

B082 Disclosure 信息披露

广州鹿山新材料股份有限公司关于回复上海证券交易所对本公司2023年年度报告的信息披露监管问询函的公告

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，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

广州鹿山新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年5月21日收到上海证券交易所《关于广州鹿山新材料股份有限公司2023年度报告的信息披露监管问询函》（上证公函【2024】0608号，以下简称“问询函”）。经公司与相关中介机构核查，现对《问询函》内容回复如下：

问题一：关于经营业绩 公司2022年3月上市，上市后业绩持续下滑，2022年、2023年经营产生的现金流量净额分别为-6.91亿元、-1.55亿元，同比下降59.4%、8.35%。2024年一季度，公司实现营收5.6亿元，同比下降21%，归母净利润2493万元，同比下降2022年水平。

请公司：（1）分业务板块补充披露公司上市后营业收入、产品价格、销量的变化情况及原因；原材料价格、成本费用的变化情况及原因；

（2）结合前述因素及行业环境，上下游供需变化，在手订单等情况，分析上市后毛利率及业绩大幅下滑的原因；

（3）进一步分析光伏胶膜业务未来五名客户名称，相关客户主要系光伏行业头部上市公司。客户名称、公司销售胶膜产品涉及的技术路线、销

售金额、关联关系、往来款余额情况如下：

（4）结合前述因素及行业环境，上下游供需变化，在手订单等情况，分析上市后毛利率及业绩大幅下滑原因，结合同行业可比公司情况说明是否与同行业一致；是否在市场集中度增加、公司议价能力及市场空间受到挤压的情形，说明公司的竞争力情况，公司拟采取的应对措施。

回复：

一、分业务板块补充披露公司上市后营业收入、产品价格、销量的变化情况及原因；原材料价格、成本费用的变化情况及原因；

（1）公司上市后营业收入、营业成本、产品价格、销量的变化情况及原因

公司于2022年3月26日上市，上市后，公司各主要细分业务销售及变动情况如下：

业务板块	产品	项目	2020年		2021年		
			数据	同比上年变动幅度	数据	同比上年变动幅度	
热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型光 热塑型胶膜	收入(万元)	181,300.2	26.92%	142,961.0	-16.61%	85,836.6	-48.56%
	营业成本(万元)	183,779.62	30.32%	131,880.0	126.36%	57,766.9	-65.81%
	数量(千平方米)	21,656.62	83.72%	11,798.0	111.32%	5,851.3	-74.85%
	单价(元/平方米)	8.36	-31.02%	12.13	-1.22%	2.27	-22.77%
	单耗(公斤/平方米)	8.40	-24.15%	11.18	-8.12%	9.04	-13.65%
	收入(万元)	1,836.96	31.65%	1,396.34	-13.96%	1,691.95	-1.05%
	营业成本(万元)	1,024.57	36.84%	1,026.62	-1.06%	1,086.01	-6.06%
	数量(千平方米)	97.30	41.27%	97.44	-0.57%	94.06	-3.43%
	单价(元/平方米)	27.38	-4.03%	20.39	-16.96%	20.20	-0.50%
	单耗(公斤/平方米)	21.36	-17.25%	21.63	-1.47%	20.56	-4.85%
复合型胶膜 热塑型胶膜 热塑型光 热塑型胶膜	收入(万元)	63,402.64	8.6%	58,543.04	6.0%	61.1697	16.96%
	营业成本(万元)	66,036.06	6.18%	51,800.0	9.34%	47,494.67	-7.49%
	数量(千平方米)	16,102.32	14.02%	40,315.16	6.9%	6,277.98	-61.41%
	单价(元/平方米)	11.63	-4.08%	12.10	-0.74%	12.19	-0.74%
	单耗(公斤/平方米)	9.95	-6.50%	10.72	-2.29%	10.40	-3.33%
	收入(万元)	17,630.62	3.13%	17,084.67	7.78%	9,636.65	-48.65%
	营业成本(万元)	14,042.62	4.30%	13,041.54	6.68%	8,000.18	-50.00%
	数量(千平方米)	11,003.00	5.87%	14,752.04	6.42%	8,805.25	-25.00%
	单价(元/平方米)	1,169.0	-25.07%	1,118.0	-4.37%	1,069.0	-5.00%
	单耗(公斤/平方米)	9.00	-2.39%	9.22	-3.4%	6.61	-28.65%
热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜	收入(万元)	16,230.6	5.3%	15,440.02	6.43%	9,364.73	-44.96%
	营业成本(万元)	12,042.06	-10.18%	12,064.0	7.65%	6,760.0	-6,760.0
	数量(千平方米)	11,003.00	-2.08%	10,230.00	6.33%	6,267.2	-37.83%
	单价(元/平方米)	14,700.02	-2.06%	15.10	-10.0%	14.96	-1.33%
	单耗(公斤/平方米)	10.94	-7.21%	11.79	-9.98%	9.02	-30.72%
	收入(万元)	9,761.26	-6.62%	10,490.0	15.85%	10,248.0	-2.50%
	营业成本(万元)	9,005.42	-6.16%	10,474.50	26.67%	9,310.00	-13.00%
	数量(千平方米)	14,411.00	-26.17%	8,122.04	10.16%	7,737.06	-48.56%
	单价(元/平方米)	14.41	-26.08%	10.28	-5.17%	10.20	-1.33%
	单耗(公斤/平方米)	14.05	-22.76%	10.30	-0.47%	7.67	-48.56%
热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜	收入(万元)	6,201.01	3.02%	6,001.72	-2.36%	6,462.63	-6.53%
	营业成本(万元)	6,013.09	3.26%	4,896.72	-19.56%	6,039.37	-6.53%
	数量(千平方米)	4,540.67	13.67%	4,003.41	-5.00%	4,476.00	-14.74%
	单价(元/平方米)	11.63	-55.11%	12.69	-15.09%	14.04	-13.65%
	单耗(公斤/平方米)	9.00	-2.39%	9.22	-3.4%	6.61	-28.65%
	收入(万元)	16,230.6	5.3%	15,440.02	6.43%	9,364.73	-44.96%
	营业成本(万元)	12,042.06	-10.18%	12,064.0	7.65%	6,760.0	-6,760.0
	数量(千平方米)	11,003.00	-2.08%	10,230.00	6.33%	6,267.2	-37.83%
	单价(元/平方米)	14,700.02	-2.06%	15.10	-10.0%	14.96	-1.33%
	单耗(公斤/平方米)	10.94	-7.21%	11.79	-9.98%	9.02	-30.72%
热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜	收入(万元)	8,761.26	-6.62%	10,490.0	15.85%	10,248.0	-2.50%
	营业成本(万元)	9,005.42	-6.16%	10,474.50	26.67%	9,310.00	-13.00%
	数量(千平方米)	14,411.00	-26.17%	8,122.04	10.16%	7,737.06	-48.56%
	单价(元/平方米)	14.41	-26.08%	10.28	-5.17%	10.20	-1.33%
	单耗(公斤/平方米)	14.05	-22.76%	10.30	-0.47%	7.67	-48.56%
	收入(万元)	6,201.01	3.02%	6,001.72	-2.36%	6,462.63	-6.53%
	营业成本(万元)	6,013.09	3.26%	4,896.72	-19.56%	6,039.37	-6.53%
	数量(千平方米)	4,540.67	13.67%	4,003.41	-5.00%	4,476.00	-14.74%
	单价(元/平方米)	11.63	-55.11%	12.69	-15.09%	14.04	-13.65%
	单耗(公斤/平方米)	9.00	-2.39%	9.22	-3.4%	6.61	-28.65%
热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜	收入(万元)	8,761.26	-6.62%	10,490.0	15.85%	10,248.0	-2.50%
	营业成本(万元)	9,005.42	-6.16%	10,474.50	26.67%	9,310.00	-13.00%
	数量(千平方米)	14,411.00	-26.17%	8,122.04	10.16%	7,737.06	-48.56%
	单价(元/平方米)	14.41	-26.08%	10.28	-5.17%	10.20	-1.33%
	单耗(公斤/平方米)	14.05	-22.76%	10.30	-0.47%	7.67	-48.56%
	收入(万元)	6,201.01	3.02%	6,001.72	-2.36%	6,462.63	-6.53%
	营业成本(万元)	6,013.09	3.26%	4,896.72	-19.56%	6,039.37	-6.53%
	数量(千平方米)	4,540.67	13.67%	4,003.41	-5.00%	4,476.00	-14.74%
	单价(元/平方米)	11.63	-55.11%	12.69	-15.09%	14.04	-13.65%
	单耗(公斤/平方米)	9.00	-2.39%	9.22	-3.4%	6.61	-28.65%
热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜	收入(万元)	8,761.26	-6.62%	10,490.0	15.85%	10,248.0	-2.50%
	营业成本(万元)	9,005.42	-6.16%	10,474.50	26.67%	9,310.00	-13.00%
	数量(千平方米)	14,411.00	-26.17%	8,122.04	10.16%	7,737.06	-48.56%
	单价(元/平方米)	14.41	-26.08%	10.28	-5.17%	10.20	-1.33%
	单耗(公斤/平方米)	14.05	-22.76%	10.30	-0.47%	7.67	-48.56%
	收入(万元)	6,201.01	3.02%	6,001.72	-2.36%	6,462.63	-6.53%
	营业成本(万元)	6,013.09	3.26%	4,896.72	-19.56%	6,039.37	-6.53%
	数量(千平方米)	4,540.67	13.67%	4,003.41	-5.00%	4,476.00	-14.74%
	单价(元/平方米)	11.63	-55.11%	12.69	-15.09%	14.04	-13.65%
	单耗(公斤/平方米)	9.00	-2.39%	9.22	-3.4%	6.61	-28.65%
热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜 热塑型胶膜							