期限为2024年9月26日至2024年12月25日，可提前归还，利率按月息0.6%执行。本次借款不存在保证等其他担保。

公司于2024年9月27日向洵腾科技转账1000万元的借款。根据公司财务制度规定，借款资金划转经财务负责人审核，总经理审批后由出纳付出款项。洵腾科技于2024年10月9日归还全部本金，于2024年10月11日支付借款利息。

2、2024年10月拟借款累计不超过5000万元的借款额度

2024年10月，因洵腾科技与我司沟通其有资金使用需求，未来12个月内欲再次向我司借款累计不超过5000万元的借款额度。根据《公司章程》第一百〇七条规定，“公司对外提供财务资助事项属于下列情形之一的，经董事会审议通过后还应当提交公司股东大会审议：……（二）单次财务资助金额或者连续十二个月内累计提供财务资助金额超过公司最近一期经审计净资产的10%……”。公司最近一期经审计净资产为109,548,071.79元，本次借款经董事会审议通过后还需提交公司股东大会审议。

2024年10月28日，公司召开第四届董事会第四次会议，公司董事长赖刚，董事黄伏平、刘春兰、郭伦景、刁伟行出席并审议通过了《关于公司拟向佛山市洵腾科技有限公司提供借款的议案》。公司拟以自有闲置资金向佛山市洵腾科技有限公司提供5000万元的借款，借款期限为12个月，可提前归还，利息按月息0.4%执行。本次借款不存在保证等其他



担保。2024年10月28日，公司于全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2024-036）、《对外提供借款公告》（公告编号：2024-037）。

2024年11月12日，公司召开了2024年第二次临时股东大会会议，公司股东佛山市商羽投资控股有限公司、赖刚、黄伏平、郭伦景出席并以合计持有占公司表决权总股数90.0246%的股权审议通过了《关于公司拟向佛山市洵腾科技有限公司提供借款的议案》。公司于全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《2024年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-040）。

截止目前，双方尚未签订借款合同，借款尚未借出给洵腾科技。

二、结合上述回复，说明资金借入方是否与公司及其实际控制人、董监高及其近亲属、核心员工等之间是否存在关联关系或其他应披露未披露的关系，上述借款是否具有商业背景和交易实质，是否存在关联方资金占用或资金体外循环的情形；说明上述借款是否构成违规对外财务资助，以及未进行担保等其他保证的原因及合理性。

回复：

本次借款的借入方洵腾科技系2002年9月成立的有限责任公司，注册资本为600万元，主要从事太阳能辅料的相关业务，年销售收入人民币3亿元左右。洵腾科技是广东鑫皇冠新材料有限公司和苏州鑫皇冠企业发展集团有限公司的供应商，三家公司的实际控制人都是谭青峰、侯红玲夫妇。广东鑫皇冠新材料公司是国内铝合金涂料行业的头部企业之一，稳健经营20多年。由于该公司使用的大宗原料是氟碳树脂PVDF，需要用资金锁定材料价格，所以经常有短期资金需求。绿洲源此前向洵腾科



技提供的借款均如期收回本息。

公司及其实际控制人、董监高及其近亲属、核心员工与洵腾科技（含子公司）及其股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员不存在亲属关系、共同投资等任何关联关系或其他应披露未披露的关系，不存在关联方资金占用或资金体外循环的情形，不构成违规对外财务资助。

鉴于公司目前没有大额计划外投入，公司的流动资金较为充裕，公司对外提供借款可适度提高部分闲置资金的使用效率，将进一步提高公司的整体收益，结合前两年与洵腾科技的合作情况，洵腾科技的借款周期都是一个月左右的短期借款，且都如期归还了本金及利息，没有出现不良记录，公司认为其偿债风险较低，故未要求对方提供担保。

三、结合公司主营业务开展情况、公司货币资金情况、经营活动现金流等情况，量化测算在大额借款支出后，剩余货币资金是否足以覆盖日常运营资金并满足资金安全边际需求，是否影响公司持续经营能力。

回复：根据公司可支配资金余额、未来发展所需营运资金等需求，公司资金情况测算如下：

单位：万元

项目	计算公式	2024 年金额	2025 年金额
截至 2024 年 6 月 30 日货币资金余额	①	2,135.79	2,135.79
交易性金融资产	②	62.77	62.77
截至 2024 年 6 月 30 日可支配资金余额	A=①+②	2,198.56	2,198.56
经营活动产生的现金流入			
预计经营活动产生的现金流量净额	B	2,194.20	5,035.17
未来资金需求			
营运资金需求	C	3,751.94	4,314.74

4/7



年末总体资金盈余	D=A+B-C	640.81	2,918.99
----------	---------	--------	----------

1、预计经营活动产生的现金流量净额

公司按 2022 年至 2023 年的经营活动产生现金流量净额占当年度营业收入比例，与 2024 年及 2025 年的预计营业收入进行测算。2022 年至 2023 年，公司经营活动产生的现金流量净额占当年度营业收入的比例情况如下表所示(因公司于 2022 年 11 月处置了九江绿洲源木业有限公司，2022 年合并财务数据将其 1-10 月的营业收入、经营活动产生的现金流量数据剔除，下同)：

单位：万元

项目	2022 年度	2023 年度
营业收入	17,883.41	23,494.47
经营活动产生的现金流量净额	2,758.72	2,311.26
经营活动产生的现金流量净额占营业收入的比例	15.43%	9.84%
2022 年度至 2023 年经营活动产生的现金流量净额占营业收入的比例之平均值	12.63%	

2022 年至 2023 年，公司经营性现金流量净额占营业收入比例的平均值为 12.63%。假设 2024 年至 2025 年经营活动现金流净额占对应期间营业收入比例与 2022 年至 2023 年平均占比水平保持一致，基于对 2024 至 2025 年营业收入的测算，其经营活动现金流净额测算如下表所示：

单位：万元

测算期数据	2024 年度	2025 年度
营业收入	19,557.02	22,490.57
经营活动产生的现金流量净额与营业收入的比例	12.63%	12.63%
经营活动产生的现金流量净额	2,470.41	2,840.97
经营活动产生的现金流量净额累计	5,311.38	

2024-2025 年度营业收入测算如下：公司 2022 年、2023 年及 2024 年 1-6 月分别实现营业收入 17,883.41 万元、23,494.47 万元及 9,778.51



万元，2022年至2023年营业收入增长率为31.38%。综合考虑公司资产情况及今年上半年经营规模等因素，基于谨慎性原则，公司保守假设2024年全年营业收入情况维持上半年水平，预测2024年营业收入为上半年收入的2倍（不构成公司未来经营预测，下同），2025年营业收入增长率为15.00%，则2024年及2025年营业收入预估值分别为19,557.02万元、22,490.57万元。因2024年1-6月经营活动产生的现金流量净额为276.21万元，经扣除后，预计2024年下半年的经营活动产生的现金流量净额为2,194.20万元，2024年7月至2025年的经营活动产生的现金流量净额为5,035.17万元。

2、营运资金需求

公司以2023年的营业收入及相关经营性流动资产和经营性流动负债占营业收入的平均比重为基础，按照销售百分比法对构成公司日常生产经营所需流动资金的主要经营性流动资产和主要经营性流动负债分别进行估算，预测公司未来营运资金需求量。2024年及2025年预测生产经营对流动资金的需求量如下：

单位：万元

项目	2023年度	占收入比例	2024年测算	2025年测算
营业收入	23,494.47	100.00%	19,557.02	22,490.57
应收账款	1,475.58	6.28%	1,228.29	1,412.53
预付款项	47.16	0.20%	39.26	45.14
存货	5,005.10	21.30%	4,166.29	4,791.24
经营性流动资产合计	6,527.84	27.78%	5,433.84	6,248.91
应付账款	1,939.69	8.26%	1,614.62	1,856.81
合同负债	80.82	0.34%	67.28	77.37



上海医药有限公司

项目	2023 年度	占收入比例	2024 年测算	2025 年测算
经营性流动负债合计	2,020.51	8.60%	1,681.89	1,934.18
营运资金需求额	4,507.33	19.18%	3,751.94	4,314.74

经上述测算，公司 2024 年末总体资金盈余金额为 640.81 万元，2025 年末总体资金盈余金额为 2,918.99 万元。此外，公司尚有 3400 万元银行授信借款额度尚未使用。为了减少反复审议和公告，公司一次性审议并披露了 5000 万元借款额度，是指未来 12 个月内向洵腾科技提供累计不超过 5000 万元的借款额度，且借款余额不超过 2000 万元。公司预计 2025 年将有盈余资金释放，后续在洵腾科技提出具体借款需求时，公司将在优先保证自身日常运营资金需求的前提下，与洵腾科技确定合理借款金额和借款期间；在借款支付前，相关人员将严格按照财务制度对借款支付进行审批。

综上所述，结合公司经营活动现金流及现有货币资金足以覆盖日常运营资金并满足资金安全边际需求，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响，不会影响公司持续经营能力。

江西绿洲源木业股份有限公司

2024 年 11 月 19 日

