

浙江开尔新材料股份有限公司

关于深圳证券交易所关注函回复的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

2021年3月17日，浙江开尔新材料股份有限公司（下称“公司”）收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的创业板关注函〔2021〕第136号《关于对浙江开尔新材料股份有限公司的关注函》（下称“关注函”），针对关注函相关问题，公司董事会经认真核查，并向深圳证券交易所申请后，现就相关问题回复如下：

2021年2月26日至3月16日期间，你公司股票价格累计涨幅为**132.69%**，与同期创业板综指偏离度较大。我部对此表示关注，请你公司核实并说明以下事项：

1. 你公司主营产品包括内立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料及珐琅板绿色建筑幕墙材料，2020年前三季度营业收入为**31,140.41**万元，同比下滑**29.07%**，归属于母公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为**6,469.29**万元，其中出售立昂技术股票所得投资收益、所持立昂技术股票公允价值变动损益分别占净利润的**32%**、**41%**。请剔除投资收益、公允价值变动损益对净利润的影响，说明2020年前三季度主营业务产生的营业利润金额及同比变动情况，同时结合行业趋势、疫情影响、市场需求、期间费用支出等因素说明上半年收入及净利润变动的的原因，生产经营环境与基本面是否发生重大不利变化，相关因素是否可能持续存在，并结合上述情况向投资者充分提示风险。

回复如下：

公司 2020 年前三季度剔除投资收益、公允价值变动损益后归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为 2,467.40 万元，与上年同期剔除上述收益后的净利润 5,731.14 万元相比，下降 3,263.74 万元，降幅 56.95%。行业趋势、疫情影响、市场需求、期间费用等因素影响情况如下：

一、疫情影响。公司主营业务涉及地铁、隧道等城市地下空间立面装饰、火电与非电行业节能环保设施建设、高端物业楼宇外幕墙装饰等，故公司业务与工程项目的执行进度密切相关。受新冠疫情影响，公司 2020 年前三季度新项目的招投标工作及在手订单执行进度缓慢，同比签单量明显下降，亦有部分项目受现场条件制约，未能如期执行，在手订单的收入确认明显滞后，从而导致公司 2020 年前三季度营业收入及毛利额同比下降较大。

二、期间费用。2020 年前三季度与同期相比减少 829.10 万元，主要是管理费用与销售费用同比减少了 875.63 万元，下降的原因主要为疫情期间差旅费、业务招待费与投标费用降低；公司通过对主要子公司的资源优化整合，工资支出及租赁费用得到有效降低；国家在疫情期间出台的一系列减税降费政策，降低了企业相关费用支出。

三、行业趋势与市场需求。随着国家经济内循环的拉动，公司签单量在 2020 年第四季度实现了突破性增长，新签订单额全年达到 6.94 亿元。从 2021 年一季度情况来看，公司产品尤其是立面装饰搪瓷产品的市场需求在后疫情阶段有望迎来较大提升，然须注意业绩体现存在滞后性，目前在手未执行订单业绩预计将集中体现在 2021 年及未来年度。

综上，公司生产经营环境与基本面未发生重大不利变化，但因受疫情影响，公司 2020 年前三季度与上年同期剔除投资收益、公允价值变动损益后的净利润相比降幅达 56.95%，虽第四季度签单量呈现大幅增长，但业绩体现存在滞后性，对全年业绩有较大影响。请投资者关注风险，审慎决策，理性投资。

未来，公司将坚定“推动绿色建筑，构建环保中国”的使命，立足主业，积极推进新型功能性搪瓷材料在更多领域的应用，促进主营业务持续稳健发展，努力提升上市公司价值，为公司股东创造更好的回报。

2. 截至 3 月 16 日收市，你公司市盈率为 106.96 倍，滚动市盈率为 97.20 倍。

请说明公司股价涨幅情况与基本面是否匹配，并结合公司股票涨幅、市盈率与行业相关指数的偏离情况等进一步向投资者提示股价异常波动风险。

回复如下：

截至3月16日，根据中证指数有限公司官方网站的市盈率数据显示，公司所处板块、行业的市盈率如下：

公司/行业/板块	静态市盈率	滚动市盈率
开尔新材	106.96	97.20
建筑产品	38.61	33.29
创业板	57.66	47.6

由上表可知，公司当前市盈率显著高于板块及行业平均数值，提醒广大投资者应着重关注公司基本面发展情况，充分了解二级市场交易风险，审慎决策、理性投资，勿盲目追热。

3. 请结合公众媒体报告、投资者咨询等涉及的内容，核查你公司股价短期内涨幅较大的原因，是否存在对公司股票交易产生较大影响的未公开重大信息、市场传闻、热点概念等，如有请及时披露或予以针对性的澄清说明。

回复如下：

近期，随国家有关会议的召开，“碳中和”、“碳达峰”概念热度高涨。现就公司节能环保领域相关业务情况进行详细说明如下：

一、相关业务说明

（一）公司主营业务中节能环保领域对应产品系定期报告中的“工业保护搪瓷材料”一类，主要应用场景为燃煤电厂（目前项目中有个例应用于钢厂等）的烟气处理环节（目前项目中有个例为锅炉燃烧段的测控改造项目），主要产品为空气预热器、低温省煤器、MGGH 及关键部件搪瓷波纹板换热元件，还包括少量烟道板等产品，产品主要功能为换热与温控，即控制尾端烟气的温度，利于脱硫脱硝、烟羽消白等清洁排放处理，同时将热量通过媒质传导回燃烧段，达到余热利用、降低热损、节省煤耗的目的。

公司的搪瓷制品相较于传统的普通换热元件主要优势在于不易受含硫、含氮的烟气腐蚀，同时能够减少管道积杂。

(二) 公司 2015 年以 200 万元参股了北京开源新能投资管理有限公司（下称“开源新能”），该公司主要从事碳金融、碳资产开发与管理、碳交易、碳盘查、碳中和、碳足迹、能源审计、碳排放评估、技术转移服务等业务。该公司整体规模较小，公司参股比例仅为 20%，对公司利润影响极小，针对部分投资者对公司未来规划之询问的答复详见本题下文。

由上可知，公司节能环保领域产品虽主要应用于燃煤电厂烟气处理环节，但该系统主要净化的气体为含硫、含氮等有害气体与烟尘、烟羽消白的水蒸气等，仅因通过余热回收利用降低煤耗，从而达到减少二氧化碳排放的效果。在此声明，公司无任何产品或系统涉及对二氧化碳的直接“中和或净化”，与“碳中和”无直接关联性。

二、针对部分投资者相关提问的回复

针对部分投资者向公司提出“碳中和”相关业务未来发展规划的询问与建议回复如下：

(一) 公司将一如既往坚定发展节能环保业务，并积极面对未来市场的机遇，但绝不会因市场概念火爆而改变原本业务结构，进而在该领域盲目扩张规模或追加投资。

因此就目前情况而言，公司不会对开源新能采取追加投资，亦无扩张规模的计划；针对主营业务规划，公司目前看好建材板块（定期报告中内立面装饰搪瓷材料与珐琅板绿色建筑幕墙材料）在近年内的增长与发展，也将坚定这一主线，稳固行业地位，寻求持续发展。

(二) 公司自今年“碳中和”概念走热以来，针对该概念，未曾发布任何迎合或擦边性质的公告，目前亦未筹划任何相关重大事项，请广大投资者理性对待，谨慎投资。

4. 请核查你公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属近一个月买卖你公司股票的情况，是否存在内幕交

易、操纵市场的情形，未来 6 个月内是否存在减持计划，如有请予以披露。

回复如下：

经向有关当事人询问及查询中国证券登记公司深圳分公司资料核实，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属近一个月不存在买卖公司股票的行为。公司也未有任何相关重大信息发布及筹划，不存在涉嫌内幕交易、操纵市场的情形。

上述人员目前均无减持计划，未来 6 个月内可能会根据公司股价的变动情况，结合自身资金需求提出减持计划，并承诺未来减持公司股份将严格遵守《公司法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、部门规章及规范性文件的要求，严格履行信息披露义务和规范实施。

5. 你公司认为应予说明的其他事项。

回复如下：

公司严格按照国家法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，认真、及时地履行信息披露义务。公司董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的责任。

除上述回复事项外，公司不存在其他需要说明的事项。本着对全体股东负责的态度，公司提醒广大投资者重视形势研判和主要关联因素分析，关注长期业绩导向，保持投资理性，注意投资风险。

特此公告。

浙江开尔新材料股份有限公司董事会

二〇二一年三月十九日