

上海轻叶能源股份有限公司  
关于对上海轻叶能源股份有限公司  
的半年报问询函的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

上海轻叶能源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 10 月 31 日收到贵司关于公司 2022 年半年报的问询函（公司二部【2022】第 022 号），根据问询函的要求，公司就问询函关注的问题进行了认真梳理，具体回复内容如下：

**1、关于经营业绩**

报告期内你公司实现营业收入 4,266.81 万元，同比下降 78.50%，实现净利润 1,902.92 万元，同比下降 80.60%，你公司解释业绩下滑的原因为国内石油化工项目建设延缓，客户对于换热器等大型设备的采购需求滞后，同时报告期内上海受疫情影响约 3 个月处于封控状态。报告期内你公司第一大客户为 Hartmann Valves GmbH，销售占比为 76.28%。2021 年你公司实现营业收入 20,964.13 万元，其中上半年实现收入 19,844.33 万元，第一大客户为浙江石油化工有限公司，年度销售占比为 89.76%。

请你公司：（1）结合 2021 年下半年、2022 年上半年业务开展情况、疫情对生产经营的具体影响、收入成本构成及变动情况等，量化说明 2021 年下半年和 2022 年上半年营业收入大幅下滑的原因和合理性；（2）结合 2021 年、2022 年上半年向第一大客户直接销售的主要产品内容，说明公司主要客户发生大幅变化的原因；（3）结合期后生产经营恢复情况、客户拓展情况和主要在手订单情况等说明你公司是否具备稳定客户源，公司业绩是否将持续下滑。

**【公司回复】：**

(1) 结合 2021 年下半年、2022 年上半年业务开展情况、疫情对生产经营的具体影响、收入成本构成及变动情况等，量化说明 2021 年下半年和 2022 年上半年营业收入大幅下滑的原因和合理性；

①2021 年下半年、2022 年上半年公司及子公司、分公司主要业务合同情况及履行情况如下：

序号	合同签订时间	产品内容	客户单位	合同金额（含税）	交付时间/预计交付时间	履行情况
1	2020.12.22	蒸发器	吉林梅花氨基酸有限责任公司	¥12,000,000.00	2021.9	已完成，2021 年 9 月确认收入
2	2021.6.5	换热器	浙江石油化工有限公司	\$1,320,000.00	2022.3	已完成，2022 年 3 月确认收入
3	2021.11.16	驱动装置	Hartmann Valves GmbH	€ 100,309.18	2022.4	已完成，2022 年 4 月确认收入
4	2021.11.16	驱动装置	Hartmann Valves GmbH	€ 2,980,000.00	2022.5	已完成，2022 年 5 月确认收入
5	2021.11.16	驱动装置	Hartmann Valves GmbH	€ 1,059,690.82	2022.5	已完成，2022 年 5 月确认收入
6	2021.6.21	关键位置低温球阀	中海油石化工程有限公司	¥1,914,800.00	2022.10	已完成，2022 年 10 月确认收入
7	2022.5.23	蒸发器	广西湘桂生物科技有限公司	¥1,600,000.00	2022.10	已完成，2022 年 10 月确认收入
8	2022.1.12	换热器	中韩（武汉）石油化工有限公司	¥14,480,000.00	2022.11	已完成，待发货
9	2022.2.11	驱动装置	Hartmann Valves GmbH	€ 1,680,000.00	2022.11	已完成，待发货
10	2022.1.11	换热器	阿法拉伐（上海）技术有限公司	¥7,680,000.00	2022.12	进行中
11	2022.4.7	换热器	宁波中金石化有限公司	¥8,250,000.00	2023.02	进行中
12	2022.6.13	板束	阿法拉伐（上海）技术有限公司	¥431,300.00	2022.12	进行中

2021 年下半年，营业收入 11,197,949.74 元，2022 年上半年，营业收入为 42,668,115.06 元。

②2021 年下半年和 2022 年上半年收入成本构成及变动情况如下：

2021年下半年，营业收入11,197,949.74元，成本11,917,734.73元，主要是蒸发器产品的收入，占比94.83%。

2022年上半年，营业收入42,668,115.06元，成本11,376,211.56元，其中特殊驱动装置收入占76.28%，换热器收入占比20.18%。

公司目前主要营业收入为高效换热器、高效蒸发器以及特殊驱动装置产品。根据市场需求的不同，公司每个会计年度主营收入来源的产品略有不同。

受复杂的国际形势和疫情影响，公司营业收入下滑的原因如下：

- 1) 国内石油化工项目建设延缓，客户对于换热器等设备的采购需求滞后，公司一直洽谈的镇海项目、裕龙项目等石化项目均延缓采购；
- 2) 浙江石油化工有限公司二期建设项目所需要的大型设备已经在2019-2021年采购完毕，其后续的三期建设项目和化工项目延缓，其后续的换热器产品还未进入采购阶段；
- 3) 受疫情影响，国外供应商正常的生产活动及物流供应等受到影响；
- 4) 受疫情影响，上海本地及附近江浙沪的供应商工厂生产活动受到影响，交货期延迟；
- 5) 2022年上半年，上海约3个月处于封控状态，公司销售人员无法到外地出差，正常的商务活动和市场推广活动受到影响。

基于上述原因，2021年下半年和2022年上半年营业收入下滑，符合公司实际生产经营情况，具有合理性。

**(2) 结合2021年、2022年上半年向第一大客户直接销售的主要产品内容，说明公司主要客户发生大幅变化的原因；**

公司目前收入主要来源于高效换热器产品、高效蒸发器产品及特殊驱动装置的销售。2021年，公司第一大客户为浙江石油化工有限公司，向其销售的主要产品为换热器；2022年上半年，公司第一大客户为Hartmann Valves GmbH，向其销售的主要产品为特殊驱动装置。

公司主要客户发生大幅变化的主要原因系客户浙江石油化工有限公司二期建设项目所需要的大型设备已经在2019-2021年采购完毕，其二期项目已建设完成并于2022年上半年投入运营，相关产品需求减少。目前公司正积极拓展关于客户第三期项目的合作。2022年，公司凭借从德国引进特殊驱动装置伊克塞尔品牌及技术，与客户Hartmann Valves GmbH合作，为其提供特殊驱动装置。公司主营产品从换热器到特殊驱动装置的倾斜，是公司实施多元化发展战略的重要举措，公司正努力齐头并进，以保证公司的持续经营与发展。

**(3) 结合期后生产经营恢复情况、客户拓展情况和主要在手订单情况等说明你公司是否具备稳定客户源，公司业绩是否将持续下滑。**

2022年下半年，国外疫情逐步放开，供应商逐步恢复正常的生产活动，国内供应商生产供应情况也比2022年上半年好转，公司销售人员基本能够正常出差进行商务交流活动，公司换热器和蒸发器等各项业务市场推广活动稳步开展。

截止2022年11月14日，公司目前主要在手订单情况如下：

序号	合同签订时间	产品内容	客户单位	合同金额	完成时间	履行情况
1	2022.1.11	换热器	阿法拉伐（上海）技术有限公司	¥7,680,000.00	2022.12	进行中
2	2022.1.12	换热器	中韩（武汉）石油化工有限公司	¥14,480,000.00	2022.11	已完成待发货
3	2022.2.11	驱动装置	Hartmann Valves GmbH	€1,680,000.00	2022.11	已完成待发货
4	2022.4.7	换热器	宁波中金石化有限公司	¥8,250,000.00	2023.2	进行中
5	2022.6.13	板束	阿法拉伐（上海）技术有限公司	¥431,300.00	2022.12	进行中
6	2022.9.26	换热器	阿法拉伐（上海）技术有限公司	¥8,411,300.00	2023.5	进行中

注：上述在手订单系公司已与客户签约但尚未履行完毕、未确认收入的合同金额（含税）

公司从目前在手订单情况来看，预计2022年业绩会暂时性下滑。

公司多年来已与浙石化等多个大型项目公司建立了长期合作关系，主要服务石油、煤化工等能源行业的大中型企业客户，并最终为广大的能源行业提供高效换热器、高效蒸发器以及特殊驱动装置等节能减排设备和技术服务，主要客户中浙江石油化工有限公司、吉林梅花氨基酸有限责任公司及 Hartmann Valves GmbH 等多次与公司签订采购合同。因此，公司拥有稳定、可持续的客户源。

公司根据市场需求，公司采取产品、技术与客户多元化的发展策略，在大型石油化工新建项目中推广高效换热器产品的应用；在加氢装置重要关键位置中推广特殊驱动装置的应用；在节能减排中推广蒸发器的应用。公司利用自身技术优势、前期经验积累正在积极进行相关市场推广，目前正在洽谈的项目有黑龙江鹏程蒸发器项目、北方华锦项目、茂名项目、金山石化项目、芒果项目、浙江石油化工有限公司三期项目、浙江石油化工有限公司化工项目、长岭乙烯项目及镇海炼化项目等。其中浙江石油化工有限公司是公司的老客户，自 2019 年开始一直与公司保持着友好、稳定的业务往来。截至 2022 年 11 月 10 日，黑龙江鹏程蒸发器项目和浙江石油化工有限公司化工项目已经完成商务报价，进入最后的评审环节。

基于目前国际形势变化复杂、国内疫情持续反复，公司业绩存在短期下滑。但公司着眼未来，投入大量人力和物力，积极响应国家战略“一带一路”的号召，利用自身技术优势，把国内先进技术积极推向海外市场，以实现公司未来持续稳定发展。

因此，公司拥有稳定、可持续的市场和客户源。受国际形势和疫情影响，公司业绩出现波动，2022 年业绩预计会暂时性下滑，但不会持续下滑。

## 2、关于子公司

报告期内你公司的母公司实现收入 4,550.72 万元，其中 96.69%来自子公司轻叶能源（香港）有限公司（以下简称“香港轻叶”）。从项目分类看，母公司实现服务收入 4,485.47 万元，未发生相应成本。此外，报告期内香港轻叶未实现

营业收入，亏损 4,616.13 万元。

请你公司结合香港轻叶的主营业务构成、当前生产经营情况等说明母公司向其提供服务的具体内容，是否具有商业合理性；说明香港轻叶报告期内未实现营业收入的主要原因。

**【公司回复】：**

(1) 结合香港轻叶的主营业务构成、当前生产经营情况等说明母公司向其提供服务的具体内容，是否具有商业合理性；说明香港轻叶报告期内未实现营业收入的主要原因。

香港轻叶是公司位于香港的全资子公司，主要负责公司的外贸业务，处理其外币合同。

母公司向子公司香港轻叶提供服务的具体内容包括如下：

- ① 为香港轻叶签订销售合同的前期准备工作提供服务，包括但不限于前期的市场调研、技术交流等所有技术及商务具体沟通事宜和市场推广活动；
- ② 为香港轻叶的客户 provide 技术支持，包括项目的操作培训、日常技术指导等；
- ③ 为香港轻叶的客户 provide 售后服务。

2022 年 1 月 4 日，公司与香港轻叶签订《技术服务合同》，合同约定，公司为香港轻叶签订销售合同的前期准备工作提供服务，包括但不限于前期的市场调研、技术交流及市场推广等所有技术及商务具体沟通事宜。2022 年上半年公司为香港轻叶提供了吉化导热油项目、浙石化 olmi 的工艺气废锅项目、中石油贵阳 LNG 液位计项目、河北玉峰集团赖氨酸项目、福建省恒诚新材料科技有限公司年产 22 万吨聚酰氨项目等项目的前期的市场调研、技术交流、市场推广等所有技术及商务具体沟通事宜，因此该合同具有商业合理性。上述交易已在合并报表层面全额抵消。

因香港轻叶未能就吉化导热油项目、浙石化 olmi 的工艺气废锅项目、中石油贵阳 LNG 液位计项目、河北玉峰集团赖氨酸项目、福建省恒诚新材料科技有

限公司年产 22 万吨聚酰氨项目等项目与客户签订商务合同，所以未取得营业收入。

上海轻叶能源股份有限公司  
2022 年 11 月 14 日

