

# 金圆环保股份有限公司

## 关于对深圳证券交易所问询函的回复

金圆环保股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 08 月 31 日收到深圳证券交易所上市公司管理二部下发的《关于对金圆环保股份有限公司的问询函》（公司部问询函〔2023〕第 151 号），公司收到函件后高度重视，现将相关问题回复如下：

2023 年 6 月 13 日，你公司披露《关于子公司临时停产的进展公告》称，因江西子公司设备检修等工作尚未完成，且未及时续办到期的危险品废物经营许可证，预计自 2023 年 6 月 12 日起继续对江西子公司停产 3 个月。2023 年 8 月 25 日，你公司披露《关于江西子公司复工复产进展情况的公告》称，江西子公司危险品废物经营许可证正在办理续期，固废业务已经开始产出主要产品电解铜。请你公司就以下事项予以充分说明：

1、请你公司说明控股子公司江西新金叶实业有限公司（以下简称“江西新金叶”）和江西汇盈环保科技有限公司（以下简称“江西汇盈”）2022 年固废业务与危废业务的营业收入、净利润金额及占比情况，并结合财务数据，说明截至目前公司主要生产经营活动是否恢复正常，是否存在为撤销风险警示而恢复生产的情形，近期是否有再次停产的安排。

回复：

一、2023 年上半年上市公司各业务板块营业收入及净利润情况

2023 年上半年上市公司各业务板块营业收入及净利润情况如下：

单位：万元

公司业务板块	子公司所在地	营业收入	归母净利润
	江西新金叶、江西汇盈	72,228.22	-4,103.44

固废危废资源综合利用	除江西外的其他子公司	9,007.56	
固废危废无害化处置	江苏、内蒙古、青海、广东、西南地区等子公司	7,658.11	-2827.56
新能源材料	西藏子公司	1,598.47	-483.37

注：以上固废危废资源综合利用业务包含了下述所指的固废业务与危废业务。

## 二、2022年固废业务与危废业务的营业收入、净利润金额及占比情况

江西新金叶公司系上市公司 58%的控股孙公司，江西汇盈公司为新金叶全资子公司。停产前，江西新金叶及江西汇盈（以下并称“江西子公司”）均从事固废及危废处置业务。二者在生产上存在一定协同，例如江西新金叶副产品阳极板也可供江西汇盈电解车间使用，江西汇盈副产品阳极泥也可供新金叶贵金属车间使用，以上协同是有益的而非必须的。但二者在定位上存在以下异同：

对比项目	江西新金叶	江西汇盈
业务侧重	侧重于从事稀贵金属冶炼	侧重于电解铜生产
拥有的生产车间	粗铜车间、阳极车间、电解车间（黑铜电解）、净液车间、侧吹车间、贵金属车间	粗铜车间、阳极车间、电解车间、净液车间、侧吹车间
主要产品	含锡烟灰、含锡阳极泥、黄金、白银、钯粉、黑铜电解及硫酸镍	常规电解铜、贵金属阳极泥、硫酸镍
是否可以独立开展固废业务	可以	可以

停产前与复工复产后江西新金叶与江西汇盈生产车间情况如下：

	江西新金叶	江西汇盈
停产前生产车间	粗铜车间-（开四分之一炉，开 3 个月）	粗铜车间（未开）

	阳极车间-（正常启用，全开） 电解车间-（开一半） 净液车间-（正常启用） 侧吹车间-（正常启用） 贵金属车间-（11月停用）	阳极车间-（补充产能偶尔开） 电解车间-（逐步缩槽3月停产） 净液车间-（4月停产） 侧吹车间（正常启用）
复工复产后 生产车间	粗铜车间-未开 阳极车间-未开 电解车间-未开 净液车间-未开 侧吹车间-（7月开8月停） 贵金属车间-未开	粗铜车间（未开） 阳极车间-（正常启用） 电解车间-（正常开启，逐步扩槽） 净液车间-（9月后启用） 侧吹车间（正常启用）

注：江西汇盈粗铜车间与净液车间未开启但仍然可以产出电解铜的原因在于：（1）江西汇盈粗铜车间未开的原因因为目前采购的原料（含铜废料）含铜品位基本在85%以上，已经属于粗炼产出品，只有原料（含铜废料）含铜品位低于40%以下才需要开启粗铜车间进行初步经过粗炼。（2）江西汇盈净化车间是电解车间的配套工艺车间，在正常情况下，电解车间启用运行一段时间后，电解液杂质增多对电解铜质量产生影响时，需要将槽存的电解液转移到净化车间进行净化，提取其中的硫酸镍，然后把净化干净的电解液再循环回到电解槽中进行循环使用。复工复产以来，电解车间产生的废电解液尚少，待电解液积累到足够数量后将启用净液车间。

2022年江西新金叶及江西汇盈（以下并称“江西子公司”）固废业务与危废业务的营业收入、净利润金额及占比情况如下：

项目	营业收入		净利润	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
固废业务	377,947.65	99.24%	-48,602.72	98.87%
危废业务	2,455.17	0.64%	-261.14	0.53%

其他	438.2	0.12%	-295.35	0.60%
合计	380,841.02	100.00%	-49,159.21	100.00%

其中，江西新金叶和江西汇盈的固废业务和危废业务营业收入及净利润分别如下：

项目	公司	营业收入（元）	净利润（元）
固废业务	新金叶	199,373.09	-35,767.41
	汇盈	178,574.56	-12,835.31
	小计	377,947.65	-48,602.72
危废业务	新金叶	2,301.06	-254.36
	汇盈	154.11	-6.78
	小计	2,455.17	-261.14
其他	新金叶	207.67	-251.97
	汇盈	230.53	-43.38
	小计	438.20	-295.35
合计	新金叶	201,881.82	-36,273.74
	汇盈	178,959.20	-12,885.47
	小计	380,841.02	-49,159.21

注：上表中，各项业务的营业成本可根据生产消耗直接归集，除营业成本外的其他损益项目按各项业务的营业收入进行分摊，净利润为营业收入扣除营业成本及分摊的其他损益后的余额。

### 三、结合 2022 年 8 月及 2023 年 8 月财务数据，说明截至目前公司主要生产经营活动是否恢复正常

2022 年，危废业务营业收入及利润占比均很小，对生产经营不产生实质影响。2023 年 7 月公司固废业务生产经营逐步恢复。2023 年 8 月与 2022 年 8 月固废业务的营业收入及净利润对比情况如下：

单位：（万元）

项目	公司	2022 年 8 月		2023 年 8 月	
		营业收入	净利润	营业收入	净利润
固废业务	新金叶	13,985.03	-1,070.00	5,101.53	-1,179.92
	汇盈	16,218.01	-1,795.40	4,353.21	1,644.75

	小计	30,203.04	-2,865.40	9,454.74	464.83
危废业务	新金叶	22.99	22.99	-	-
	汇盈	-	-	-	-
	小计	22.99	22.99	-	-
其他	新金叶		-	264.87	-165.49
	汇盈		-	287.13	96.21
	小计	-	-	552.00	-69.28
合计	新金叶	14,008.02	-1,047.01	5,366.39	-1,345.41
	汇盈	16,218.01	-1,795.40	4,640.34	1,740.96
	小计	30,226.03	-2,842.41	10,006.74	395.55

说明：（1）江西新金叶 2023 年 8 月固废业务营业收入 5,101.53 万元，均为销售前期库存商品。江西新金叶 2023 年 1-7 月合计销售库存商品 28,504.87 万元，江西汇盈 2023 年 1-7 月合计销售库存商品 31,609.78 万元。每个月销售金额根据产品价格波动及公司资金周转需求而确定，江西子公司不存在有意将营业收入集中到 8 月的情况。

（2）2023 年 8 月江西子公司固废业务营业收入 9,454.74 万元，其中江西新金叶营业收入 5,101.53 万元均为销售前期库存商品，汇盈公司销售复工复产后生产产出的电解铜 1,428.03 万元，销售其他前期库存商品 2,925.18 万元。

（3）江西新金叶 2022 年 8 月与 2023 年 8 月亏损相当的原因为 2022 年 8 月公司主要销售产品为其他稀贵金属，营业收入 9371.47 万元，毛利 1045.11 万元，毛利总额较高。2023 年 8 月主要销售其他前期库存商品（其他金属铜），营业收入 3,872.9 万元，毛利 7.8 万元，毛利较低。江西汇盈 2022 年 8 月主要销售产品为电解铜，营业收入 15,654.39 万元，毛利-1483.59 万元。2023 年 8 月主要销售其他稀贵金属，营业收入 2709.25 万元，毛利 2449.04 万元。

（4）江西汇盈已经继续独立开展固废业务，且已经形成独立销售；江西新金叶暂时未启动生产环节，仅在销售库存商品。江西汇盈电解车间 2022 年 8 月平均日产电铜 104.25 吨，2023 年 8 月日产电铜 35.78 吨（复工复产后电解车间自 8 月 18 日首次产出电解铜）。江西汇盈 2023 年 8 月固废业务已部分恢复。

2023 年 8 月固废业务净利润为正，主要原因在于：（1）原料采购方式的改

变，由原来的供应商采购变更为源头采购(直接向产出单位采购)，比如铜、金、银、钯的扣减系数（折扣系数）由原来 93%系数下调至 90%系数；（2）生产成本的降低，更换高能耗设备，降低生产成本。同时设备改造后进一步提升了设备生产效率，工艺流程优化缩短了投入产出时间，两者共同作用下，其中阳极炉产出阳极板时间由去年的 38-42 小时缩短为 30-35 小时。（3）减员增效，现在大幅度减少富余人员，采取岗位兼并，一人多岗。设备改造及流程优化后，用工人数量大幅降低，从去年 770 人变成 348 人。（4）销售的部分库存产品成本前期已结转导致本期利润增加。

随着生产规模的扩大形成规模效应，公司还将同时采取原材料源头采购、工艺流程缩短、减员增效等手段，尽力改善经营。

#### **四、说明公司是否存在为撤销风险警示而恢复生产的情形，近期是否有再次停产的安排**

截止到目前江西子公司产、供、销各个环节的生产经营活动已恢复正常，原材料供应充足。公司目前之所以恢复开展固废业务，原因在于：一是本公司属环保行业，自 2015 年公司转型环保产业以来，虽然固废业务处在竞争加剧、利润率下降的行业周期，但该业务一直是公司的传统业务方向，属于公司正常生产经营活动，是公司“环保+新能源材料”战略的重要组成部分。二是今年以来，公司在固废业务方面采取了采购降本、生产提效、优化生产工艺等手段，这也是江西子公司的整体变革方向。三是江西子公司停产开展设备检修以及当前的复工复产工作，均在公司计划内，公司在《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》中均表示，公司在落实复工条件后尽快逐步恢复固废业务的生产。因此本次复工复产是公司完成新能源业务转型前继续坚守本行业的正常活动，符合公司既定计划，目前公司已通过改进原料采购端及公司设备改造、人员精简等各种措施实现降本增效，不存在为撤销风险警示而恢复生产的情形，且近期不存在再次停产的生产计划安排。

#### **2、请你公司说明危险品废物经营许可证尚在办理续期是否影响正常生产经**

营，并说明危险废物经营许可证预计完成续期的时间及安排。

**回复：**通过问题 1 回复中可以看出，公司危废业务营收占比较小，固废业务能够独立正常生产经营。公司危险废物经营许可证的续办不影响公司的正常经营活动的开展。

**江西新金叶取证进展：**设备检修更新工作均全部完成，已通过专家评审，已完成平整地面及铺设环氧树脂地坪、二噁英处理设施安装等，后续还需联合评审委员会评审验收、公示及证书批复等，因后续涉及到相关部门的行政工作流程，合理预计在 2 个月内完成续证工作。**江西汇盈取证进展：**整体取证进展与江西新金叶相当，因汇盈厂区及设备投产时间晚（新金叶首次投产时间为 2011 年，汇盈首次投产时间为 2019 年），整改项目工作量较少，目前已完成专家现场验收评审，故预计约需 2 个月办理完成整体续证的办理。

**3、请你公司说明江西新金叶和江西汇盈设备检修工作是否已全部完成，前期导致停产的事项是否已完全消除。**

**回复：**江西子公司已完成对常规电解铜设备防腐及富氧炉车间收尘设施改造、再生铜颗粒物超低排放对阳极炉进行急冷塔+覆膜布袋除尘技术改造、对富氧熔炼炉至转炉的炉前及炉后的地面修复等固废设备的检修工作，已具备固废处理及电解铜生产能力。目前，江西新金叶及江西汇盈设备检修工作已全部完成，导致前期停产的事项已完全消除。

**4、请你公司说明江西新金叶和江西汇盈生产经营需要的主要原材料情况，对比近期及以前年度各月江西新金叶和江西汇盈消耗主要原材料的情况。**

**回复：**目前公司备料充足，已有稳定可持续的原料供应商，能够满足江西子公司的持续生产需求。公司主要原材料为含铜废料，目前公司已签订相关长期采购协议，原材料供应商每月固定供应含铜废料 4500-5000 吨（去年同期江西子公司消耗量约为 4000-4500 吨）。

2022 年各月对比 2023 年江西新金叶及江西汇盈消耗的主要原材料如下：

月份	2022 年 阳极车间消耗含铜废料 (t)	2023 年 阳极车间消耗含铜废料 (t)
1 月	2754.02	1712.55
2 月	2655.16	
3 月	2257.31	
4 月	3590.46	
5 月	4400.06	
6 月	2963.78	
7 月	4282.85	604.345
8 月	3525.36	3226.64
9 月	3623.63	
10 月	3082.03	
11 月	6019.05	
12 月	4284.07	

注：2023 年 7 月份含铜废料消耗量与去年差异较大的主要原因为 7 月初步恢复生产的前期准备工作时无需投料，主要事项为开通燃料动力系统、办理检测手续，启动在线监控系统、生产安全检查确认，备料出库运至生产车间、烘炉等准备工作。

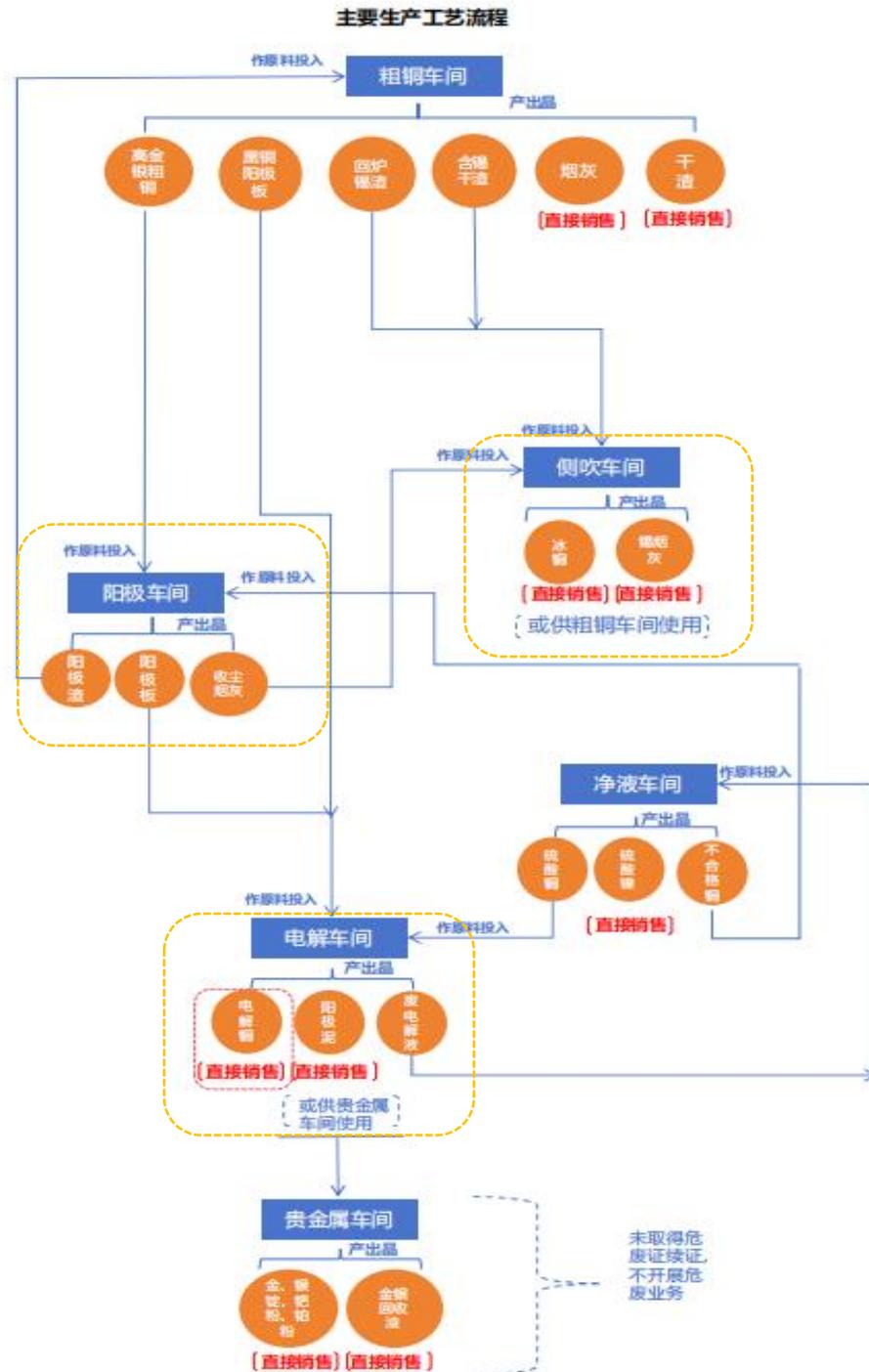
**5、请你公司补充说明为公司出具正常生产经营能力证明的当地主管部门名称及相关证明开具时间，上述部门是否对公司的生产经营进行了现场检查，并说明现场检查时间。**

**回复：**上饶市铅山生态环境局和铅山县工业园区管理委员会于 2023 年 7 月 20 日，上饶市广信生态环境局和上饶茶亭经济技术开发区管理办公室于 2023 年 7 月 21 日,对江西新金叶和江西汇盈的实际生产情况进度及现场检修情况进行了现场检查。

2023年7月24日铅山县工业园区管理委员会和上饶茶亭经济技术开发区管理办公室对江西新金叶和江西汇盈分别出具了复工复产证明：江西汇盈和江西新金叶自2023年7月恢复固废业务的生产，具备正常生产经营能力。危废证续期尚未办理完毕，不影响固废业务的正常生产经营。上饶市铅山生态环境局和上饶市广信生态环境局分别出具了复工复产证明，危废证续证期间不影响固废业务的生产经营。

**6、结合江西新金叶和江西汇盈的主要生产环节、主要产品、主要产品2022年实现营业收入、净利润金额及占比情况等，说明目前恢复生产的电解铜是否为停产子公司的主要产品。**

**回复：**江西新金叶和江西汇盈的主要生产环节流程如下：



江西子公司的主要生产工艺流程如上图所示，红色虚线框代表为目前生产环节可销售产品，目前电解铜已经对外销售，黄色虚线框代表目前已经启用生产车间。

生产工艺主线流程为废旧电机及其拆解物投入粗铜车间产出黑铜阳极板和粗铜，每炉产出时长约 2 小时，再投入阳极车间产出阳极板，每炉产出时长根据入炉品位，约在 30-35 小时之间。再投入电解车间产出电解铜，电解车间产出时间为 10-15 天左右。

上述三段工艺流程同时产生烟灰干渣、阳极泥、废电解液等副产品，再分别投入侧吹车间约 2 小时产出冰铜、含锡烟灰。投入贵金属车间 15 天左右产出金、银，钯、铂。投入净液车间约 22 小时产出硫酸镍。其它副产品如阳极渣、硫酸铜等也作为原材料重新投入前序工艺流程以实现循环利用。

2022 年按销售产品分类营业收入、净利润金额及占比情况：

项目	公司	营业收入	净利润
电解铜	新金叶	80,843.97	-37,899.06
	汇盈	177,382.98	-13,257.25
	小计	258,226.95	-51,156.31
其他含铜	新金叶	7,525.64	-1,347.11
	汇盈	605.15	-257.31
	小计	8,130.79	-1,604.42
其他稀贵金属	新金叶	112,565.03	2,800.37
	汇盈	730.35	684.24
	小计	113,295.38	3,484.61
其他	新金叶	947.18	172.06
	汇盈	240.72	-55.15
	小计	1,187.90	116.91
合计	新金叶	201,881.82	-36,273.74
	汇盈	178,959.20	-12,885.47
	小计	380,841.02	-49,159.21

注：上表中，各产品的营业成本可根据生产消耗直接归集，除营业成本外的其他损益项目按各产品的营业收入进行分摊，净利润为营业收入扣除营业成本及分摊的其他损益后的余额。

通过上述数据可以看出：目前恢复生产的电解铜为江西子公司 2022 年度的主要对外销售产品，占江西子公司当年营业收入的 67.69%。

7、公告显示，你公司今后将由江西汇盈承担电解铜主要产能。请你公司说明目前是否仅江西汇盈复产，江西新金叶是否以后不再进行生产。

回复：

江西子公司自准备复工复产起，综合考虑及评估相关条件后，确定由江西汇盈承担电解铜主要产能，完成复工复产，逐步恢复正常经营水平，考虑因素如下：

1、从设计产能、生产工艺流程布局、综合成本考虑，集中优势资源。江西新金叶电解铜设计产能为3万吨/年，江西汇盈电解铜设计产能为12万吨/年，江西新金叶和江西汇盈合并2021年及2022年实际产量分别为3.67万吨、3.48万吨电解铜，存在产能严重过剩的情形，江西新金叶与江西汇盈业务同质化严重，结合当前市场原材料获取以及江西新金叶制造成本高于江西汇盈的因素，为节省公司的实际运营成本，目前恢复江西汇盈固废业务。

2、江西新金叶正常推进本次复工准备工作，目前暂不考虑复产，主要考虑到江西新金叶设计产能较低且为老厂房，随着公司经营思路的调整，就未来经营方向如何聚焦等方面需要股东层面进一步研究确定。同时，在行业方面固废处理产能大幅提升，导致行业竞争程度明显加剧，从而行业总体产能供大于求，竞争愈发激烈，未来江西新金叶可能存在出售或者重组等方式进一步解决公司产能过剩的问题。公司目前正加紧筹划锂盐加工方案，其目的就是为了有效利用和消化冗余产能。

特此回复。

金圆环保股份有限公司董事会

2023年09月15日