## 金圆环保股份有限公司关于深圳证券交易所对公司2023年年报问询函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整、没有虚假记载、

请你公司: 1 ) 诼笔说明金圆控股收到你公司供应商提供借款的金额、发生时间、资金流向, (1)逐毛说明适圆烂股权到的公司股处顺度股份国和卫亚州《及土口川》以至000°。 以及你公司向该供应商采购的金额,发生时间,资金而自,请给合资金流转方间。各方 收付款时间节点,补充说明你公司是否存在通过虚构采购业务向控股股东提供资金的 情形。请年审会计师详细说明对公司,摆股股东,供应商的资金流水被查销况,并绕明 除已披露占用款项外是否存在其他可疑资金流水,供应商向控股股东提供借款的行为

(1)逐驱原明金國經與收到你公司供应商提供借款的金额。发生时间、资金流向, 以及你公司向该供应原来购的金额。发生时间、资金流向,请结合资金流转方向、资金流向, 实现了"成绩时间节点,补充说明你公司是否存在通过堆积采购业务问形股股东提供资金的 情形。请年审会计师详细的明对公司,控股股东、供应商的资金流水核查情况,并说明 除已披露占用款项外是否存在其他可聚货金流水、供应商的资金流水核查情况,并说明 是否持续发生, 请运市失败金属材料有限公司以下简称"清远宏骏",深公司供应商录性域的关 联公司。山东云麓曾理密询企业有限公司(以下简称"清远宏骏",次三溪市金颜包装 材料有限公司(以下简称"金颜包装"),系金颜积股控制的公司。2023年,金颜轻股收 到清过宏级捷报情报公计40,660万元的发生时间如下; 2023年,金颜轻股收 到清过宏级捷报情报公计40,660万元的发生时间如下; 2023年,金颜轻股收

2023-10-30	5,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-11-3	2,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-11-3	6,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-11-6	2,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-11-9	5,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-11-16	5,000.00	清远宏鵔	山东沄隆
2023-11-27	4,000.00	清远宏鵔	山东沄隆
2023-11-29	4,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-12-5	4,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-12-7	3,000.00	清远宏骏	山东沄隆
2023-12-8	660,00	清远宏骏	金圆包装
合计	40,660.00		
铅山县汇利废旧物 年铅山汇利合计向	]资回收有限公司(以下 ]清远宏骏支付款项40,	简称"铅山汇利") 660万元,款项支付的	系公司控制的公 的时间及金额如7
时间	金額(万元)	付款方	收款方

公司2023年各月回张桂敏/	及具天联万米购出	的原材料种类、盆	一个
原材料种类	时间	金額(万元)	存放地点
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年1月	962.28	新金叶、汇盈
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年2月	1,472.47	新金叶、汇盈
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年3月	2,182.13	新金叶、汇盈
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年7月	16,285.90	汇盈公司
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年8月	32,374.27	汇盈公司
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年9月	24,294.77	汇盈公司
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年10月	29,546.91	汇盈公司
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年11月	46,925.43	汇盈公司
粗铜、废旧电机及其拆解物	2023年12月	27,340.43	汇盈公司
合计		181,384.59	
截至2023年12月31日,江			解物库存原材料
35万元. 除期末库存原材料	外, 公司2023年[	旬张桂敏及 其关	联方采购的原材

已投入使用。 公司与张佳敏及其关联方首次开展业务时间是2022年11月份,2022年向张佳敏团 队采购原料15,133/56万元。公司按月与张佳敏及其关联方签订采购合同,所采购的原 料有销售订单支持。 年审会计师回复:

年申会订师问复: 計对上述事项,项目组执行了如下核查程序: 1)获版过磅单数据,与账面采购台账数据进行核对,追查对应的人库单据,将纸质 与过磅系统数据进行核对;邀请所内IT专业人员,对过磅系统进行分析,查看是否 <sup>673数</sup>相写证 1)转取过磅单数据,与账而采购合账数据进行核对,追查对应的人库单据,将纸质 馆单与过磅系统数据进行核对;邀请所内IT专业人员,对过磅系统进行分析,查看是否 存在篡改数据可能; 公司信息,我们包施访谈等核查程序; 3)选取一定样本供应商实地走切,穿透核查上游个人供应商的货源; 4)审计人员亲自获取公司全部的银行流火井核查; 5)对报告期内主要供应商应付账款余额及交易额进行函证,以验证采购数据真实性。

注; 6)对公司存货执行监盘程序,获取公司期末存货状况、存货数量等方面的审计证据,监盘比例为74.77%;

品品CDM 5/4-7/7%; 7)分析采购单价,复核计算结算价计算方式,并与相关金属市场价进行对比; 8)核查凭证后附过碗单并与过碗系统数据进行核对,核查了95%以上销售收入的 》被重庆证此时间及助于了一个。 过磅系统数据,接处理一大异常; 9)获取电解铜业务沟通群的聊天记录及过磅系统里的记录进行核查,未发现重大

异常:
10|核查凭证后附检测报告,并与销售数据进行比对;
10|核查凭证后附检测报告,并与销售数据进行比对;
10|核查销售物流单据,并选取样本对运输司机进行电话访谈;
10|核查销售物流单据,并选取样本对运输司机进行电话访谈;
10|核查销售物流单据,并选取样本对运输司机进行电话访谈;
11)选取重要新增大额客户进行访谈,选取重要大额客户实施感证程序并实施函证控制。以确认交易填实性。
经核查,公司向源柱域及其关联方采购业务有实物流转。具备商业实质。
(5) 你公司披露的《2023年度内密控制自我评价报告》中,非经股股东非经营性资金占用的方为认定为非财务报告内部控制重要缺陷。补充设明你公司针对关联方非经营性资金占用的内部经期关键节点,定则有关权的原机。各合内部控制缺陷评价的定性和定量标准,说明未将资金占用认定为重大缺陷的依据是否充分。
公司2023年的资金划波审批流程;由经办部门发起—财务经理审核—财务总监审核—总经理审批;

子公司资金划拨审批流程:由经办部门发起—财务经理审核—财务总监审核—总经理审核— 期审批。 应部资金划拨审批流程:资金馏发起—资金副总监审核—分管资金总裁助理审核— 财务总监审核。经经理非批、 公司建立了相关的内据控制制度、对资金收付审批、关联交易决策、信息披露等做 了详细的规定(但上还资金占用事项上操行内部控制制度的审批流程、未履行关联交 易的决策程序且未及时进行信息披露。 公司在关联方资金占用方面的内密控制制度未能防范上述非经营性资金占用发 生的原因主要系公司相关责任人规范懿识不足、对公司内南控制执行不到位。公司自 查发现存在存取股份非验管性资金占用行为,并存2023年年积中进行了认定和报资 因此,投股股宏非经营性资金占用行为,并存2023年年积中进行了认定和报贡 因此,投股股宏非经营性资金占用行为不直接影响财务报告的真实性、准确性和完整 性、属于非财务报告内路等制能路。

50家之民主依來程序或依來程序以依來在序。如且人依來大峽,导致升剩不成切。 重要缺陷: 1)关键岗位业务人员流失严重; 2)决策程序导致出现一般失误。造成损失未达到积超过重要性水平; 3)重要业务制度或系统存在缺陷。 4)违反公司内部规章、造成损失。 一般缺陷:除上途重大缺陷。重要缺陷之外的其他内部挖制缺陷。 资金占用行为未对公司造成直接射产损失、因此、从定量标准者,存股股东非经营性贷 查占用行为不属于重大缺陷。 公司出现按股股东上交给作品等分,表明公司在针对关联方非经营性资金 公司出现按股股东非经营性资金占用行为,表明公司在针对关联方非经营性资金 金占用行为不属于重大缺陷。 公司出现控股股东非经营性资金占用行为,表明公司在针对关联方非经营性资金 占用行为的制度上存在缺陷。属于重要缺陷定性标准中"重要业务制度或系统存在缺陷"的定的行为。因此,公司将控股股东非经营性资金占用的行为认定为非财务报告内

理、市值。 年市会计师回复。 年市会计师回复。 年市会计师回复。 大步專項,項目组执行了如下核查程序。 计划该公司管理层、财务总监及财务人员,了解资金划拨流程及决策程序、具体流 特情。从 逐步出开。 20 表取管理层编制的关联方资金占用明细清单及对应的付款申请单、逐笔核交资 20 表取管理层编制的关联方资金占用明细清单及对应的付款申请单、逐笔核交资 核对。

金占用发生时间,占用金额,还款金额,还款时间,实际占用方等,并与银行对账单进行核对;

3)检查资金划接的付款申请单和资金审批制度,核实资金划接流程及决策程序是
若符合公司资金审批制度。核实资政方案并只规律在的关联方;
5)获取公司往来科目明细,包括其他应收款,其他应付款,应付账款,应收账款等科目,关注相关党金收付销免退各合理,是否存在商业实质;
6)对公司所有银行帐户,包括等余额及本期注销的账户进行函证,并函证是否存在,受限,资金划出等等信息;
7)对于主要的银行帐户,包括等余额及本期注销的账户进行函证,并函证是否存在,受限,资金划出等等信息;
7)对于主要的银行帐户,包括等余额及本期注销的账户进行函证,并函证是否存在,投入。依核查比例在90%以上,核实是否存在其他实际力非经营性资金占用情况。经核查,前期出具的内部控制审计意见合理,审键。(7)说明你公司制商张电数分子公司总经理的原因,任命重要供应商为子公司高管的任职安排是否具有商业合理性,是否可能导致上市公司对其产生利益倾斜,各方是否存在其他实限分享处理的原因,任命重要供应商为子公司高管的任职安排是否具有商业合理性,是否可能导致上市公司对其产生利益倾斜,各方是否存在未按照的交易效和公益分别和报关原料采购业务多年。具备较强的上游采购资据的成员资源化综合利用相关原料采购业务多年。具备较强的上游采购资源和财务多为力。为进升江西新金州和江西流金经的盈利能力。2023年上学年公司与资源和财务多为为,为进升江西新金州和江西流金经的盈利能力。2023年上学年公司与资源和财产公司等。

然能性似从事固危废资源化综合利用相关原料来肠业参多年,具备较强的上游采购 资源和财务实力,为提升江西新金时和江西查给原海制能力,2023年上半年公司与 张柱敏协商引入其参与公司固废及危废业务的管理工作。在其间队的协助下,子公工 西孔盈顺利复支,并它2023年下半年形成了好于2022年间期的经营效果。在此 作成果基础上、江西江盛于2023年1月任命张柱敏为江西江盛总经理,并经江西江盈股 东会决定同意江西江盈间来往散及其关床的天外则原材料。公司任命张柱敏成为子公司 高管,是在其外公司复工复产。提升盈利能力方面提供了建最近离的情况下,结合其丰 富的行业经验和业内资源后综合性相的火炬,具有重业合理性。 公司对其任命和采购决定履行了江西江盈的股东会决议等相应程序,未导致上市公司对其任命和采购决定履行了江西江盈的股东会决议等相应程序,未导致上市公司对其产生利益倾斜。从经营结果上看,2023年下半年江西汇盈毛利率为5.05%,较

元)原付款、第七期,在2023年11月30日前,乙方应向丁方支付2亿元(大写、人民币武 亿元)原付款。第八期,在2023年12月9日前、乙方应向甲方支付24亿元(大写、人民币 元元)原付款。第八期,在2023年12月9日前、乙方应向甲方支付24亿元(大写、人民币 市煤亿贰仟睐佰肆给万元股权转让款。乙方应向丁方支付642、022、445.84元大写,人 民币陆亿屈胖作武停率式方或仟胖佰肆拾了而于赖排除。04寸数及时间对息。 上述未支付的股权转让款合计为72.44亿元,其中4亿元自2022年12月26日起按年 利率658小计算利息。32.44亿元自2023年6月9日起按年利率658小计算利息,利息支付至 买际款项履行元毕之日上。若乙方未按上达约定日期支付交易价款、甲方同意给予乙 方五个月宽限期,无少五位在宽限期内足需支付之易价款。宽限期支付交易价款按年 利率658小上序20个基点计是收取。股权质种理保乙方应在本协议签署后一个月内将内 方100%股权原押给丁方,作为乙方分履行上达款项支付义务的担保。 第二次使期支付债权(2024年4月)1、1、双方确、检查 2024年4月10日,甲方累计 已收到乙方支付的股权转让款10亿元整 12、原协议3.2项约定标的公司(丙方)应付丁 万应付款为1,342、022 44884元,2022年1月1日至2022年9月30日过1渡期间内,丙方 及其子公司已归还付款124。542、17882元;2022年1月1日至2024年4月10日,丁方 累计已收到应付款1.249。542、17882元;2022年1月日日至2024年4月10日,丁方 累计已收到应付款1.219,542、17882元。3、截至2024年4月10日,乙方的需支付股权转 1200年5月26年5月30元,合计的需支付金权6年6月10日,五方的需支付金率846。880、2670之元。4、400、6000元和应付款122、480、2670之元,会计的需支付本金946。 880、2670之元。4、条万协商一致,原补充协议付款期限进行以下调整(1)2024年5月 30日前支货收付款和股份转让数公4000000元和应付款122、480、2670之元,(其中服安性让款324、400、60000元和应付款122、480、2670之元),(2)剩余股权转让款4亿元及全部利息,于 20个基点计息至付市之日止,按实确定。 历次还款金额。

交贴週期時 12.4422 紀代 比談資金米縣:目有或目等資金 明今应付款項金額:截至2002年5月22日,剩余应付款項金額为股权转让款56, 75元及相紅利息。 长期未結前上述款項的原因:受《股权转让协议》各方经营情况及资本市场重大

2,248

\$\text{\$\subset\$\subs

销售的情形

(4) 说明2023年客户集中度提高的原因及合理性。是否符合行业惯例。
(5)补充说明各月向前五大客户销售的真体产品内容,销售单价、销售金额及占全年营业收入的比例,并说明前五大客户是否为当期部增客户。各户采溉。客户或粮、客户成立时因及成为你公司户时间。客户主营业务是否与采购内客相关,是否与结性核存在业务往来。请年审会计师结合销售单据。运输单据,访谈情况等,说明公司销售商品是否真实流向相应客户并实现是参划售。
(6) 说明向前五大客户销售同类产品的价格是否存在差异及差异原因,是否与市场价格——

金剛時 如上表所示,可比公司2022年月母净利润较2022年均有下降。 五,对报告期内营业收入,净利润下滑原瓦及会理性的设理 2023年营业收入284,36219万元较2022年下降49.31%,其中1)水泥熱料及商品 上2022年形成营业收入284,36219万元较2022年甘降49.31%,其中1)水泥熱料及商品 上2022年形成营业收入129,81098万元,2022年建村业务剥离后,本期营业收入 经含态项收入;2) 固度危度资源代综合利用业务瓦辽西于公司停产原因导致 每增加的工作。

7<sup>06</sup> EE

时间	金額(万元)	变动原因
2023年1月	12,863.95	
2023年2月	19,069.72	
2023年3月	29,309.92	
2023年4月	3,986.28	
2023年5月	5,416.67	江西子公司停产,前期库存变现
2023年6月	10,589.34	CLES I 20-4199 , HIMOTOTT SCOO
2023年7月	8,855.33	
2023年8月	11,349.35	江西汇盈少量复产,主要为前期库存变 现
2023年9月	25,967.78	逐步复产,销量提升
2023年10月	24,783.34	逐步复产,销量提升
2023年11月	43,347.74	电解铜及阳极泥销量增加

会计 从上表对别,公司2023年周度危度资源化综合利用收入变动较大月份主要为4月 至8月,与于公司停复产情况相符。 (3) 於明各月固度危度资源化综合利用业务的产销量情况,是否与产能利用率、 原材料深明荷品、运输费用相匹配,你公司是否存在分撤销具他风险警示而虚构生产、

公司固度危废资源化综合利用业务分两部分,江西子公司主要产品为电解铜及含金物料,林西富强主要产品为粗铅及铜精粉。2023年各月产销量情况如下:

2023年3月 2023年10月 023年度汇总

| 語 | 2.0022 | 国市 | 5.4053 | 日本 | 1.0012 | 国前時 | 1.0012 | 国前時 | 1.0012 | 国前時 | 1.0012 | 国前時 | 2.0033 | 日本 | 1.0012 | 国前時 | 2.0034 | 文の司申解制产能15万吨(其中工产新金PF3万吨、几四元盈12万吨)、2023年文际生产电解制16.0626万吨、14期解介能利用率为17.07%、公司租的产能25万吨。2023年实际生产7.06590吨。湖南砂产能利用率为28.20% | 5年 | 7.00590吨、湖南砂产能利用率为28.20% | 5年 | 7.00510吨、2023年实际生产7.00590吨、湖南砂产能利用率为28.20% | 5年 | 7.00510吨,2023年 | 5年 | 7.00510吨,2023年 | 7.005100吨,2023年 | 7.0051000元 2023年 | 7.005100元 2023年 |

品是否真实流向相应客户并实现; 公司前五大客户按月销售情况如¨	最終罪 医表面	售。			
客户名称	月份	产品	销售金额(万 元)	单价(万元/ 吨)	全年营收占 比
浙江亚栋实业有限公司	9	阳极泥	7,805.18	393.60	274%
浙江亚栋实业有限公司	10	阳极泥	8,639.01	276.36	3.04%
浙江亚栋实业有限公司	11	阳极泥	17,088.24	376.72	6.01%
浙江亚栋实业有限公司	12	阳极泥	25,340.95	371.13	8.91%
鹰潭唐迅科技有限公司	8	电解铜	95.96	6.08	0.03%
鹰潭唐迅科技有限公司	9	电解铜	1,202.26	6.00	0.42%
鹰潭唐迅科技有限公司	10	电解铜	4,689.35	5.88	1.65%
鹰潭唐迅科技有限公司	11	电解铜	12,336.13	6.02	4.34%
鹰潭唐迅科技有限公司	12	电解铜	18,896.49	5.99	6.65%
贵溪市鑫浩泰环保科技有限公司	3	阳极泥	20,084.21	160.41	7.06%
贵溪市鑫浩泰环保科技有限公司	7	阳极板	6,213.45	9.71	2.19%
贵溪市鑫浩泰环保科技有限公司	8	阳极渣	1,261.85	1.86	0.44%
贵溪市鑫浩泰环保科技有限公司	10	电解铜	566.39	6.22	0.20%
贵溪市鑫浩泰环保科技有限公司	10	破機師	42.87	1.28	0.02%
贵溪市鑫浩泰环保科技有限公司	11	相铜	3,328.28	6.61	1.17%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	1	电解铜	1,894.83	5.83	0.67%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	2	电解铜	821.48	5.98	0.29%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	3	电解铜	1,476.65	6.10	0.52%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	4	电解铜	719.18	5.73	0.25%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	5	电解铜	373.61	5.75	0.13%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	9	电解铜	3,363.98	6.09	1.18%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	10	电解铜	2,131.69	5.92	0.75%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	11	电解铜	6,156.77	6.02	2.17%
上海鑫野峰有色金属材料有限公司	12	电解铜	3,462.01	6.09	1.22%
江西和丰环保科技有限公司	2	阳极泥	5,279.24	159.79	1.86%
27.0000 + 37.00 (A) + 4.00 (A) - 3	6	9313 ASS -1617	1 140.00	61.66	0.40%

| 1889年 | 5.779.24 | 18979 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1898 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.8079 | 1.807

于公司销售部市场托展。 最高,在1000年,在1000年,1000年 5-1一米廳十公司铜智齡中场拓爬。 江西和丰环保科技有限公司成立于2006年12月,注册資本8920万元人民币,2023 12月成为我公司客户,主要从事再生资源加工,再生资源销售,生产性废旧金属回收,金属废料和降调加工处理,接金属冶炼。金属银制品销售学业务,与珠桂联不存在业务。

金風版料料評詢加工处理, 設金風冶炼, 金银制品销售等业务, 与张桂皦不存在业务往 来, 客户来源于公司销售部市场积度。 (6) 说明向前五大客户销售同类产品的价格是否存在差异及差异原因, 是否与市

场价格一致。 公司向前5大客户销售电解铜产品是按照上海有色网1#电解铜的当日均价点价结 算。与其他客户结算方式一致,也与市场价格价格一致。含金物料的结算按照金、银、钯 品位高低、确定条数。点价依据按上海黄金交易所AU995当天平均价结算 (7)2023年度固度危疫资源化综合利用业务的毛利率为-0-045%,说明毛利率为 的阶限为。同时归近可比公司是否存在较大差异。 同行业公司2023年间废危废资源化综合利用业务毛利率如下;

	DOCUMENT OF THE PARTY OF THE PA		
同行业公司	收入	成本	毛利率
浙富控股	1,800,135.34	1,593,080.92	11.50%
飞南资源	859,981.83	813,624.65	5.39%
高能环境	646,836.38	593,186.61	8.29%
金圆股份	260,150.14	261,331.08	-0.45%
公司2023年固废危防	医资源化综合利用业	务的毛利率为负主	要系江西新金
年4月开始停产及江	西汇码2023年4-6月(	亭产所致 : 江西汇劢	白2023年7月开

公司AUA3中阁废危废资源化综合利用业务的毛利率为负主要系正西新金叶自步恢复生产及正西、全叶自身的工程。2023年1-1月产的废。江西、全日停产所致。江西、至自2023年7月开始逐步恢复生产。2023年7-12月,江西、至营业收入140,976.91万元,营业成本133,859.84万元,毛利率为5.05%,与同行业不存在较大差异。
(8)结合公司业务开展情况,销售给算及回款模式等,说明当期净利润、扣非后净利制与经营活办产生的现金流量净额变动不匹配的原因及合理性。
-公司业务开展情况。

视明 与空宫访动产生识规验馆通净都受动不比似的原因及合理性。

一公司地关于腰情况

2023年,公司主要经营环保业务及新能源材料业务。

环保业务的括主要为产废企业提供剧危废无害化处置服务与资源化综合利用服务,其中无害化处置国产政企业提供剧危废无害化处置国新中的方式。水泥保协同处置及一体化综合处置两种方式。水泥保协同处置及一体化综合处置是采用专业效烧。安全填埋等多种固危废处置技术。实现对固危废的一体化综合处置是采用专业效烧。安全填埋等多种固危废处置技术,实现对固危废的有价资源合量较高的工业固危废进行综合利用处理,再销售富集回收的稀贵金属及其自价资源合量较高的工业固危废进行综合利用处理,再销售富集回收的稀贵金属及其定金属合金。实现固危废资础化则利用和无事化处置。资源化综合利用生产体系基础上,拓展有色金属高规材料生产及新材料深加工业务。

2023年,公司所收业务实现营业收入280、27.44万元,其中固废危废无者化处置业务

实理单收入280、27.44万元,其中固废危废无者化处置业务

实理单收入280、27.44万元,其中固废危废无者化处置业务

实理单收入280、27.44万元,其中固废危废无者化处置业务

实现者地收入280、67.31万元,固废危废资源综合利用业务实现营业收入280、67.51万元。

万元。 新能源材料业务主要是通过上游盐湖卤水锂矿的开采提炼,进而制造锂产品应用 于新能源锂电池等领域。同时建立废渣提理合作模式,通过对合锂废渣进行深加工得 到合锂卤水。2023年、新能源材料业务实现试生产销售收入1,598.47万元。 - 销售间款及结模棋式。

二、销售回款及结算提供。 一、销售回款及结算提供。 后吃废处置业务视客户及处置品种的不同。采取预收或按月对账结算,开票后1-3 月內收款的给胃模型。国废底废资服综合利用业务中,由解铜按及货当天支付88%。 —90%,尾款得双方点价结算开票后支付。阳极泥通常采取预收货款的形式结算。新能 新维业务按及货当天预付90%,剩余10%尾款待由具检测结果后3个工作日内结消 的方式。

的方式。 三、当职争利润、非非后争利润与经营活动产生的现金流量净需变动情况。 2023年公司参利河及出非净利润由下路主要系元明计量了各类产减值6.55 亿元、资产减值同比增长206.46%、资产减值事项影响公司参利或及扣单净利润。但不 等网络营营的设金流、公司2023年经营活动产生的现金流量净需5.76元,其中2023年经营活动产生的现金流量净需5.76元,其中2023年经营活动产生的现金流量产。 年1-6月,经营活动产生的现金流量净额4.02亿元,因此公司2023年经营活动现金流量 等和主要是红西子公司停产期间,采购原材料大幅减少,将原有存货对外销售变现导致。 

双号值/施辟版公司成本。上空取傳來好的效果。 202年一一季度、江西仁盛仁多现富取 88亿元、390月已持有利部6000万元、江西正盈預计可以稳定生产电解铜4-5万吨每年, 实现生新自城人20-40亿元。 因此、公司持续经营能力不存在重大不确定性。 年审会计师核查程序及结论 計对上步事项、项目组块行了如下核查程序; 1)了解和评价管理是"吸入"确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性,并选 取样本则或控制查倍得的模式;即与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价收 人确认例点是否符合企业会计相创的要果。 31获取本期销售酒单、对收入记录选取一定样本,检查销售合同、订单、发票、出库 单 签收单、近邻系统数据。含量检测报告等,评价相关收入确认是否符合会计政策; 41获取电解铜度等的通常的第一次已录及过磅系统里的记录进行核查; 50家位,对收入和成本,并分析性程序。但括本期各目价收入成本、毛利率被对分析,主 要产品收入成本、毛利等分析,同行业分析等,评价收入确认的准确性和合理性; "以对成本、毛利等分析"后有一次分析等,评价收入确认的准确性和合理性; "以对该和重要客户"通过查询相关公开信息、实地的该等方式、以确定收入的真实 性及其与金额股份公司是各样企业决关。

项目线上的情形。 回复: (1)说明西藏捌千错项目目前的产能及产能利用率情况。 (1)说明西藏捌千错项目目前的产能及产能利用率情况。 设产能为年1万吨碳酸程于烧、项目3000吨生产线及8000吨生产线(两个4000吨)分批建设。截至目前,捌千错项目已完成以上全部厂房建设。2000吨生产线已完成设备安装,目前正在试验机及升级优化过程中,第一个4000吨生产线证产品接及负

的披露及说

を 住 等 に 対 は に と に と に に に に に に に に に に に に に	安装,目 步安第1小高 受票1小高 別千百項 570.44吨 (2)梳明	前正在试 设备,第二 可。 即原地 区域 可以 可以 可以 可以 可以 可以 可以 可以 可以 可以 可以 可以 可以	验调试及升 个4000吨生 电气设备使用 发锂产线实际 好加快以上产 记。 医临时报告、	级优化设备 对线设备 对状态不利 兴产能利安 发的安装 定期报告	成以上全部)房建设,2000吨生产 提程中,第一个4000吨生产线正在 尚未投入安装。项目进展详见本 急定、产线技术调试磨合过程较- 相率暂时不高,2023年度试生产合 装调试和升级改造工作,争取早日 及互动房回复中对捌干错项目的 否存在信息披露不准确的情形。
	1、公司在	E临时公台	与中对捌千锭	项目的	坡露及说明情况如下:
	披露日期		露索引 巨潮资讯网披露		主要披露内容
	2023年6 月8日	的公告 《关于: 对公司2022	深圳证券交易所 年年报何询函的 》(公告編号:		益湖爾锂矿资源综合利用项目2000吨产线已一 产能利用率逐步提升中,8000吨产线正在建设中
	2023年7 月14日	的公告 《2023	巨潮资讯网披露 年半年度业绩预 编号:2023-072	已建成200 何略有延迟 各工艺环节 观情况造成	型新能源细资源领域、西藏棚干借万吨级提出 可以产线。4000吨产线处于有序安装调试中,身合 。目的各模块合套设备全力以赴试生产。 持续线改更新,但因工还条件的差异及技术爬 了虽然各个台套设备均在能力范围内全力生产 量较少的消形,截崩广大投资者主港投资风险。
	2024年4 月24日	的公告 《2023 报告》	巨潮资讯网披露	并投入设备 酸锂产线证 坚实的基础 持"尽早投 成为公司在 建设进行技 的产业布局	I开错项目完成了年产40000吨级酸锂产线的厂 进行安装调试。同时结合现场工况条件对原200 备进行技术於亿级提升。他为肩续产线的建设。 报告期内。公司别干错盎湖万吨级锂盐项目 产。尽量多产"的火方针,最终。线产能优化 2020年的重点工作。公司将持续对现有6000 状优化和开级,
i	2、公司石 披露日期		5 中 対 捌 十 策 露索引		度露及说明情况如下: 主要披露内容
	2023年8 月25日	的公告《2	巨潮资讯网被露 023年半年度报 编号: 2023-083	级试产及内 使用的 经现代 经银行 医多种	3. 內間定址報報能與問題問題報題,所繼期干 用限出域2000時後, 2000時代始長, 2000時代始長, 2000時代 期間傳格特提近, 目前各個块白報设全力以 以低、名工型环节地投入资值。 100日平衡經濟·班份本台報设备的在能 上部任予經濟·斯份的關及以往一次,从而进 相同用級依約一條和則率、公司時根第一一へ 他的成果的有一位。 100日年 200日年 200日年 200日年 100日年 200日年 200日年 100日年 200日年 100日年 200日年
	2024年4 月24日	的公告《20 (公告编号:	巨潮资讯网披露 023年年度报告》 2024-025号)	的厂房建设 原2000吨级 线的建设打 锂盐项目好 产能优化核 有试生产级 源材料领烟	1.周均可離絕計世與目至處了年产40000电級般於 注拜及人後卷进行安裝調试,同时結合现场工稅。 随能關試生产稅後後並行技术优化及絕升。也分 下了堅实的基础。报告期內、公司捌干措益額, 經歷時、早最多产。的八字方針,員 另升稅成分公司依2024年的盟直工作。公司將持 建设进行技术化和开极,从而加快实现公司。 的产业布局和最利指标。
	3、公司石	E互动易E 披露平台	回复中对捌干 问题	-错项目:	的披露及说明情况如下:
	2023/1/1	互动易	公司是否满意2	000吨生产	投资者您好,捌千错项目2000吨生产线正在标产中,公司将加快后续2个4000吨的产能建设 努力实现516被略规划。感谢您的关注!
	2023/1/3	互动易	请问公司领导:2 4000吨项目的设行的咋样?预计: 时候能完成?安 产用电能否保证	设备安装进 安装进度啥 装结束后生 ! 谢谢!	投资者您好,目前侧干错项目年产8000吨厂/ 一个年产4000吨(3号厂房)已基本具备设备 件、公司力争是甲克成400吨级分子的支援 及运行工作。考虑到阿里地区冬季气温条件、公 个4000吨厂房及基础设施建设油等等明年气 局开展源系介地工作和完成设备制法工作。公 定详细的电力供应保障措施。感谢您的关注!
	2023/1/1	互动易	你们的2000吨約 半年了,现在能 还是说还在爬坡 是说电化学脱损 缺陷,没法擦呢	湖产了么? 调试呢? 还 炎先天就有	投资者您好,公司辦干替项目2000吨的产能 在持续产出,目前公司正在积极推进一个年, 哦(3号厂房)设备的分批安装、调试及运行工 谢您的关注!
			公司两千吨产的	b满负荷生	

E! 能设备均 年产4000 工作。感

\$敬的董秘,关于贵司 5000吨提锂车间的达产

尊敬的董秘,你好!之前 一直回复投资者说,捌 请问阿里最近天气这么女 碳酸锂开始运下来没有?

资者您好,目前公司一个年产4000吨(3号厂房 备的分批安装、调试及运行工作正在积极推进中 未安装完成。公司全体成员将积极努力,早日完 吨产能生产线建设。感谢您的关注!

董秘你好,请何目前捌仟错 2000吨生产线达产率有多 次: 互动易 投资者您好,公司正在积极推进第一个4000吨 厂房)产能生产线的建设进度。感谢您的关注: ) 房 ) / 市配生 / 配打が建設立度。 感報窓的天在! 蓋破除好: 请问公司的精制 提賣者您好,经营情记敬请关注公司披露的定期: 形成情售で叫? 告。 感報您的关注!

等吸质量低 69 到 2023年 第一學歷已过去了,能告诉 第一學歷已过去了,能告诉 持續之所出,年內國一個一個一個一個一個一個 2000晚上申的任何發展,但 2000晚上申的任何最高 數 目前已经完成今台會设备的安装工作,感谢您 投资者您好,经营情况详情敬请关注公司后续披露的 定期报告,捌千错盐湖3号厂房设备正在陆续安装 试。感谢您的关注! 互动易 已安装好的3套设备,是 在进行试生产?效果如 尊敬的董秘,您好!捌千锭 盐湖2000咸/在六金川

元。 就说碳酸锂有销售,这么难 互动易 资者您好,公司定格加紧推进捌干错项目万吨产能 产线建设,加速推进新能源"515"战略规划。感谢 的关注与建议! 请加紧落实第二个1万吨产 互动易

电化学脱嵌法提锂不达要求,中南锂业责任重大,中南锂业实牛太大了,请问公司追究中南锂业责任? 投资8亿,提锂不达预期,完全责任在中南锂业。

锂价大涨,公司50吨是否3 亏了?还是这50吨碳酸锂以 没实出去? 万油県 可需接收施的定期按查。整据2007天EII 公司采用电化学制度技术是综合考虑了解磁地区 保政策要求结合市场其他技术及自身公际情况做 的能记起着,目前电化学新被技术还没是符合当地 保政策率的技术。日德与当地风行的定程制势 公司约斯·普拉加省全地与明,且公司其有于采棚 品的营焦,但自然分司主要目取为中日公园方等产 的全线贯通和达产,未来在时机成熟后公司将择机

Q货者您好,公司额干错项目2000电产钱目前产 足稳定达到50%以上,正进一步着力提升产程率。 干错项目第一个4000吨设备的安装与调试工作正 吸烟能址中,照计在月底能够完成进行试生产,第 70000吨厂房已整接受成、公司银计6个年订 流接够完成产钱设备安装井进行试生产。感谢您的 互动易

寸于在西藏甚至全球首/

5年4月所差异。
2) 说明2023年半年报与2023年年报中确认商誉金额存在较大差异的原因及合理性
2023年04月11日,中机戊名股权完成工商变更手续,为方便核算,公司将2023年4
月30日作为合并日,并确认商誉24,893487元。
处理依据(1) 粮题中机戊名的条报表,截至2023年4月30日,中机戊名账面净资产3,4887元;(2) 参照戊名合众出填的基准日为2022年04月30日的资产保估营产,4887元;(2) 参照戊名合众出填的基准日为2022年04月30日的资产保估营产,4887元;(2) 参照戊名合众出填的基准日为2022年04月30日的资产保估营产的人间负责任。1000年1月30日公司资产情况、公司的设备使用状况及公司所在地较完效条件的大规划是处。2011年1月2022年半年报确定中机戊名合并日可辨认净资产公允价值到3,07212万元,各并成本为37,9666万元,差额24,8937年的,1966年7日,24,89345万元前战为销营。人为自己2023年半年报和产业高增的形成进行了并组按第一个人的企业分析。24,89345万元前战为销营。公司任政市公司共和发生公司共和发生公司共和发生公司共和发生公司共和发生公司,24,89345万元前战为销营,公司任政市公司,24,89345万元前战为销营,公司任政市公司,24,89345万元,14,193545716。对中报债权公司,14,19354717。22,000万元,形成合金元,15,2035年半年报内公司年年报中商队商营金额存在较大差异主要系公司对中机汽名公司产公人价值为17,20360万元,形成合金元,2023年半年报与2023年年报中确认商营金额存在较大差异主要系公司对中机汽名公司产水代选进行强聚度的了解与分析后,对中机茂名公司在合并日的可辨认为资产公允价值进行课整所放。31,3818辆从约会计处理是各合组。

1)商誉减值测试情况:(单位:万元)

项目	中机茂名公司
商誉账而余额①	55,289.29
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值3=①-2	55,289.29
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值(3=④+3)	55,289.29
资产组的账面价值⑥	64,462.68
包含整体商誉的资产组的账而价值(7=⑥+⑤)	119,751.98
资产组或资产组组合可收回金额(8)	64,401.10
商誉减值损失(9大于0时)9=⑦-8	55,289.29
归属于本公司的商誉减值损失	55,289.29
20可收回金額的确定方法及依据 重要假设及依据 ①持续经营假设:假设上述资产组作为经营主体,在 、持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任;资 创阔,以维持持续经营帐力。	所处的外部环境下,按照 产组合法经营,并能够获

当利润,以维持持续经营能力。
②国家现行的有关法律、法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化;本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。
③假设上述资产组经营者是负责的,且管理层有能力担当其职务;管理团队在预测期内能保持稳定。
④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上,经营范围、经营模式及经营

(下转B061版)