



江苏凯伦建材股份有限公司
2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钱林弟、主管会计工作负责人季正华及会计机构负责人(会计主管人员)许晴粉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	22
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 债券相关情况	36
第八节 财务报告	37

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告文本原件。
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凯伦股份	指	江苏凯伦建材股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	即 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
佳智彩	指	苏州佳智彩光电科技有限公司，系公司控股子公司
唐山凯伦	指	唐山凯伦新材料科技有限公司，系公司全资子公司
黄冈凯伦	指	黄冈凯伦新材料有限公司，系公司全资子公司
四川凯伦	指	四川凯伦新材料有限公司，系公司全资子公司
凯伦高分子	指	苏州凯伦高分子新材料科技有限公司，系公司全资子公司
宿迁凯伦	指	宿迁凯伦新材料科技有限公司，系公司全资子公司
广西凯伦	指	广西凯伦新材料有限公司，系公司全资子公司
公司章程	指	江苏凯伦建材股份有限公司章程
凯伦控股	指	凯伦控股投资有限公司，系公司股东
矽彩光电	指	苏州矽彩光电科技有限公司，系公司股东
和彩企管	指	苏州和彩企业管理合伙企业(有限合伙)，系佳智彩原股东
源彩企管	指	苏州源彩企业管理合伙企业(有限合伙)，系佳智彩原股东、佳智彩职工持股平台企业
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	凯伦股份	股票代码	300715
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏凯伦建材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	凯伦股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Canlon Building Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Canlon		
公司的法定代表人	钱林弟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈杰	朱清琦
联系地址	江苏省苏州市吴江区东太湖大道 11588 号财智汇商务大厦 C 幢 15 楼	江苏省苏州市吴江区东太湖大道 11588 号财智汇商务大厦 C 幢 15 楼
电话	0512-63810308	0512-63810308
传真	0512-63807088	0512-63807088
电子信箱	chenj@canlon.com	zqq@canlon.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,150,032,519.65	1,147,885,240.98	0.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,063,288.99	25,812,383.54	-57.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,133,854.72	12,614,712.67	-164.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	96,374,349.60	50,173,988.18	92.08%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.07	-57.14%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.07	-57.14%
加权平均净资产收益率	0.62%	1.43%	-0.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,024,954,155.30	5,574,095,750.29	8.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,804,187,275.71	1,864,668,544.21	-3.24%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润（元）	27,025,523.81	42,594,696.70	-36.55%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,140,949.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	25,712,888.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	110,224.80	
委托他人投资或管理资产的损益	332,823.32	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,168,836.48	
债务重组损益	-3,307,516.67	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-6,844,057.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,342.18	
减：所得税影响额	4,384,473.62	
少数股东权益影响额（税后）	-1,049,710.47	
合计	19,197,143.71	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

报告期内公司从事的主要业务涵盖新型建筑防水材料业务和新型显示面板信号、检测及补偿修复业务，分别属于非金属矿物制品业和电子工业专用设备制造业。

报告期内，公司实现营业收入为 115,003.25 万元，较上年同期增加 214.73 万元，同比增长 0.19%。其中：公司实现主营业务收入为 112,741.42 万元，较上年同期增加 2,844.86 万元，同比增长 2.59%。公司主营业务收入增长的主要原因是：在 2026 年上半年全国房屋新开工面积同比大幅下降 23.4%的宏观背景下，公司前瞻性地推进了营销渠道变革，扩大了公司产品的市场影响及市场份额；同时，公司在工商业及公共建筑领域的市场拓展也取得了显著成效。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 1,106.33 万元，较上年同期减少 1,474.91 万元，同比下降 57.14%。本期归属于上市公司股东的净利润下降主要系公司实施股权激励计划产生相关费用所致，具体原因：（1）报告期内，公司实施股权激励计划产生股份支付费用 983.11 万元；（2）报告期内，佳智彩员工持股平台（源彩企管）转让其持有的佳智彩股权导致该股权激励计划终止，佳智彩一次性确认股份支付费用 684.41 万元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 9,637.43 万元，较上年同期增加 4,620.04 万元，同比增长 92.08%。公司经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是公司购买商品、接受劳务支付的现金减少。

（二）公司主要产品及应用

1、建筑防水业务板块

产品类别	产品名称	产品用途
合成高分子卷材	MBP 高分子自粘胶膜防水卷材	各类地下室的底板和垂直开挖的地下室外墙防水；明挖隧道和下沉式道路底板和外墙防水；暗挖隧道防水
	融合®TMP/PMP 复合板	新建或翻新的工业厂房、公共建筑、新基建、光伏一体化及新能源产业园等屋面
	PVC 防水卷材	外露及非外露式防水，如暴露式屋面系统、种植屋面与顶板、地下空间与隧道工程、工业与特种领域等
	TPO 防水卷材	光伏一体化与单层屋面系统、种植屋面与顶板、工业厂房与既有屋面翻新、地下与隧道工程等
	高分子卷材金属复合夹芯板	大型工商业建筑、机场、会展中心；沿海高腐蚀地区、台风多发区、光伏屋面；老旧厂房、仓库、物流园的屋面维修改造
	PE 防排水板	地下车库、种植顶板、隧道与地下工程，及其他基建与市政领域的防排水工程
改性沥青基卷材	SBS 改性沥青防水卷材	工业与民用建筑的地下室、屋面的防水工程外露使用采用上表面隔离材料为不透明的矿物粒料的防水卷材

	MBA-CL 高分子交叉层压膜湿铺/自粘防水卷材	工业与民用建筑的地下室、屋面的防水工程
	MBBAC 预铺防水卷材	地下室底板、外防内贴侧墙防水和地下工程防水
	PET 湿铺/自粘卷材	工业与民用建筑的地下室、屋面的防水工程
防水涂料	MPU 白色聚氨酯防水涂料	地下室、地铁站、明挖隧道、下沉式道路等地下工程的外墙和顶板防水；屋面防水；室内和阳台防水；水池和泳池等防水
	铁路专用聚氨酯防水涂料	铁路、桥梁防水
	APU 橡胶改性聚氨酯防水涂料	卷涂复合场景，与自粘沥青防水卷材在地下侧墙、屋面和顶板等部位复合施工
	MPU-E 外露聚氨酯防水涂料	非上人混凝土屋面及彩钢屋面外露防水
	FPU 高强耐磨单组分聚脲防水涂料	上人屋面或停车场、停车楼和直升机停机坪、高速铁路和桥梁，以及垃圾焚烧发电厂垃圾仓、渗滤液池等化工石化轻防腐领域
	聚合物水泥防水涂料	新旧建筑物屋面、地下室、外墙、厨卫间等防水工程
	非固化橡胶沥青防水涂料	非外露建筑防水工程
防水工程施工服务		提供从设计、材料生产到施工服务的一站式防水系统，广泛应用于高铁、地铁、机场、水利设施等基础设施领域。

2、新型显示面板信号、检测及补偿修复业务板块

产品类别	产品名称	产品用途
补偿修复系统	Mura 补偿系统	主要用于新型显示及硅基微显示器件模组工艺制程中 Mura 的补偿修复，通过点亮模组后，采集模组发光光学数据，检测识别显示的不均匀性，然后通过算法计算并生成补偿数据，并将补偿数据烧录至 Flash 芯片中，最终起到改善显示效果，提高产品良率
	Gamma 调节烧录系统	主要用于新型显示及硅基微显示器件模组工艺制程中 Gamma 曲线修正，并将修正数据烧录至芯片中，从而使显示器的显示效果更加符合和贴近人眼对事物及光的视觉感受
光学检测系统	自动光学检测技术装备	主要应用于阵列面板、彩膜面板、触摸屏面板和有机发光二极管面板的缺陷检测与分类，兼备微观和宏观光学检测能力
	Cell 屏体光学检测系统	主要用于新型显示及硅基微显示器件屏体（Cell）工艺制程中，装备系统通过自动对位压接点亮产品，进行 MTP 调节、画质和外观检测、TP 检测等，根据检测结果自动分类，实时进行质量监控及数据上抛
	Module 模组检测系统	主要用于新型显示及硅基微显示器件模组工艺制程 Pre-Gamma 调节、模组显示的缺陷检查、触控检查等，并可进行不良标记和自动分类，实时进行质量监控及数据上抛
	Dam 光学检查机	主要用于硅基微显示 ODF Dam 胶检查，可自动识别框胶线幅形状及不良，可自动进行位置精度、胶宽量测等，并可进行不良标记和自动分类，实时进行质量监控及数据上抛。
老化系统	老化系统	主要用于新型显示及硅基微显示器件模组工艺制程和开发实验，在不同温湿度环境中对模组产品进行点亮，在极端环境下进行产品老化测试和品质可靠性验证
信号发生器	Cell 信号发生器	本设备主要用于新型显示器件及硅基微显示屏体（Cell）工艺制程中，能够为屏体提供多路高压通道，高压摆率的模拟信号发生装置，用于点屏及相关功能测试，可运用到 Cell 检测系统装备和老

		练设备中
	Module 信号发生器	主要用于新型显示器件及硅基微显示模组工艺制程，提供专业的 MIPI、LVDS、RGB、EDP、MCU、SPI 信号及多路可调电压输出，可进行多功能检测的内置系统设备，用户可通过 PC 端上位机软件或脚本方式点屏及相关功能测试。可广泛应用于研发调试、电灯测试、Gamma 调节、Mura 补偿以及老化等制程中
寿命测试系统	屏体寿命测试系统	主要用于新型显示及硅基微显示器件屏体（Cell）开发用设备，使用 Cell 信号发生器点亮产品，模拟监控测试屏体发光材料的寿命状态
	模组寿命测试系统	主要用于新型显示及硅基微显示器件模组开发用设备，使用 Module 信号发生器点亮产品，模拟监控测试模组产品发光材料的寿命状态

（三）产品市场地位

1、公司建筑防水业务板块产品市场地位

公司在中国建筑防水市场中，凭借在高分子防水材料领域的深厚技术积累，确立了“细分赛道领导者”的独特地位。与行业巨头在沥青基卷材领域进行差异化竞争，公司以 TPO、PVC、复合板等高分子卷材为核心，精准锚定对耐久性、环保性要求更高的高端市场。公司产品市场地位明显，且已通过多个标志性案例得到验证：在苏州工业园区，高分子防水系统被大规模应用；在为大兴机场提供屋面防水解决方案中，展现了在公共建筑领域的竞争力；在浙江台州三门核电站的建设中，公司进一步展现了在极端严苛环境下的技术专长与系统服务能力，高度契合核电行业“绝对安全、万无一失”的核心诉求。更关键的是，公司前瞻性地布局“光伏+防水”赛道，TPO 单层屋面系统已成功应用于隆基、正泰等光伏头部企业的分布式光伏项目，成为光伏屋面防水领域的首选品牌之一。此外，作为保利、招商、龙湖等主流地产商的战略集采供应商，公司产品品质经受住了规模化应用的考验。

公司将进一步通过“产品差异化+场景定制化+服务系统化”的模式，持续构建在专业细分领域的解决方案能力，以进一步巩固公司产品市场地位。

2、公司新型显示面板信号、检测及补偿修复板块产品市场地位

公司凭借优质稳定的产品质量、高效快速的交付能力在业内树立起良好口碑和品牌形象，获得客户的广泛认可，公司主要客户均为国内知名企业或上市公司，包括京东方、维信诺、深天马、TCL 科技、视涯科技等国内头部显示面板厂商。2026 年 6 月，装备了公司 De-mura 设备的京东方 8.6 代 AMOLED 生产线顺利量产，标志着公司的设备在性能上已达到国际先进水平，具备了服务全球最先进产线的能力。

为了持续增强市场竞争力，公司积极投入技术研发和创新，不断提升产品的性能和质量优势，并扩大规模交付能力，从而进一步巩固与客户的合作关系，并增强客户黏性。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

二、核心竞争力分析

（一）公司建筑防水业务板块核心竞争力分析

1、绿色转型优势

房地产行业的持续调整，导致防水行业整体承压。在此背景下，公司积极开拓新产品、新应用领域，来弥补地产业务下降导致的业务下滑，保证公司持续稳定经营发展。

基于公司在建筑防水领域的资源和技术优势，公司通过市场调研、新产品开发、吸纳优秀人才等方式，陆续开拓了轨道交通防水业务、工商业分布式光伏+防水业务、海绵城市业务、地坪新材料业务、建筑防水修缮业务、建筑防火材料业务等领域。新的业务领域不仅为客户提供了新的产品和服务，也为经销商提供了更多的业务产品选择和更高的利润空间。持续不断的创新能力不但顺应了国家“双碳”战略的绿色产业升级，也为公司持续发展注入了源源不断的动力，并且为公司开辟了新的市场机遇，也为经销商创造了更大的利润空间。

2、风险管理优势

报告期内，公司持续严格管控风险，销售端不断调整结构，主动降低账期较长的房地产集采客户订单占比，大力拓展优质经销渠道，并匹配适当的账期和授信政策，降低公司经营风险，提高公司经营质量。

此外，公司高度重视应收账款管理，采取了多种方式强化客户信用管理，严格执行应收账款管理制度，全面深化应收账款管控，针对各责任主体下达目标任务，落实应收账款的催收，确保账款及时回收。公司始终注重经营质量，通过提升渠道销售占比，降低直销业务比重、优化资金结算模式等多种方式，提升经营性现金净流入。

3、研发优势

公司以市场为导向，以品质为生命，以研发为企业新产品开发的引擎。研发以先进技术研究院的平台为依托，以关键技术创新和成果转化为宗旨，以“绿色、均一、融合、迭代”为研发战略，以“安全安心、品质稳定、多层维度、技术创新”为研发理念，开创新品、夯实现品，创新领军行业的建筑防水新产品。

公司先后与同济大学、东南大学、苏州大学、苏州科技大学、中国建筑材料科学研究总院苏州防水研究院、苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司等机构搭建产学研合作模式，致力于产品材料的共同研发与优化，为国家发展建筑防水新产品奠定了可持续基础。

2015 年公司获批江苏省企业技术中心，2017 年公司获批江苏省工程技术研究中心，2018 年公司获批江苏省博士后创新实践基地，2020 年获得国家级博士后工作站，2021 年公司获批苏州高分子先进技术研究院及 CNAS 认证。2026 年上半年，公司自主创新的核电级高可靠自修复特种 MBP 抗渗复合材料研发及产业化项目正式获颁江苏省科学技术二等奖。

4、营销网络及品牌影响力

公司在全国构建了完善的市场销售网络和强大的技术支持、售后服务体系，在主要省会城市和中心城市设立营销中心及售后服务中心，增强防水材料市场对公司 TPO/PVC 卷材、TMP/PMP 复合板、高分子卷材金属复合夹芯板、MBP 高分子

自粘胶膜防水卷材、CPE 防水卷材等新型绿色防水产品的认知，进一步提升了凯伦品牌影响力，公司产品畅销全国各地。此外，外贸业务继续保持了稳健发展势头，产品已出口数十个国家和地区。

（二）公司新型显示面板检测及补偿修复板块核心竞争力分析

1、技术积累深厚，产品体系健全

佳智彩研发及管理团队核心成员均具有专业的教育背景和丰富的从业经验，在新型显示器件检测、半导体量测等相关行业技术的研发方面具有较强的自主创新能力。佳智彩深耕检测设备的自主可控，积极探索先进产业技术，积累了光学检测及校正修复技术、电学信号检测技术、精密机械自动化与控制技术、AI 算法与大数据分析技术等多类核心技术，截至 2026 年 6 月 30 日，佳智彩拥有已授权专利共计 186 项，其中发明专利 44 项，拥有已经登记的计算机软件著作权 112 项，形成了涵盖新型显示器件 Cell 及 Module 制程的光学检测及校正修复系统、老化系统、信号检测系统及半导体量检测系统等拥有自主知识产权的整体检测解决方案。同时，佳智彩基于自身在新型显示器件检测领域的技术积累，开发了用于太阳能光伏行业的 LED 光波阵列产品，有效提高了光电转换效率。佳智彩开发的应用于光通信产品制程过程中的缺陷检测设备也陆续获得订单。市场与技术的探索不断丰富着佳智彩的产品系列。

2、技术支持完善，响应快速高效

佳智彩建立了完善的售后技术支持服务体系，具备快速高效的响应能力，能够为客户提供多层次的技术服务，满足客户多样化的服务需求，充分保障客户测试设备运行的稳定性。与国外检测设备厂商相比，佳智彩能更好地理解 and 掌握客户个性需求，技术服务更及时、售后沟通更顺畅、维护成本更低。

3、提供多元化的完整测试解决方案优势

佳智彩基于在信号和图像算法领域自主研发的核心技术成果，具有提供整体解决方案的能力。基于一体化的整体解决方案，公司产品覆盖了触控、光学、信号、电性能等检测及修复功能。

4、品牌声誉优势

佳智彩深耕行业多年，坚持在技术研发、产品质量、技术服务上为客户提供具有竞争力的产品以及快速优质服务的完整解决方案，凭借产品质量、技术创新能力和配套服务能力，积累了丰富的客户资源和良好的市场口碑，成为国内众多知名企业的优选合作伙伴。

5、管理团队优势

佳智彩管理团队核心成员均具有专业的教育背景，参与过本行业多项研发项目和新产品的开发项目，在平板显示检测修复、集成电路量检测等相关行业技术的研发方面具有较强的自主创新能力；佳智彩主要创始人具有多年的市场和管理经验，能够基于佳智彩实际情况和发展动向制定符合佳智彩持续发展的战略规划，以丰富的营运经验和优秀的管理技能，并制定和执行合理的生产经营决策，为公司的发展提供持续的驱动力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,150,032,519.65	1,147,885,240.98	0.19%	未发生重大变化
营业成本	866,112,815.81	886,711,083.27	-2.32%	未发生重大变化
销售费用	77,675,383.92	66,461,729.48	16.87%	主要系报告期内职工薪酬及股份支付增加所致
管理费用	81,073,185.81	66,145,083.42	22.57%	主要系报告期内职工薪酬、股份支付及办公、差旅及业务招待费增加所致
财务费用	28,067,480.12	26,200,162.17	7.13%	主要系报告期内汇兑损失增加所致
所得税费用	-4,899,396.77	800,572.80	-711.99%	主要系报告期内可抵扣暂时性差异增加导致递延所得税资产增加所致
研发投入	71,119,798.13	49,458,920.06	43.80%	主要系研发投入占比较高的佳智彩上年同期仅部分期间并表及报告期内股份支付增加所致
经营活动产生的现金流量净额	96,374,349.60	50,173,988.18	92.08%	主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-49,737,857.75	-282,010,801.41	82.36%	主要系报告期内对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	13,360,688.48	103,698,302.48	-87.12%	主要系报告期内银行借款减少以及实施股权激励所致
现金及现金等价物净增加额	59,644,192.75	-128,057,668.29	146.58%	主要系报告期内对外投资减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
防水材料销售	750,261,738.53	546,624,906.57	27.14%	3.51%	0.10%	2.48%
防水工程施工	203,877,115.34	187,429,186.24	8.07%	-15.82%	-16.56%	0.82%
显示面板检测修复设备	117,631,288.17	72,818,650.30	38.10%	1.13%	14.55%	-7.25%
分产品						
防水卷材	565,753,057.14	419,176,080.00	25.91%	1.86%	-2.24%	3.11%
防水涂料	184,508,681.39	127,448,826.57	30.93%	8.90%	8.67%	0.15%
工程施工	203,877,115.34	187,429,186.24	8.07%	-15.82%	-16.56%	0.81%
显示面板检测修复设备	117,631,288.17	72,818,650.30	38.10%	1.13%	14.55%	-7.25%
分地区						
国内地区	1,112,362,239.99	833,599,614.43	25.06%	-0.28%	-3.39%	2.41%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,608,085.05	-61.27%	主要原因系债务重组损失增加所致	否
公允价值变动损益	110,224.80	1.47%		否
资产减值	-32,320,649.07	-429.73%	主要原因系计提应收账款减值及工抵房减值增加所致	否
营业外收入	390,088.81	5.19%		否
营业外支出	1,007,171.77	13.39%	主要原因系对外捐赠所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	949,215,864.41	15.75%	549,695,831.55	9.86%	5.89%	未发生重大变化
应收账款	1,555,126,816.02	25.81%	1,554,136,639.36	27.88%	-2.07%	未发生重大变化
合同资产	128,040,315.71	2.13%	100,107,467.48	1.80%	0.33%	未发生重大变化
存货	461,926,662.80	7.67%	331,541,003.07	5.95%	1.72%	未发生重大变化
长期股权投资	3,063,763.87	0.05%	4,234,800.00	0.08%	-0.03%	未发生重大变化
固定资产	1,194,353,578.84	19.82%	1,242,228,244.54	22.29%	-2.47%	未发生重大变化
在建工程	1,937,965.11	0.03%	835,650.11	0.01%	0.02%	未发生重大变化
使用权资产	4,289,225.84	0.07%	6,129,949.55	0.11%	-0.04%	未发生重大变化
短期借款	1,186,532,381.32	19.69%	930,721,033.48	16.70%	2.99%	未发生重大变化
合同负债	436,278,684.62	7.24%	276,836,940.24	4.97%	2.27%	未发生重大变化
长期借款	1,000,874,391.53	16.61%	1,013,110,937.28	18.18%	-1.57%	未发生重大变化
租赁负债	299,794.02	0.00%	1,027,302.22	0.02%	-0.02%	未发生重大变化

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	56,403,858.35	110,224.80	-1,151,803.77		30,101,300.00	50,000,000.00		35,701,366.14
4. 其他权益工具投资	4,500,010.91							4,500,010.91
5. 其他非流动金融资产	17,400,000.00							17,400,000.00
金融资产小计	78,303,869.26	110,224.80	-1,151,803.77		30,101,300.00	50,000,000.00		57,601,377.05
应收款项融资	75,168,815.12						5,316,871.53	80,485,686.65
上述合计	153,472,684.38	110,224.80	-1,151,803.77		30,101,300.00	50,000,000.00	5,316,871.53	138,087,063.70
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1. 应收款项融资其他变动，主要系期末在手银行承兑汇票增加所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	648,298,495.38	648,298,495.38	质押、冻结	存入保证金开立银行承兑汇票及保函；定期存单质押借款；诉讼冻结资金；计提的定期存款利息
固定资产	758,189,771.92	593,484,324.62	抵押	用于抵押借款
无形资产	109,158,452.84	93,627,245.07	抵押	用于抵押借款
应收账款	15,749,898.84	14,962,403.90	已贴现/已背书	已贴现/已背书未到期供应链平台票据
其他非流动资产	10,270,369.86	10,270,369.86	质押	定期存单质押借款
合 计	1,541,666,988.84	1,360,642,838.83		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
211,546,800.00	488,285,200.00	-56.68%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------------	------	--------	------	----------	----------

									况					
苏州佳智彩光电科技有限公司	新型显示面板补偿修复业务	收购	171,595,800.00	18.00%	自有资金	苏州矽彩光电科技有限公司	长期	新型显示面板检测及补偿修复业务	完成	200,778.90	200,778.90	否	2025年04月03日	巨潮资讯网《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告》（公告编号：2025-083）
苏州市跃途物业管理有限公司	服务业	增资	39,951,000.00	100.00%	实物	无	长期	服务业	完成	-3,705,278.48	-3,705,278.48	否		
合计	--	--	211,546,800.00	--	--	--	--	--	--	-3,504,499.58	3,504,499.58	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	3,416.88	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
唐山凯伦新材料科技有限公司	子公司	防水材料的生产与销售	100,000,000	355,462,491.41	199,966,772.54	172,460,504.69	1,484,035.46	2,334,491.92
苏州佳智彩光电科技有限公司	子公司	新型显示器件检测设备	12,500,000	555,991,525.22	159,763,692.03	117,631,288.17	8,702,731.48	9,104,877.71
苏州凯伦高分子新材料科技有限公司	子公司	防水材料的生产与销售	300,000,000	946,671,559.45	347,818,418.69	141,176,652.66	1,735,160.74	-241,429.30
黄冈凯伦新材料有限公司	子公司	防水材料的生产与销售	210,000,000	481,638,159.98	274,895,465.64	211,698,190.44	1,495,661.41	2,740,384.19
四川凯伦新材料有限公司	子公司	防水材料的生产与销售	20,000,000	147,375,963.92	10,885,311.06	9,879,423.75	5,987,930.26	5,988,036.39
广西凯伦新材料有限公司	子公司	防水材料的生产与销售	20,000,000	229,171,401.59	97,895,759.48	4,341,269.93	4,533,968.67	4,533,968.67
宿迁凯伦新材料科技有限公司	子公司	防水材料的生产与销售	100,000,000	438,744,576.76	144,240,837.16	53,452,553.20	6,159,709.10	6,347,738.86
苏州凯伦新材料有限公司	子公司	产品批发	10,000,000	366,001,776.32	46,402,072.26	193,801,784.27	6,458,522.74	4,843,892.06
苏州凯汇伦防水保温工程有限公司	子公司	防水工程	30,000,000	123,130,762.22	6,695,080.46	32,265,565.79	3,395,399.39	2,549,863.49
湖北纽凯伦轨道交通新材料有限公司	子公司	防水材料的生产与销售	100,000,000	97,367,246.77	78,308,820.73	19,939,365.94	3,228,111.36	2,898,098.99
苏州凯瑞伦建筑工程有限公司	子公司	防水工程	22,000,000	435,907,901.56	25,807,994.57	171,611,549.55	3,277,624.34	2,462,709.71
苏州凯伦进出口贸易有限公司	子公司	产品批发	10,000,000	24,246,287.50	336,039.58	26,752,426.64	2,820,418.73	2,697,643.28
江苏凯伦新材料	子公司	产品批发	10,000,000	140,182,6	551,117.9	57,952,61	-	-

有限公司			0	39.10	7	8.91	5,058,249.18	3,793,686.71
苏州市跃途物业管理有限公司	子公司	物业管理	1,000,000	38,246,721.52	36,245,721.52	0.00	4,940,371.31	3,705,278.48

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南睿锦辉物业管理有限公司	通过设立方式取得	未产生重大影响
武汉凯伦新材料有限公司	通过设立方式取得	未产生重大影响
唐山中荣恒泰新材料有限公司	通过设立方式取得	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、需求波动风险

公司所属建筑防水行业板块受固定资产投资、房地产投资及基建投资影响较大，房地产投资持续探底、基建投资回落，建筑防水市场需求下滑、供需矛盾突出。若该局面未能得到有效扭转，将对公司盈利能力提升产生不利影响。

应对措施：公司将密切跟踪国家宏观经济及行业动态，加强市场供需趋势分析，抢抓重点工程项目机遇，深耕工商业市场。强化品牌建设，优化销售模式，增强客户黏性，多措并举提升市场竞争力。

2、应收账款损失风险

近几年，房地产行业经历了多轮降杠杆、去库存、资金监控等政策调控，使得房地产业正在经历结构性改变，如公司主要债务人未来出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生一定影响。

应对措施：公司将积极调整销售策略、加强信用风险管控、加大应收账款回款催收力度、增加资产抵押物、非诉协商及司法诉讼方式催收应收账款等措施保障资产安全，降低应收账款潜在风险。

3、原材料价格波动风险

公司所属建筑防水行业板块产品的主要原辅材材料包括沥青、HDPE 粒子、聚酯胎、SBS、覆膜、乳液、聚醚等，各类化工原料成本占公司主营业务成本的比重较大，受地缘政治影响，原材料价格出现大幅波动，如公司不能把原材料价格波动的风险及时转移到下游客户，会存在因材料价格上涨带来的主营业务成本增加、业绩下滑的风险。

应对措施：公司将进一步加强原材料价格变动趋势分析，合理增加原材料储备以应对短期价格波动带来的成本上升风险。公司将通过提升管理水平、提高生产效率等方式合理控制成本，通过优化产品配方、开发高附加值产品、拓宽新应用领域等方式提升公司盈利能力。

4、技术开发及升级迭代风险

公司作为检测设备与系统解决方案提供商，主要从事新型显示器件检测设备的研发、生产和销售业务。公司需要结合新型显示器件行业的特定需求制定研发方向并持续更新升级应用至更广泛产品及客户范围，该研发过程中需要不断投入大量资金和人员。若在后续研发过程中关键技术未能突破、产品性能指标未达预期，新开发的产品和解决方案不能契合市场和客户需求，或者公司在研发方向上未能正确做出判断、未能及时准确地把握行业发展趋势和市场需求而进行持续性的技术升级迭代，将会产生研发失败、无法及时响应下游行业的新需求、前期的研发投入难以收回的风险，会对公司的经营情况和市场竞争力造成不利影响。

应对措施：公司将密切关注行业技术发展动态，及时收集和分析新技术信息；加强与高校、科研机构的产学研合作，参与行业技术交流活动，保持对前沿技术的敏感度；持续投入研发资源，鼓励技术创新，不断升级现有技术和产品，提高公司技术壁垒。

5、商誉风险

截至 2026 年 6 月 30 日，公司商誉账面价值为 36,088.83 万元，主要系 2025 年公司收购佳智彩 51% 股权所致。根据企业会计准则，商誉需至少每年进行减值测试，其价值评估依赖于管理层对未来现金流、增长率和折现率等一系列关键参数的估计与判断。如果未来宏观经济、市场环境、行业竞争或公司自身经营状况发生重大不利变化，导致相关资产组的实际盈利能力或预测数据低于前述评估所依据的假设，则公司可能需对该等商誉计提大额减值准备。商誉减值损失一经确认，在后续会计期间不予转回，将直接减少当期利润，并对公司的资产状况、财务状况和经营成果产生重大不利影响。

应对措施：公司努力提升管理的科学性，使得管理水平能够满足公司并购重组后的业务发展及子公司文化融合管理需求；针对并购重组过程中形成的商誉，如出现减值迹象的，公司会聘请专业的第三方进行商誉减值测试，如果被收购公司未来经营状况恶化，公司将及时进行商誉减值。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐ 是 ☒ 否

公司是否披露了估值提升计划。

☐ 是 ☒ 否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

1、2026 年 1 月 19 日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2026 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。相关议案在提交董事会审议前，已经董事会薪酬与考核委员会审核通过，董事会薪酬与考核委员会亦对本次激励计划的相关事项发表了核查意见。

2、2026 年 1 月 20 日至 2026 年 1 月 29 日，公司对拟首次授予激励对象名单在公司内部进行了公示，在公示期内，公司董事会薪酬与考核委员会未接到与本激励计划拟首次授予激励对象有关的任何异议。2026 年 1 月 30 日，公司披露了《董事会薪酬与考核委员会关于 2026 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2026 年 2 月 6 日，公司 2026 年第一次临时股东会审议并通过了《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2026 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，并披露了《关于公司 2026 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2026 年 2 月 6 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2026 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2026 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。相关议案在提交董事会审议前，已经董事会薪酬与考核委员会审核通过；董事会薪酬与考核委员会对首次授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。公司董事会确定限制性股票首次授予日后，在后续资金缴纳过程中，7 名激励对象因个人原因自愿放弃认购全部授予的限制性股票，共计 22.00 万股。故股权激励对象由 132 人调整为 125 人，首次授予数量由 654.00 万股调整为 632.00 万股。

5、2026 年 3 月 19 日，公司完成 2026 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记上市。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	黄冈凯伦新材料有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/portal/index.html#/home/overview?keyword=%E9%BB%84%E5%86%88%E5%87%AF%E4%BC%A6%E6%96%B0%E6%9D%90%E6%96%99%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%A6%E5%8F%B8&HYID=QB
2	唐山凯伦新材料科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（河北） http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=45F34DEC-BCE4-4F8E-A1AD-2B7410FCEDFA&year=2025

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

五、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在促进自身发展的同时，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

在股东权益保护方面，公司严格按照相关法律法规、规范性文件的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息；通过互动易等平台及时回答投资者提出的问题、接听投资者电话与接待投资者实地考察调研等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。

在职工权益保护方面，公司坚持以职工为中心，以员工的关注点、需求点、困难点为核心，定期开展丰富多彩的员工活动，为员工创造成长、发展的环境和平台，不断增强职工的幸福感和安全感。

在供应商、客户权益保护方面，公司建立了多渠道的合作伙伴关系，始终坚持诚信对待供应商和客户，实现与供应商和客户的互利共赢。

在环境保护与可持续发展方面，公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳、可持续的发展理念，不断改进工艺，增加研发投入，通过技术创新和精益生产管理，努力达到生产最优化，保证生产经营的各环节符合环保要求。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	钱林弟、李忠人、张勇、季歆宇	关于公司实际控制人、董事的承诺	截至 2021 年 10 月 22 日，公司应收恒大集团及其成员企业的应收账款及应收票据余额合计 18,832.72 万元。其中应收账款余额 1,039.58 万元，已到期未兑付的商业承兑汇票为 14,909.72 万元，未到期商业承兑汇票金额为 2,883.42 万元。为切实保障中小股东和投资者的利益，本人承诺：未来如果公司与恒大集团及其成员企业的应收账款和应收票据在 2022 年 12 月 31 日前无法足额兑付，由此造成的资产减值损失由我个人承担，并在 2023 年-2025 年分期支付，每年支付比例为实际损失金额的 20%、30%和 50%，支付时间为年度审计报告出具后 60 个工作日内，资金来源源于本人及家庭成员的股权分红及其他财产性收入。	2021 年 10 月 22 日	未来如果公司与恒大集团及其成员企业的应收账款和应收票据在 2022 年 12 月 31 日前无法足额兑付，由此造成的资产减值损失由我个人承担，并在 2023 年-2025 年分期支付，每年支付比例为实际损失金额 20%、30%和 50%，支付时间为年度审计报告出具后 60 个工作日内，资金来源源于本人及家庭成员的股权分红及其他财产性收入。	钱林弟、张勇尚未全部履行
其他承诺	苏州矽彩光电科技有限公司、陈显锋	股份锁定承诺	1. 矽彩光电受让的 34,134,200 股上市公司股份，陈显锋受让的 19,500,000 股上市公司股份（以下合称“标的股份”），自登记在承诺人名下之日起 36 个月届满之日，且经上市公司委托的已向财政部、中国证券监督管理委员会备案的会计师事务所就苏州佳智彩光电科技有限公司业绩承诺实现情况、资产减值情况出具专项审计/审核报告之日或者有关业绩补偿义务、减值补偿义务（如有）实施完毕之日（以二者较晚发生者为准）期间内不得转让。2. 对于标的股份因上市公司派送红股、转增股本的股份亦应遵守上述锁定期安排。	2025 年 06 月 19 日	登记在承诺人名下之日起 36 个月届满之日，且经上市公司委托的已向财政部、中国证券监督管理委员会备案的会计师事务所就苏州佳智彩光电科技有限公司业绩承诺实现情况、资产减值情况出具专项审计/审核报告之日或者有关业绩补偿义务、减值补偿义务（如有）实施完毕之日（以二者较晚发生者为准）期间内不得转让。	履行中
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	根据《关于钱林弟、李忠人、张勇、季歆宇的承诺》，承诺人第三期应支付公司相关补偿款共计 9,416.3600 万元，截至 2026 年 6 月 30 日，承诺人钱林弟先生、张勇先生因资金周转困难尚欠公司补偿款共计 4,204.1754 万元。公司已督促相关承诺方履行承诺。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州南北深科智能科技有限公司	公司股东、董事陈显锋先生为南北深科的股东	向关联人销售产品	销售产品	市场价格	市场价格	1,006.77	8.56%	6,000	否	银行转账	不适用	2026年01月20日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-006）
苏州南北深科智能科技有限公司	公司股东、董事陈显锋先生为南北深科的股东	租金支出（含物业费、水电费等）	租金支出（含物业费、水电费等）	市场价格	市场价格	86.86	25.30%	300	否	银行转账	不适用	2026年01月20日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-006）
合计				--	--	1,093.63	--	6,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与关联方日常交易的金额没有超过经审议的日常关联交易预计额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
和彩企管、源彩企管	公司股东、董事陈显锋先生为源彩企管执行合伙人、和彩企管主要合伙人	收购股权	公司以17,159.58万元收购苏州佳智彩光电科技有限公司18%股权	收益法评估结果	3,334.47	17,159.58	17,159.58	现金支付	0	2025年11月19日	巨潮资讯网《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告》（公告编号：2025-083）
转让价格与账面价值或评估价值差异			无								

较大的原因（如有）	
对公司经营成果与财务状况的影响情况	2026 年上半年，佳智彩实现合并口径净利润 20.08 万元，占公司报告期内实现净利润总额的 1.62%。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	佳智彩 2025 年度、2026 年度、2027 年度实现净利润(扣除非经常性损益、股份支付费用及超额奖励后)分别不低于 5,500.00 万元、7,500.00 万元、11,000.00 万元，即累积实现的净利润(扣除非经常性损益、股份支付费用及超额奖励后)为 24,000 万元。2026 年 1-6 月，佳智彩实现净利润(扣除非经常性损益、股份支付费用及超额奖励后)1,726.49 万元。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期，公司存在租赁房产情形，该等房屋主要用于日常办公及生产等用途，该等租赁行为对公司的生产经营、财务状况不构成重大影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宿迁凯伦	2026 年 04 月 24 日	55,000	2023 年 04 月 07 日	48,000	连带责任担保		否	13 年	否	否
宿迁凯伦	2026 年 04 月 24 日	55,000	2026 年 01 月 15 日	1,000	连带责任担保		否	2 年	否	否
苏州凯伦高分子	2026 年 04 月 24 日	135,000	2020 年 12 月 11 日	100,000	连带责任担保		否	13 年	否	否
苏州凯伦高分子	2026 年 04 月 24 日	135,000	2026 年 01 月 15 日	1,000	连带责任担保		否	3 年	否	否
黄冈凯伦	2026 年 04 月 24 日	12,000	2024 年 07 月 31 日	3,500	连带责任担保		否	3 年	否	否
黄冈凯伦	2026 年 04 月 24 日	12,000	2025 年 09 月 28 日	800	连带责任担保		否	1 年	否	否
唐山凯伦	2026 年 04 月 24 日	20,000	2025 年 04 月 30 日	5,000	连带责任担保		否	3 年	否	否
广西凯伦	2026 年 04 月 24 日	18,000	2022 年 11 月 18 日	15,000	连带责任担保		否	8 年	否	否
纽凯伦	2026 年 04 月 24 日	3,000	2025 年 09 月 12 日	1,000	连带责任担保		否	3 年	否	否
苏州凯伦高分子	2025 年 04 月 19 日	180,000	2025 年 01 月 15 日	1,000	连带责任担保		否	3 年	是	否
苏州凯	2025 年	180,000	2025 年	1,000	连带责		否	0.5 年	是	否

伦高分子子	04 月 19 日		12 月 16 日		任担保					
四川凯伦	2025 年 04 月 19 日	50,000	2024 年 06 月 14 日	2,000	连带责任担保		否	3 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		260,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		175,300				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		260,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		175,300				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司担保余额合计（C4）		0				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		260,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		175,300				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		260,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		175,300				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				97.16%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				85,292.78						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				85,292.78						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收	累计确认的销售收	应收账款回款情况	影响重大合同履行	是否存在合同无法
----------	----------	-------	---------	----------	----------	----------	----------	----------

称				入金额	入金额		的各项条件是否发生重大变化	履行的重大风险
苏州佳智彩光电科技有限公司	成都京东方显示技术有限公司	19,840.54	调试验收阶段	0.00	0.00	0	否	否

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,776,772	15.55%				-147,868	-147,868	58,628,904	15.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,776,772	15.55%				-147,868	-147,868	58,628,904	15.51%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	58,776,772	15.55%				-147,868	-147,868	58,628,904	15.51%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	319,278,658	84.45%				147,868	147,868	319,426,526	84.49%
1、人民币普通股	319,278,658	84.45%				147,868	147,868	319,426,526	84.49%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	378,055,430	100.00%				0	0	378,055,430	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1. 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据《公司法》《证券法》等相关法律法规的规定对公司董事及高级管理人员持有的无限售条件股份数量按照其上一年度期末持有的股份数量的 25%进行了调整。
2. 原监事王志阳先生自不再担任监事职位后半年内股份全部锁定，原任期届满及任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，本报告期内解锁限售股份 255,218 股。
3. 2026 年 2 月 6 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2026 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2026 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。同意确定 2026 年 2 月 6 日为授予日，向符合授予条件的 125 名激励对象授予 632 万股限制性股票。导致限售股增加。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱林弟	19,450,207	4,500,000		14,950,207	高管锁定股	按董事、高管锁定股解限规定解除限售
李忠人	19,012,050	6,962,650		12,049,400	高管锁定股	按董事、高管锁定股解限规定解除限售
吴虹	0	0	5,250,000	5,250,000	财产分割	依据规定解除限售
王志阳	1,020,870	255,218		765,652	离任监事锁定股	按离任董监高锁定股解限规定解除限售
陈洪进	141,750	0	120,000	261,750	高管锁定股、股权激励限售股	按董事、高管锁定股解限规定解除限售/按照股权激励限售股解除限售相关规定执行
龙志红	1,290	0	120,000	121,290	高管锁定股、股权激励限售股	按董事、高管锁定股解限规定解除限售/按照股权激励限售股解除限售相关规定执行
陈杰	0	0	120,000	120,000	股权激励限售股	按照股权激励限售股解除限售相关规定执行
季正华	0	0	120,000	120,000	股权激励限售股	按照股权激励限售股解除限售相关规定执行
其他股东	0	0	5,840,000	5,840,000	股权激励限售股	按照股权激励限售股解除限售相关规定执行
合计	39,626,167	11,717,868	11,570,000	39,478,299	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,703	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	数量		
凯伦控股投资有限公司	境内非国有法人	19.91%	75,279,619	-16,000,000	0	75,279,619	质押	73,433,610
苏州矽彩光电科技有限公司	境内非国有法人	9.03%	34,134,200	0	0	34,134,200	不适用	0
钱林弟	境内自然人	5.27%	19,933,609	0	14,950,207	4,983,402	质押	19,933,609
陈显锋	境内自然人	5.16%	19,500,000	0	14,625,000	4,875,000	不适用	0
李忠人	境内自然人	3.19%	12,049,400	-7,000,000	12,049,400	0	质押	11,700,000
吴虹	境内自然人	1.85%	7,000,000	7,000,000	5,250,000	1,750,000	不适用	0
张勇	境内自然人	1.53%	5,800,140	0	4,350,105	1,450,035	质押	4,500,000
汇祥（天津）资产管理有限公司—汇祥资产鼎盛2号私募投资基金	其他	1.34%	5,059,420	0	0	5,059,420	不适用	0
姚建新	境内自然人	1.28%	4,858,000	-135,920	0	4,858,000	不适用	0
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·星辰2302271号集合资金信托计划	其他	1.12%	4,223,000	0	0	4,223,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 凯伦控股投资有限公司法定代表人及实际控制人为钱林弟先生，钱林弟先生与凯伦控股投资有限公司属于一致行动人。 2. 苏州矽彩光电科技有限公司法定代表人及实际控制人为陈显锋先生，陈显锋先生与苏州矽彩光电科技有限公司属于一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）		不适用						
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
凯伦控股投资有限公司		75,279,619				人民币普通股	75,279,619	
苏州矽彩光电科技有限公司		34,134,200				人民币普通股	34,134,200	
汇祥（天津）资产管理有限公司—汇祥资产鼎盛2号私募投资基金		5,059,420				人民币普通股	5,059,420	
钱林弟		4,983,402				人民币普通股	4,983,402	
陈显锋		4,875,000				人民币普通股	4,875,000	
姚建新		4,858,000				人民币普通股	4,858,000	
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·星辰2302271号集合资金信托计划		4,223,000				人民币普通股	4,223,000	
卢礼珺		3,854,700				人民币普通股	3,854,700	
郭小瑛		2,989,100				人民币普通股	2,989,100	
李静		2,622,868				人民币普通股	2,622,868	
前10名无限售条件股东之间，以及前10名无限售条件股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明		1. 凯伦控股投资有限公司法定代表人及实际控制人为钱林弟先生，钱林弟先生与凯伦控股投资有限公司属于一致行动人。 2. 苏州矽彩光电科技有限公司法定代表人及实际控制人为陈显锋先生，陈显锋先生与苏州矽彩光电科技有限公司属于一致行动人。						
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）		不适用						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
李忠人	董事、总经理	现任	19,049,400	0	7,000,000	12,049,400	0	0	0
陈洪进	副总经理	现任	189,000	120,000		309,000	0	120,000	0
龙志红	副总经理	现任	1,720	120,000		121,720	0	120,000	0
陈杰	副总经理、董事会秘书	现任	0	120,000		120,000	0	120,000	0
季正华	财务总监	现任	0	120,000		120,000	0	120,000	0
合计	--	--	19,240,120	480,000	7,000,000	12,720,120	0.00	480,000	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏凯伦建材股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	949,215,864.41	549,695,831.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	35,701,366.14	56,403,858.35
衍生金融资产		
应收票据	4,040,840.73	5,701,135.47
应收账款	1,555,126,816.02	1,554,136,639.36
应收款项融资	80,485,686.65	75,168,815.12
预付款项	73,384,110.74	68,460,931.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	115,280,731.65	116,866,476.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	461,926,662.80	331,541,003.07
其中：数据资源		
合同资产	128,040,315.71	100,107,467.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	75,106,962.54	67,002,923.85
流动资产合计	3,478,309,357.39	2,925,085,082.14
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,063,763.87	4,234,800.00
其他权益工具投资	4,500,010.91	4,500,010.91
其他非流动金融资产	17,400,000.00	17,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,194,353,578.84	1,242,228,244.54
在建工程	1,937,965.11	835,650.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,289,225.84	6,129,949.55
无形资产	200,406,692.83	207,045,544.16
其中：数据资源		
开发支出	1,178,367.93	1,154,174.30
其中：数据资源		
商誉	360,888,319.85	360,888,319.85
长期待摊费用	3,839,190.85	4,683,809.07
递延所得税资产	287,661,349.68	280,541,600.97
其他非流动资产	467,126,332.20	519,368,564.69
非流动资产合计	2,546,644,797.91	2,649,010,668.15
资产总计	6,024,954,155.30	5,574,095,750.29
流动负债：		
短期借款	1,186,532,381.32	930,721,033.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,206,565.04	138,011,431.55
应付账款	824,131,809.03	770,651,479.71
预收款项		
合同负债	436,278,684.62	276,836,940.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,584,515.06	27,222,548.76
应交税费	59,417,469.83	56,059,558.79
其他应付款	70,462,262.78	35,768,097.03
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	139,989,677.06	111,658,794.97
其他流动负债	158,658,878.00	142,167,779.20
流动负债合计	2,994,262,242.74	2,489,097,663.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,000,874,391.53	1,013,110,937.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	299,794.02	1,027,302.22
长期应付款	85,797,900.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		220,726.03
递延收益	45,296,407.85	48,206,763.30
递延所得税负债	11,140,214.07	12,711,525.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,143,408,707.47	1,075,277,254.46
负债合计	4,137,670,950.21	3,564,374,918.19
所有者权益：		
股本	378,055,430.00	378,055,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,914,764,876.18	1,954,835,833.67
减：库存股	94,947,158.94	63,473,558.94
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,157,717.88	74,157,717.88
一般风险准备		
未分配利润	-467,843,589.41	-478,906,878.40
归属于母公司所有者权益合计	1,804,187,275.71	1,864,668,544.21
少数股东权益	83,095,929.38	145,052,287.89
所有者权益合计	1,887,283,205.09	2,009,720,832.10
负债和所有者权益总计	6,024,954,155.30	5,574,095,750.29

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：季正华

会计机构负责人：许晴粉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	773,058,250.16	386,396,421.49
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	1,702,648.34	2,339,225.10
应收账款	900,385,177.83	887,649,692.40
应收款项融资	31,925,426.47	42,759,597.08
预付款项	290,723,739.99	292,387,253.84
其他应收款	165,282,949.42	209,590,146.13
其中：应收利息		
应收股利		30,000,000.00
存货	5,413,322.21	18,199,195.85
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,487,422.62	19,991,945.86
流动资产合计	2,186,978,937.04	1,859,313,477.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,884,442,023.61	1,668,621,815.29
其他权益工具投资	4,500,010.91	4,500,010.91
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	154,068,678.62	161,408,260.52
在建工程	406,871.56	233,997.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,523,043.97	3,077,051.84
无形资产	11,461,231.74	12,033,195.62
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	743,453.97	915,427.31
递延所得税资产	209,743,525.82	212,269,371.25
其他非流动资产	388,067,723.08	458,761,791.43
非流动资产合计	2,655,956,563.28	2,521,820,921.94
资产总计	4,842,935,500.32	4,381,134,399.69
流动负债：		
短期借款	400,989,722.22	398,242,122.23
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	793,037,290.10	542,897,424.30
应付账款	432,901,289.22	471,049,745.08
预收款项		
合同负债	462,350,128.11	336,079,974.50
应付职工薪酬	2,647,350.53	8,891,822.78
应交税费	32,834,481.68	26,294,891.06
其他应付款	160,296,295.79	236,458,948.99
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,803,456.92	57,216,196.88
其他流动负债	120,646,880.28	157,146,760.13
流动负债合计	2,476,506,894.85	2,234,277,885.95
非流动负债：		
长期借款	203,165,583.33	190,174,166.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	299,794.02	252,434.94
长期应付款	85,797,900.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		220,726.03
递延收益	8,148,835.00	9,093,150.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	297,412,112.35	199,740,477.63
负债合计	2,773,919,007.20	2,434,018,363.58
所有者权益：		
股本	378,055,430.00	378,055,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,032,879,868.60	1,951,362,688.68
减：库存股	94,947,158.94	63,473,558.94
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,157,717.88	74,157,717.88
未分配利润	-321,129,364.42	-392,986,241.51
所有者权益合计	2,069,016,493.12	1,947,116,036.11
负债和所有者权益总计	4,842,935,500.32	4,381,134,399.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	1,150,032,519.65	1,147,885,240.98

其中：营业收入	1,150,032,519.65	1,147,885,240.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,135,518,885.46	1,103,731,748.70
其中：营业成本	866,112,815.81	886,711,083.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,494,415.30	8,754,770.30
销售费用	77,675,383.92	66,461,729.48
管理费用	81,073,185.81	66,145,083.42
研发费用	71,095,604.50	49,458,920.06
财务费用	28,067,480.12	26,200,162.17
其中：利息费用	26,949,825.65	26,079,022.20
利息收入	1,682,949.69	1,919,144.58
加：其他收益	31,467,305.57	30,510,631.95
投资收益（损失以“—”号填列）	-4,608,085.05	-4,639,024.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	110,224.80	-209,778.18
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-18,832,966.32	-7,024,102.04
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-13,487,682.75	-9,071,343.98
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,024,209.01	-9,763,071.17
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	8,138,221.43	43,956,804.37
加：营业外收入	390,088.81	111,856.51
减：营业外支出	1,007,171.77	903,305.10
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,521,138.47	43,165,355.78

减：所得税费用	-4,899,396.77	800,572.80
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	12,420,535.24	42,364,782.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	12,420,535.24	42,364,782.98
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	11,063,288.99	25,812,383.54
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,357,246.25	16,552,399.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,420,535.24	42,364,782.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,063,288.99	25,812,383.54
归属于少数股东的综合收益总额	1,357,246.25	16,552,399.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.07
（二）稀释每股收益	0.03	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：钱林弟 主管会计工作负责人：季正华 会计机构负责人：许晴粉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	633,995,136.91	579,397,965.45
减：营业成本	490,221,357.46	458,114,752.52
税金及附加	3,684,467.25	2,332,020.60
销售费用	59,721,656.53	51,736,019.68
管理费用	35,623,018.71	23,969,244.71
研发费用	16,272,488.18	20,881,551.67
财务费用	6,930,696.33	5,570,514.02
其中：利息费用	8,101,403.30	6,994,056.60
利息收入	2,061,620.24	1,523,074.09
加：其他收益	22,290,718.72	23,852,296.53
投资收益（损失以“—”号填列）	40,035,061.17	-5,223,217.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,784,649.65	9,694,114.58
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,974,891.28	-5,591,874.01
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,060,702.34	-9,684,609.73
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	75,046,989.07	29,840,572.03
加：营业外收入	151,276.47	96,532.76
减：营业外支出	815,543.02	717,698.69
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	74,382,722.52	29,219,406.10
减：所得税费用	2,525,845.43	1,806,342.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	71,856,877.09	27,413,063.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	71,856,877.09	27,413,063.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	71,856,877.09	27,413,063.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,114,255,003.94	1,143,440,905.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	28,050,477.21	1,942,640.90
收到其他与经营活动有关的现金	58,805,093.85	32,479,973.32
经营活动现金流入小计	1,201,110,575.00	1,177,863,519.87
购买商品、接受劳务支付的现金	821,021,497.43	893,416,480.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	134,391,319.15	107,157,801.66
支付的各项税费	63,410,401.49	33,886,648.41
支付其他与经营活动有关的现金	85,913,007.33	93,228,600.89
经营活动现金流出小计	1,104,736,225.40	1,127,689,531.69
经营活动产生的现金流量净额	96,374,349.60	50,173,988.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	340,637.92	647,348.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,948,252.10	58,122,839.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	94,566,925.82	126,076,831.09
投资活动现金流入小计	126,855,815.84	184,847,018.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,304,833.61	16,078,915.38
投资支付的现金	85,490,774.82	450,778,904.38
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	72,798,065.16	
投资活动现金流出小计	176,593,673.59	466,857,819.76
投资活动产生的现金流量净额	-49,737,857.75	-282,010,801.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,793,600.00	6,378,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,016,770,420.42	942,968,071.07
收到其他与筹资活动有关的现金	40,656,652.78	55,007,323.00
筹资活动现金流入小计	1,095,220,673.20	1,004,353,394.07
偿还债务支付的现金	677,765,393.52	466,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,612,490.23	23,310,961.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	363,482,100.97	410,944,129.87
筹资活动现金流出小计	1,081,859,984.72	900,655,091.59
筹资活动产生的现金流量净额	13,360,688.48	103,698,302.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-352,987.58	80,842.46
五、现金及现金等价物净增加额	59,644,192.75	-128,057,668.29
加：期初现金及现金等价物余额	241,273,176.28	302,245,372.18
六、期末现金及现金等价物余额	300,917,369.03	174,187,703.89

6、母公司现金流量表

单位：元		
项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	605,582,214.27	748,625,923.96
收到的税费返还	222,668.21	1,108,183.47
收到其他与经营活动有关的现金	54,518,473.90	57,582,247.74
经营活动现金流入小计	660,323,356.38	807,316,355.17
购买商品、接受劳务支付的现金	134,233,525.96	108,784,734.84
支付给职工以及为职工支付的现金	58,152,020.79	55,792,843.32
支付的各项税费	16,474,554.07	9,884,082.23
支付其他与经营活动有关的现金	179,016,355.18	108,685,727.05
经营活动现金流出小计	387,876,456.00	283,147,387.44
经营活动产生的现金流量净额	272,446,900.38	524,168,967.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,065.66	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,907,572.10	58,000,339.00
收到其他与投资活动有关的现金	106,792,482.66	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	138,707,120.42	158,000,339.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,387,073.15	8,524,265.33
投资支付的现金	85,797,900.00	488,285,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,935,417.00	
投资活动现金流出小计	126,120,390.15	496,809,465.33
投资活动产生的现金流量净额	12,586,730.27	-338,809,126.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,793,600.00	
取得借款收到的现金	632,000,000.00	518,427,030.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	55,007,323.00
筹资活动现金流入小计	709,793,600.00	573,434,353.00
偿还债务支付的现金	602,495,000.00	422,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,413,083.35	7,138,884.70
支付其他与筹资活动有关的现金	358,953,549.07	408,593,235.36
筹资活动现金流出小计	966,861,632.42	838,232,120.06
筹资活动产生的现金流量净额	-257,068,032.42	-264,797,767.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-204,697.15	82,455.57
五、现金及现金等价物净增加额	27,760,901.08	-79,355,470.09
加：期初现金及现金等价物余额	137,110,000.95	122,759,557.31
六、期末现金及现金等价物余额	164,870,902.03	43,404,087.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	378,055,430.00				1,954,833.67	63,473,558.94			74,157,717.88		-478,906,878.40		1,864,668,544.21	145,052,287.89	2,009,720,832.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	378,055,430.00				1,954,835,833.67	63,473,558.94			74,157,717.88		-478,906,878.40		1,864,668,544.21	145,052,287.89	2,009,720,832.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-40,070,075,957.49	31,473,600.00					11,063,288.99		-60,481,268.50	-61,956,358.51	-122,437,627.01
（一）综合收益总额											11,063,288.99		11,063,288.99	1,357,246.25	12,420,535.24
（二）所有者投入和减少资本					-40,070,075,957.49	31,473,600.00							-71,544,557.49	-43,163,604.76	-114,708,162.25
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					48,148,768.95	31,473,600.00							16,675,168.95	0.00	16,675,168.95
4. 其他					-88,219,726.44								-88,219,726.44	-43,163,604.76	-131,383,331.20
（三）利润分配														-20,150,000.00	-20,150,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配														-20,150,000.00	-20,150,000.00

														0.0	0.0
														0	0
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	378,055,430.00				1,914,764,876.18	94,947,158.94			74,157,717.88		-467,843,589.41		1,804,187,275.71	83,095,929.38	1,887,283,205.09

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	378,055,430.00				1,887,260,754.78	63,473,558.94			74,157,717.88		-499,303,616.12		1,776,696,727.60	9,767,558.98	1,786,464,286.58

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	378,055,430.00				1,887,260,754.78	63,473,558.94			74,157,717.88		-499,303,616.12		1,776,696,727.60	9,767,558.98	1,786,464,286.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					55,219,394.18						25,812,383.54		81,031,772.54	147,632,948.54	228,664,726.26
（一）综合收益总额											25,812,383.54		25,812,383.54	16,399.44	42,364,782.98
（二）所有者投入和减少资本					55,219,394.18								55,219,394.18	6,648,798.09	61,868,192.27
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					55,219,394.18								55,219,394.18	6,648,798.09	61,868,192.27
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有															

者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他													124,431,751.01	124,431,751.01	
四、本期期末余额	378,055,430.00				1,942,480,148.96	63,473,558.94		74,157,718.8		-473,491,232.58		1,857,728,505.32	157,400,507.52	2,015,129,012.84	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	378,055,430.00				1,951,362,688.68	63,473,558.94			74,157,717.88	-392,986,241.51		1,947,116,036.11
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	378,055,430.00				1,951,362,688.68	63,473,558.94			74,157,717.88	-392,986,241.51		1,947,116,036.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					81,517,179.92	31,473,600.00				71,856,877.09		121,900,457.01
（一）综合收益总额										71,856,877.09		71,856,877.09
（二）所有者投入和减少资本					81,517,179.92	31,473,600.00						50,043,579.92
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					41,304,711.12	31,473,600.00						9,831,111.12
4．其他					40,212,468.80							40,212,468.80
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受												

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	378,055,430.00				2,032,879,868.60	94,947,158.94			74,157,717.88	-321,129,364.42		2,069,016,493.12

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	378,055,430.00				1,884,357,541.85	63,473,558.94			74,157,717.88	-434,147,677.10		1,838,949,453.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	378,055,430.00				1,884,357,541.85	63,473,558.94			74,157,717.88	-434,147,677.10		1,838,949,453.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					54,918,957.51					27,413,063.19		82,332,020.70
（一）综合收益总额										27,413,063.19		27,413,063.19
（二）所有者投入和减少资本					54,918,957.51							54,918,957.51
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					54,918,957.51							54,918,957.51
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	378,055,430.00				1,939,276,499.36	63,473,558.94			74,157,717.88	-406,734,613.91		1,921,281,474.39

三、公司基本情况

江苏凯伦建材股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人钱林弟、李忠人发起设立，于 2011 年 7 月 13 日在江苏省苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市吴江区。公司现持有统一社会信用代码为 9132050057817586XW 的营业执照，历经多次变更，公司现有注册资本 378,055,430.00 元，股份总数 378,055,430 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 58,628,904 股；无限售条件的流通股份 A 股 319,426,526 股。公司股票已于 2017 年 10 月 26 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

本公司属建筑防水材料制造业行业和电子工业专用设备制造业。主要经营活动为防水材料的研发、生产和销售并提供防水工程施工服务和光电产品、电子设备的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 25 日第五届董事会第二十九次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的在建工程项目	单项工程当期投资总额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的单项计提坏账准备的其他非流动资产	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 $\times 5\%$
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/超过集团总资产/总收入的 10%
重要的联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 $\times 0.3\%$

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

（1）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄、合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合		
应收账款——有保全措施组合	担保物类别	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	债务人性质	
合同资产——质保金组合	款项性质	
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——有保全措施组合	担保物类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	
其他应收款——合并范围内关联方组合	债务人性质	

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3-4 年	80.00	80.00	80.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

11、应收票据

详见“10、金融工具”

12、应收账款

详见“10、金融工具”

13、应收款项融资

详见“10、金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“10、金融工具”

15、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

16、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号—

—债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

20、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工达到预定设计使用要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、商标权、专利使用权、软件使用权、非专利技术及能耗使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，产权登记期限	直线法
商标权	5-5.75 年，预期经济利益年限	直线法
非专利技术	4 年，预期经济利益年限	直线法
软件使用权	10 年，预期经济利益年限	直线法
专利使用权	10 年，预期经济利益年限	直线法
能耗使用权	10 年，预期经济利益年限	直线法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

（1）人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

（2）直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1）直接消耗的材料、燃料和动力费用；2）用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3）用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

（3）折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

（4）无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

（5）其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

28、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

（1）按时点确认的收入

公司销售防水材料等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户或其代理人确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

公司销售显示面板专用检测设备，属于在某一时点履行的履约义务。国内销售需要安装调试的，以取得客户的验收报告或验收证明文件的时点，作为控制权转移时点，确认收入；不需要安装调试的，以取得客户签收单或收货证明文件后，确认收入；出口销售需要安装调试的，以取得客户的验收报告或验收证明文件的时点，作为控制权转移时点，确认收入；不需要安装调试的，以取得经海关审验的出口报关单和货运公司出具的货运提单后，确认收入；单独销售的、构成设备部件的材料和治具等设备配件，以取得客户签收单或收货证明文件后，确认收入。

（2）按履约进度确认的收入

公司提供建筑合同等服务，由于公司履约的同时客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

30、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益

的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主

体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

33、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

34、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

36、其他

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%。部分出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
消费税	应纳税销售额（量）	4%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
唐山凯伦新材料科技有限公司（以下简称唐山凯伦公司）	15%
黄冈凯伦新材料有限公司（以下简称黄冈凯伦公司）	15%
四川凯伦新材料有限公司（以下简称四川凯伦公司）	15%
湖北纽凯伦轨道交通新材料有限公司（以下简称纽凯伦公司）	15%
苏州凯伦高分子新材料科技有限公司（以下简称凯伦高分子公司）	15%
苏州佳智彩光电科技有限公司（以下简称佳智彩公司）	15%
苏州凯伦进出口贸易有限公司（以下简称凯伦进出口公司）	20%
吉林凯伦棋盘新能源科技有限公司（以下简称吉林凯伦公司）	20%
苏州凯伦置业有限公司（以下简称凯伦置业公司）	20%
苏州佳嘉彩智能科技有限公司（以下简称佳嘉彩公司）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 所得税

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《对江苏省认定机构 2025 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202532004325），高新技术企业证书有效期为 2025 年 11 月 18 日至 2028 年 11 月 18 日，2026 年度本公司按 15%的税率计缴企业所得税。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《对河北省认定机构 2025 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司唐山凯伦公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202513000813），高新技术企业证书有效期为 2025 年 10 月 28 日至 2028 年 10 月 28 日，2026 年度唐山凯伦公司按 15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《对湖北省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行备案的公示》，子公司黄冈凯伦公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202342001135），高新技术企业证书有效期为 2023 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 16 日，2026 年度黄冈凯伦公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《对四川省认定机构 2025 年认定报备的第三批高新技术企业进行备案的公告》，子公司四川凯伦公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202551002925），高新技术企业证书有效期为 2025 年 12 月 8 日至 2028 年 12 月 8 日，2026 年度四川凯伦公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(5) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《对湖北省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司纽凯伦公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202442000780），高新技术企业证书有效期为 2024 年 11 月 27 日至 2027 年 11 月 27 日，2026 年度纽凯伦公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(6) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《对江苏省认定机构 2025 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司凯伦高分子公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202532001974），高新技术企业证书有效期为 2025 年 11 月 18 日至 2028 年 11 月 18 日，2026 年度凯伦高分子公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(7) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《对江苏省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司佳智彩公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202432002580），高新技术企业证书有效期为 2024 年 11 月 6 日至 2027 年 11 月 6 日，2026 年度佳智彩公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(8) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。凯伦进出口公司、吉林凯伦公司、凯伦置业公司、佳嘉彩公司符合小微企业认定标准，享受上述税收优惠政策。

2. 增值税

(1) 根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月 3 日发布的《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。根据上述相关规定，2026 年度本公司及符合上述政策的相关高新技术企业子公司享受增值税加计抵减优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。佳智彩公司 2026 年度享受增值税即征即退优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,610.88	47,635.68
银行存款	531,319,756.20	299,761,735.61
其他货币资金	417,869,497.33	249,886,460.26
合计	949,215,864.41	549,695,831.55

其他说明

1) 银行存款期末余额中，包含：已质押的一年内到期的定期存单 220,000,000.00 元；定期存单期末计提的利息 4,118,730.27 元；因诉讼等冻结的银行存款 7,395,169.37 元。

2) 其他货币资金期末余额中，包含银行承兑汇票保证金 393,937,477.75 元，保函保证金 23,439,795.41 元，未受限保证金账户资金 407.46 元，使用受限保证金 490,815.71 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,701,366.14	56,403,858.35
其中：		
股票	449,079.96	472,951.32
理财产品	35,252,286.18	55,930,907.03
其中：		
合计	35,701,366.14	56,403,858.35

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,040,840.73	5,701,135.47
合计	4,040,840.73	5,701,135.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,253,516.56	100.00%	212,675.83	5.00%	4,040,840.73	6,001,195.23	100.00%	300,059.76	5.00%	5,701,135.47
其中：										
商业承兑汇票	4,253,516.56	100.00%	212,675.83	5.00%	4,040,840.73	6,001,195.23	100.00%	300,059.76	5.00%	5,701,135.47
合计	4,253,516.56	100.00%	212,675.83	5.00%	4,040,840.73	6,001,195.23	100.00%	300,059.76	5.00%	5,701,135.47

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	4,253,516.56	212,675.83	5.00%
合计	4,253,516.56	212,675.83	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	300,059.76	-87,383.93				212,675.83
合计	300,059.76	-87,383.93				212,675.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	765,302,486.47	773,749,399.29
1 至 2 年	475,980,568.69	462,728,773.63
2 至 3 年	363,882,015.29	442,255,421.07
3 年以上	918,386,159.06	825,138,254.48
3 至 4 年	191,354,456.78	203,782,368.74
4 至 5 年	296,582,463.14	345,751,599.75
5 年以上	430,449,239.14	275,604,285.99

合计	2, 523, 551, 229. 51	2, 503, 871, 848. 47
----	----------------------	----------------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	555, 380, 767. 82	22. 01%	453, 999, 213. 10	81. 75%	101, 381, 554. 72	570, 038, 006. 15	22. 77%	462, 544, 116. 19	81. 14%	107, 493, 889. 96
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1, 968, 170, 461. 69	77. 99%	514, 425, 200. 39	26. 14%	1, 453, 745, 261. 30	1, 933, 833, 842. 32	77. 23%	487, 191, 092. 92	25. 19%	1, 446, 642, 749. 40
其中：										
合计	2, 523, 551, 229. 51	100. 00%	968, 424, 413. 49	38. 38%	1, 555, 126, 816. 02	2, 503, 871, 848. 47	100. 00%	949, 735, 209. 11	37. 93%	1, 554, 136, 639. 36

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	214, 977, 016. 53	193, 479, 314. 88	214, 977, 016. 53	193, 479, 314. 88	90. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 90%计提坏账准备
第二名	73, 250, 135. 35	58, 600, 108. 26	70, 182, 611. 96	56, 146, 089. 57	80. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第三名	46, 698, 368. 08	37, 358, 694. 46	46, 698, 086. 98	37, 358, 469. 58	80. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第四名	31, 974, 906. 04	25, 579, 924. 83	31, 974, 906. 04	25, 579, 924. 83	80. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第五名	32, 095, 222. 86	25, 676, 178. 29	30, 894, 247. 86	24, 715, 398. 29	80. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第六名	29, 067, 775. 49	23, 254, 220. 39	29, 067, 775. 49	23, 254, 220. 39	80. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第七名	23, 710, 710. 75	9, 484, 284. 30	22, 678, 505. 35	9, 071, 402. 14	40. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 40%计提坏账准备
第八名	20, 455, 339. 28	16, 364, 271. 44	20, 154, 840. 51	16, 123, 872. 42	80. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第九名	29, 372, 563. 10	14, 686, 281. 56	20, 145, 878. 43	10, 072, 939. 22	50. 00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对

						其应收款按照 50%计提坏账准备
第十名	16,028,055.02	12,822,444.00	16,028,055.02	12,822,444.00	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第十一名	13,711,423.28	10,969,138.62	13,882,353.28	11,105,882.62	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第十二名	12,199,501.10	9,759,600.88	12,199,501.10	9,759,600.88	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
零星单位	26,496,989.27	24,509,654.28	26,496,989.27	24,509,654.28	92.50%	存在较大回收风险
合计	570,038,006.15	462,544,116.19	555,380,767.82	453,999,213.10		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,738,976,415.30	434,804,460.57	25.00%
有保全措施组合	229,194,046.39	79,620,739.82	34.74%
合计	1,968,170,461.69	514,425,200.39	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	462,544,116.19	621,198.69	8,168,836.48		-997,265.30	453,999,213.10
按组合计提坏账准备	487,191,092.92	26,236,842.17			997,265.30	514,425,200.39
合计	949,735,209.11	26,858,040.86	8,168,836.48		0.00	968,424,413.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	111,786,931.47	18,312,972.86	130,099,904.34	4.86%	15,691,334.77
第二名	94,497,492.28		94,497,492.28	3.53%	85,047,743.05

第三名	93,881,885.38		93,881,885.38	3.51%	26,893,514.44
第四名	84,686,552.74		84,686,552.74	3.17%	76,217,897.47
第五名	44,635,520.71		44,635,520.71	1.67%	24,136,476.44
合计	429,488,382.58	18,312,972.86	447,801,355.45	16.74%	227,986,966.17

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	127,181,432.57	22,470,679.31	104,710,753.26	95,984,614.71	18,672,196.15	77,312,418.56
质保金	24,557,434.22	1,227,871.77	23,329,562.45	23,994,788.34	1,199,739.42	22,795,048.92
合计	151,738,866.79	23,698,551.08	128,040,315.71	119,979,403.05	19,871,935.57	100,107,467.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	151,738,866.79	100.00%	23,698,551.08	15.62%	128,040,315.71	119,979,403.05	100.00%	19,871,935.57	16.56%	100,107,467.48
其中：										
合计	151,738,866.79	100.00%	23,698,551.08	15.62%	128,040,315.71	119,979,403.05	100.00%	19,871,935.57	16.56%	100,107,467.48

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金组合	24,557,434.22	1,227,871.73	5.00%
账龄组合	127,181,432.57	22,470,679.35	17.67%
合计	151,738,866.79	23,698,551.08	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

按组合计提减值准备	3,826,615.51			
合计	3,826,615.51			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

6、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,685,686.65	75,168,815.12
财务公司承兑汇票	800,000.00	
合计	80,485,686.65	75,168,815.12

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	80,485,686.65	100.00%			80,485,686.65	75,168,815.12	100.00%			75,168,815.12
其中：										
银行承兑汇票	79,685,686.65	99.01%			79,685,686.65	75,168,815.12	100.00%			75,168,815.12
财务公司承兑汇票	800,000.00	0.99%			800,000.00					
合计	80,485,686.65	100.00%			80,485,686.65	75,168,815.12	100.00%			75,168,815.12

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	79,685,686.65		
财务公司承兑汇票	800,000.00		
合计	80,485,686.65		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	108,191,361.91	
合计	108,191,361.91	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,280,731.65	116,866,476.50
合计	115,280,731.65	116,866,476.50

（1） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	145,571,292.41	150,694,127.39
投资款	2,407,361.57	2,407,361.57
备用金	4,913,694.09	3,768,965.42
其他	2,883,633.07	199,353.41
往来款	5,455,153.68	5,516,368.06
合计	161,231,134.82	162,586,175.85

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,434,318.00	11,920,598.35
1 至 2 年	2,397,277.55	6,823,991.82
2 至 3 年	1,845,580.57	9,914,050.40
3 年以上	141,553,958.70	133,927,535.28
3 至 4 年	8,384,168.83	2,274,103.48
4 至 5 年	1,535,105.86	127,838,930.82
5 年以上	131,634,684.01	3,814,500.98

合计	161,231,134.82	162,586,175.85
----	----------------	----------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	17,562,682.15	10.89%	13,873,402.32	78.99%	3,689,279.83	17,562,682.15	10.80%	13,873,402.32	78.99%	3,689,279.83
其中：										
按组合计提坏账准备	143,668,452.67	89.11%	32,077,000.85	22.33%	111,591,451.82	145,023,493.70	89.20%	31,846,297.03	21.96%	113,177,196.67
其中：										
合计	161,231,134.82	100.00%	45,950,403.17	28.50%	115,280,731.65	162,586,175.85	100.00%	45,719,699.35	28.12%	116,866,476.50

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
有保全措施组合	118,303,194.51	29,575,798.63	25.00%
押金保证金组合	10,045,415.70	502,270.78	5.00%
账龄组合	15,319,842.46	1,998,931.44	13.05%
其中：1年以内	11,671,905.33	583,595.25	5.00%
1-2年	1,914,763.39	191,476.34	10.00%
2-3年	586,324.02	293,162.01	50.00%
3-4年	876,795.93	701,436.74	80.00%
4-5年	203,963.46	163,170.77	80.00%
5年以上	66,090.33	66,090.33	100.00%
合计	143,668,452.67	32,077,000.85	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,181,787.83	136,971.87	44,400,939.65	45,719,699.35
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-95,738.17	95,738.17		
——转入第三阶段		-58,632.40	58,632.40	
本期计提	-183.62	17,398.70	213,930.79	231,145.87
本期转回			442.05	442.05
2026年6月30日余额	1,085,866.04	191,476.34	44,673,060.79	45,950,403.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	13,873,402.32					13,873,402.32
按组合计提坏账准备	31,846,297.03	231,145.87		442.05		32,077,000.85
合计	45,719,699.35	231,145.87		442.05		45,950,403.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏中南建设集团股份有限公司	押金保证金	56,838,194.51	3-4 年、5 年以上	35.25%	14,209,548.63
宁波齐采联建材有限公司	押金保证金	51,465,000.00	5 年以上	31.92%	12,866,250.00
重庆金科房地产开发有限公司第一分公司	押金保证金	25,000,000.00	5 年以上	15.51%	14,500,000.00
苏州凯伦新能源科技有限公司	往来款	5,455,150.68	2-3 年	3.38%	367,757.53
孙国俊	股权转让款	2,407,361.57	1 年以内	1.49%	120,368.08
合计		141,165,706.76		87.55%	42,063,924.24

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	56,496,704.24	76.99%	59,233,479.21	86.52%
1 至 2 年	8,953,460.67	12.20%	5,401,017.30	7.89%
2 至 3 年	4,492,270.95	6.12%	2,030,175.21	2.97%
3 年以上	3,441,674.88	4.69%	1,796,259.67	2.62%
合计	73,384,110.74		68,460,931.39	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	10,278,750.00	14.01%
第二名	4,079,531.91	5.56%
第三名	2,481,477.00	3.38%
第四名	2,246,923.71	3.06%
第五名	1,498,000.00	2.04%
小 计	20,584,682.62	28.05%

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	139,079,760.47	730,585.21	138,349,175.26	89,353,635.98	730,585.21	88,623,050.77
在产品	246,331,953.77	143,021.55	246,188,932.22	203,951,329.93	801,834.12	203,149,495.81
库存商品	52,290,649.86	1,623,159.92	50,667,489.94	25,607,411.60	1,623,159.92	23,984,251.68
发出商品	17,283,061.53	41,210.51	17,241,851.02	5,981,717.36	41,210.51	5,940,506.85
低值易耗品	2,036,401.33		2,036,401.33	2,366,466.86		2,366,466.86
委托加工物资	1,134,100.61		1,134,100.61	2,795,150.08		2,795,150.08
半成品	6,308,712.42		6,308,712.42	4,682,081.02		4,682,081.02
合计	464,464,639.99	2,537,977.19	461,926,662.80	334,737,792.83	3,196,789.76	331,541,003.07

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	730,585.21					730,585.21
在产品	801,834.12			658,812.57		143,021.55
库存商品	1,623,159.92					1,623,159.92
发出商品	41,210.51					41,210.51

合计	3,196,789.76			658,812.57		2,537,977.19
----	--------------	--	--	------------	--	--------------

确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的原材料耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的库存商品售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的发出商品售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的在产品耗用

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以商业承兑汇票预付货款，票据已到期未能承兑款项	16,359,025.94	16,334,500.82
预缴税款及待抵扣增值税	54,639,819.56	38,101,315.94
待转销项税		6,818,568.16
待摊费用	1,331,847.04	3,094,143.93
积分及其他抵债资产	2,776,270.00	2,654,395.00
合计	75,106,962.54	67,002,923.85

补偿性资产相关信息

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
苏州纬旭智能装备有限公司（以下简称苏州纬旭公司）	4,500,010.91						4,500,010.91	本公司将战略性投资和拟长期持有目的的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
合计	4,500,010.91						4,500,010.91	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
凯伦（深圳）新材料有限公司（以下简称凯伦深圳公司）	- 429,463.04										- 429,463.04	
江苏凯伦零碳科技有限公司（以下简称凯伦零碳公司）	4,664,263.04				- 1,171,036.13						3,493,226.91	
北京凯伦新材料有限公司（以下简称北京凯伦公司）												
小计	4,234,800.00				- 1,171,036.13						3,063,763.87	
合计	4,234,800.00				- 1,171,036.13						3,063,763.87	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,400,000.00	17,400,000.00

的金融资产--其中：债务工具投资		
合计	17,400,000.00	17,400,000.00

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,194,353,578.84	1,242,228,244.54
合计	1,194,353,578.84	1,242,228,244.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	970,857,799.89	48,114,601.06	745,220,493.56	11,568,739.68	1,775,761,634.19
2. 本期增加金额	34,848,318.47	1,705,888.44	6,581,917.45	1,127,787.95	44,263,912.31
(1) 购置	34,848,318.47	1,215,057.20	6,470,260.24	1,127,787.93	43,661,423.84
(2) 在建工程转入		490,831.19			490,831.19
(3) 企业合并增加			111,657.28		111,657.28
3. 本期减少金额	34,938,066.39	1,139,925.57	2,575,995.17		38,653,987.13
(1) 处置或报废	34,938,066.39	1,028,268.29	2,575,995.17		38,542,329.85
(2) 其他		111,657.28			111,657.28
4. 期末余额	970,768,051.97	48,680,563.88	749,226,415.91	12,696,527.61	1,781,371,559.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	190,344,435.23	33,804,670.12	287,343,463.32	8,956,361.21	520,448,929.88
2. 本期增加金额	22,964,797.69	1,750,248.83	31,661,343.98	480,332.23	56,856,722.73
(1) 计提	22,964,797.69	1,750,248.83	31,661,343.98	480,332.23	56,856,722.73
3. 本期减少金额	56,058.66	958,476.82	2,357,596.37		3,372,131.85
(1) 处置或报废	56,058.66	958,476.82	2,357,596.37		3,372,131.85
4. 期末余额	213,253,174.26	34,596,442.13	316,647,210.93	9,436,693.44	573,933,520.76
三、减值准备					
1. 期初余额	13,084,459.77				13,084,459.77
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	13,084,459.77				13,084,459.77
四、账面价值					
1. 期末账面价值	744,430,417.94	14,084,121.75	432,579,204.98	3,259,834.17	1,194,353,578.84
2. 期初账面价值	767,428,904.89	14,309,930.94	457,877,030.24	2,612,378.47	1,242,228,244.54

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,064,396.73

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,937,965.11	835,650.11
合计	1,937,965.11	835,650.11

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华南生产基地项目	370,192.92		370,192.92	370,192.92		370,192.92
其他零星工程	1,567,772.19		1,567,772.19	465,457.19		465,457.19
合计	1,937,965.11		1,937,965.11	835,650.11		835,650.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华南生产基地项目	355,721,600.00	370,192.92				370,192.92	30.72%	99%	5,100,530.05			金融机构贷款、其他
合计	355,721,600.00	370,192.92				370,192.92			5,100,530.05			

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、油气资产

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,377,574.78	14,377,574.78
2. 本期增加金额	1,224,883.64	1,224,883.64
(1) 租入	1,224,883.64	1,224,883.64
3. 本期减少金额	2,253,869.19	2,253,869.19
(1) 处置	2,253,869.19	2,253,869.19
4. 期末余额	13,348,589.23	13,348,589.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,247,625.23	8,247,625.23
2. 本期增加金额	2,453,863.45	2,453,863.45
(1) 计提	2,453,863.45	2,453,863.45
3. 本期减少金额	1,642,125.29	1,642,125.29
(1) 处置	1,642,125.29	1,642,125.29
4. 期末余额	9,059,363.39	9,059,363.39
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,289,225.84	4,289,225.84
2. 期初账面价值	6,129,949.55	6,129,949.55

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

18、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	能耗使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	142,432,588.27	87,672,457.57	59,399.99	1,360,061.62	17,402,439.91	1,172,075.47	250,099,022.83
2. 本期增加金额							
（1）购置							
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	142,432,588.27	87,672,457.57	59,399.99	1,360,061.62	17,402,439.91	1,172,075.47	250,099,022.83
二、累计摊销							
1. 期初余额	20,807,358.63	11,444,966.76	59,399.99	1,294,321.81	8,968,834.07	478,597.41	43,053,478.67
2. 本期增加金额	1,424,353.98	4,234,904.10		46,432.88	874,556.57	58,603.80	6,638,851.33
（1）计提	1,424,353.98	4,234,904.10		46,432.88	874,556.57	58,603.80	6,638,851.33
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	22,231,712.61	15,679,870.86	59,399.99	1,340,754.69	9,843,390.64	537,201.21	49,692,330.00
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
（1）计提							
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	120,200,875.66	71,992,586.71		19,306.93	7,559,049.27	634,874.26	200,406,692.83
2. 期初账面价值	121,625,22	76,227,490		65,739.81	8,433,605.	693,478.06	207,045,544

	9.64	.81			84		.16
--	------	-----	--	--	----	--	-----

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
佳智彩公司	360,888,319.85					360,888,319.85
合计	360,888,319.85					360,888,319.85

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
佳智彩公司	以资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入	显示面板业务分部，公司对显示面板业务的经营业绩进行单独考核	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(3) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
佳智彩公司	37,500,000.00	17,263,040.11	46.03%	27,500,000.00	34,516,909.52	125.52%		

其他说明

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,683,809.07	810.09	845,428.31		3,839,190.85
合计	4,683,809.07	810.09	845,428.31		3,839,190.85

其他说明

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,326,232,265.58	218,023,838.97	1,323,520,593.15	215,735,663.56
内部交易未实现利润	377,629.70	56,644.46	536,917.24	101,614.32
未弥补亏损	411,511,655.33	62,078,598.89	386,639,438.92	58,426,051.34
与资产相关的政府补助	28,280,510.12	4,242,076.52	30,389,817.57	4,558,472.64
经营租赁	4,758,662.50	713,799.38	6,129,441.20	1,027,639.62
职工薪酬	7,675,400.17	1,151,310.03	7,675,400.17	1,151,310.03
股份支付	12,423,264.40	1,863,489.66	2,169,042.17	325,356.33
未到票费用	2,000,188.02	400,037.60	2,000,188.02	400,037.60
公允价值	1,270,406.42	190,560.96	1,270,406.42	190,560.96
预计负债			220,726.03	33,108.90
合计	1,794,529,982.24	288,720,356.47	1,760,551,970.89	281,949,815.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值	74,268,093.83	11,140,214.07	84,743,504.20	12,711,525.63
经营租赁	4,289,225.84	643,383.88	6,129,949.55	992,591.42
固定资产折旧一次性扣除	2,770,819.37	415,622.91	2,770,819.37	415,622.91
合计	81,328,139.04	12,199,220.86	93,644,273.12	14,119,739.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,059,006.79	287,661,349.68	1,408,214.33	280,541,600.97
递延所得税负债	1,059,006.79	11,140,214.07	1,408,214.33	12,711,525.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,437,923.06	21,171,744.61
可抵扣亏损	207,262,314.82	194,837,346.43
合计	225,700,237.88	216,009,091.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	2,427,908.59	2,427,893.61	
2027 年	3,378,269.91	3,638,528.96	
2028 年	4,252,221.85	5,233,004.80	
2029 年	42,601,154.87	45,149,437.67	
2030 年	37,744,680.77	39,042,630.12	
2031 年	45,000,098.90	27,487,871.34	
2032 年	27,151,037.27	27,151,037.27	
2033 年	20,464,409.58	20,464,409.58	
2034 年	10,863,147.56	10,863,147.56	
2035 年	13,379,385.52	13,379,385.52	
合计	207,262,314.82	194,837,346.43	

其他说明

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,657,570.00	132,878.50	2,524,691.50	7,114,860.00	355,743.00	6,759,117.00
抵债房产未交付的预付购房款	268,169,369.28	67,042,342.32	201,127,026.96	275,215,351.06	68,803,837.77	206,411,513.29
抵债房产已交付的房屋建筑物	323,487,945.96	78,287,237.36	245,200,708.60	299,883,297.78	78,797,150.57	221,086,147.21
预付工程设备款	8,003,535.28		8,003,535.28	6,826,732.63		6,826,732.63
定期存款本金及利息	10,270,369.86		10,270,369.86	78,285,054.56		78,285,054.56
合计	612,588,790.38	145,462,458.18	467,126,332.20	667,325,296.03	147,956,731.34	519,368,564.69

补偿性资产相关信息

其他说明：

23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	648,298,495.38	648,298,495.38	质押、冻结	存入保证金开立银行承兑汇票及保函；定期存单质押借款；诉讼冻结资金；计提的定期存款利息	308,422,655.27	308,422,655.27	质押、冻结	存入保证金开立银行承兑汇票及保函；定期存单质押借款；诉讼冻结资金；计提的定期存款利息；期货保证金
应收票据					300,000.00	285,000.00	已背书	已背书未到期商业承兑汇票
固定资产	758,189,771.92	593,484,324.62	抵押	用于抵押借款	820,028,831.49	643,897,173.14	抵押	用于抵押借款
无形资产	109,158,452.84	93,627,245.07	抵押	用于抵押借款	122,114,673.27	103,917,740.96	抵押	用于抵押借款
应收账款	15,749,898	14,962,40	已贴	已贴现/已背书	19,021,28	18,070,22	已贴	已贴现/已背书未到

	. 84	3. 90	现、已 背书	未到期供应链 平台票据	6. 42	2. 10	现、已 背书	期供应链平台票据
其他非流动资产	10, 270, 369 . 86	10, 270, 36 9. 86	质押	定期存单质押 借款	52, 501, 57 5. 11	52, 501, 57 5. 11	质押	定期存单质押借款
合计	1, 541, 666, 988. 84	1, 360, 642 , 838. 83			1, 322, 389 , 021. 56	1, 127, 094 , 366. 58		

其他说明：

24、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	319, 500, 000. 00	130, 000, 000. 00
保证借款	664, 300, 000. 00	426, 000, 000. 00
信用借款	10, 998, 592. 83	16, 939, 382. 17
保证及质押借款	191, 450, 000. 00	337, 300, 000. 00
保证及抵押借款		20, 000, 000. 00
应付利息	283, 788. 49	481, 651. 31
合计	1, 186, 532, 381. 32	930, 721, 033. 48

短期借款分类的说明：

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	43, 619, 274. 94	77, 047, 424. 30
银行承兑汇票	58, 587, 290. 10	60, 964, 007. 25
合计	102, 206, 565. 04	138, 011, 431. 55

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

26、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	458, 054, 606. 61	447, 751, 594. 34
应付劳务费	302, 426, 813. 01	239, 432, 708. 10
长期资产购置款	29, 370, 417. 17	57, 274, 274. 95
应付运费	24, 928, 943. 29	17, 967, 695. 82
应付其他费用	9, 351, 028. 95	8, 225, 206. 50
合计	824, 131, 809. 03	770, 651, 479. 71

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	70,462,262.78	35,768,097.03
合计	70,462,262.78	35,768,097.03

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	37,793,600.00	
预提费用	14,849,815.10	16,207,124.98
押金保证金	5,997,484.87	9,988,086.24
其他	11,821,362.81	9,572,885.81
合计	70,462,262.78	35,768,097.03

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	421,528,417.84	268,716,946.51
已结算尚未完工工程	14,750,266.78	8,119,993.73
合计	436,278,684.62	276,836,940.24

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,513,106.35	108,301,435.94	118,635,259.46	15,179,282.83
二、离职后福利-设定提存计划	666,217.60	6,851,477.35	7,155,687.53	362,007.42
三、辞退福利	1,043,224.81	313,447.00	313,447.00	1,043,224.81
合计	27,222,548.76	115,466,360.29	126,104,393.99	16,584,515.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	24,541,995.04	100,656,989.55	110,815,257.07	14,383,727.52
2、职工福利费	267,759.66	963,451.17	1,031,163.32	200,047.51
3、社会保险费	332,056.42	3,747,524.85	3,907,573.25	172,008.02
其中：医疗保险费	277,329.77	3,051,362.81	3,180,651.49	148,041.09
工伤保险费	23,367.91	406,751.80	422,850.03	7,269.68
生育保险费	31,358.74	289,410.24	304,071.73	16,697.25
4、住房公积金	332,759.21	2,838,761.92	2,793,155.80	378,365.33
5、工会经费和职工教育经费	38,536.02	94,708.45	88,110.02	45,134.45
合计	25,513,106.35	108,301,435.94	118,635,259.46	15,179,282.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	645,707.37	6,635,308.45	6,930,370.32	350,645.50
2、失业保险费	20,510.23	216,168.90	225,317.21	11,361.92
合计	666,217.60	6,851,477.35	7,155,687.53	362,007.42

其他说明：

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,719,516.47	46,319,741.95
企业所得税	5,517,371.95	6,317,665.15
城市维护建设税	286,519.45	218,772.04
房产税	1,568,592.38	1,518,398.71
印花税	535,649.45	715,376.78
代扣代缴个人所得税	1,129,761.56	474,528.69
土地使用税	375,361.61	326,838.07
教育费附加	167,759.55	97,329.91
地方教育附加	111,839.72	64,886.60
环境保护税	5,097.69	6,020.89
合计	59,417,469.83	56,059,558.79

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	135,208,759.44	106,139,234.40
一年内到期的租赁负债	4,780,917.62	5,519,560.57
合计	139,989,677.06	111,658,794.97

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建信融通、云信等平台支付款项	103,197,831.17	117,553,013.52
待转销项税额	55,461,046.83	23,201,431.58
已贴现但未到期商业承兑汇票		1,413,334.10
合计	158,658,878.00	142,167,779.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	18,250,000.00	9,000,000.00
保证及抵押借款	997,923,372.09	1,020,440,000.00
应付利息	856,459.64	1,117,761.07
借款利息调整	-16,155,440.20	-17,446,823.79
合计	1,000,874,391.53	1,013,110,937.28

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	323,410.53	1,071,175.74
未确认融资费用	-23,616.51	-43,873.52
合计	299,794.02	1,027,302.22

其他说明

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	85,797,900.00	
合计	85,797,900.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资款	85,797,900.00	0.00

其他说明：

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
商业承兑汇票预计被追索损失		220,726.03	已背书且已到期商业承兑汇票未兑付而面临因被追索承担的损失
合计		220,726.03	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,206,763.30		2,910,355.45	45,296,407.85	与资产相关的政府补助
合计	48,206,763.30		2,910,355.45	45,296,407.85	

其他说明：

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	378,055,430.00						378,055,430.00

其他说明：

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,948,894,605.08	-56,746,126.44		1,892,148,478.64
其他资本公积	5,941,228.59	16,675,168.95		22,616,397.54
合计	1,954,835,833.67	-40,070,957.49		1,914,764,876.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		37,793,600.00		31,473,600.00

公开市场回购股份	63,473,558.94		6,320,000.00	63,473,558.94
合计	63,473,558.94	37,793,600.00	6,320,000.00	94,947,158.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,157,717.88			74,157,717.88
合计	74,157,717.88			74,157,717.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-478,906,878.40	-499,303,616.12
调整后期初未分配利润	-478,906,878.40	-499,303,616.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,063,288.99	25,812,383.54
期末未分配利润	-467,843,589.41	-473,491,232.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,127,414,176.06	844,903,668.47	1,098,965,550.35	848,767,554.67
其他业务	22,618,343.59	21,209,147.34	48,919,690.63	37,943,528.60
合计	1,150,032,519.65	866,112,815.81	1,147,885,240.98	886,711,083.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中:								
市场或客 户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转 让的时间 分类								
其中:								
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠 道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

44、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,228,923.10	801,574.86
教育费附加	1,132,485.65	417,852.18
房产税	4,401,355.87	4,467,818.93

土地使用税	1,532,744.88	1,441,582.56
印花税	1,172,441.15	1,335,699.92
地方教育附加	755,646.97	279,429.32
环保税	270,817.68	10,812.53
合计	11,494,415.30	8,754,770.30

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,409,527.66	22,568,819.67
办公、差旅及业务招待费	14,653,203.29	9,933,455.93
折旧与摊销	27,365,792.37	26,634,014.19
股份支付费用	4,592,572.66	
中介费	2,240,720.88	4,465,627.61
租赁费	1,160,246.25	706,904.47
其他	1,651,122.70	1,836,261.55
合计	81,073,185.81	66,145,083.42

其他说明

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,404,813.49	36,568,208.98
广告宣传费	9,345,013.11	12,671,819.94
办公、差旅及业务招待费	12,154,806.50	13,340,746.48
折旧与摊销	1,316,634.43	1,828,722.40
房屋租赁费	771,067.15	90,401.22
股份支付费用	4,000,741.97	
其他	2,682,307.27	1,961,830.46
合计	77,675,383.92	66,461,729.48

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	29,929,655.61	24,690,563.78
直接人工	23,473,863.73	18,218,859.19
折旧摊销	5,998,048.57	4,272,907.62
股份支付费用	7,463,007.25	
其他费用	4,231,029.34	2,276,589.47
合计	71,095,604.50	49,458,920.06

其他说明

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,442,830.76	25,952,780.57
减：利息收入	2,778,774.15	1,994,887.57
汇兑损益	1,120,609.57	-568,392.74
银行手续费	2,282,813.94	2,810,661.91
合计	28,067,480.12	26,200,162.17

其他说明

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,910,355.45	2,676,661.97
与收益相关的政府补助	24,411,439.52	22,047,038.22
代扣个人所得税手续费返还	166,087.27	158,550.15
增值税加计抵减	3,979,423.33	5,747,283.08
债务重组收益		-118,901.47
合 计	31,467,305.57	30,510,631.95

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	110,224.80	-276,278.18
交易性金融负债		66,500.00
合计	110,224.80	-209,778.18

其他说明：

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,171,036.13	-63,160.17
债务重组收益	-3,307,516.67	-4,951,434.00
保理手续费	-462,355.57	-287,278.58
理财产品投资收益	332,823.32	370,857.79
购买期货投资收益		15,500.00
其他非流动金融资产分红收入		276,490.47
合计	-4,608,085.05	-4,639,024.49

其他说明

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	-18,832,966.32	-6,424,102.04
其他流动资产减值损失		-600,000.00
合计	-18,832,966.32	-7,024,102.04

其他说明

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	222,864.51	-1,026,366.53
十一、合同资产减值损失	-3,826,615.51	-1,798,566.62
十二、其他	-9,883,931.75	-6,246,410.83
合计	-13,487,682.75	-9,071,343.98

其他说明：

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,024,209.01	-9,763,071.17
合 计	-1,024,209.01	-9,763,071.17

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	390,088.81	111,856.51	390,088.81
合计	390,088.81	111,856.51	390,088.81

其他说明：

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	700,000.00	740,000.00	700,000.00
非流动资产毁损报废损失	116,740.78	10,032.39	116,740.78
其他	190,430.99	153,272.71	190,430.99
合计	1,007,171.77	903,305.10	1,007,171.77

其他说明：

57、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,791,663.50	6,662,342.75
递延所得税费用	-8,691,060.27	-5,861,769.95
合计	-4,899,396.77	800,572.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	7,521,138.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,128,170.76
子公司适用不同税率的影响	4,829,616.87
调整以前期间所得税的影响	1,468,016.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,250,591.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-522,774.62
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,805,491.98
研发费及残疾人工资等加计扣除	-9,357,327.34
所得税费用	-4,899,396.77

其他说明：

58、其他综合收益

59、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,925,405.48	22,381,390.81
利息收入	1,321,252.69	1,882,048.77
其他受限资金	32,344,432.10	
其他	4,214,003.58	8,216,533.74
合计	58,805,093.85	32,479,973.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、差旅及业务招待费等	58,931,392.60	61,364,526.52
广告宣传促销费	10,457,575.15	18,180,049.98
研发费	226,108.00	68,534.50
押金、保证金及其他代收代付性质款项净额	2,211,793.71	4,233,168.06
中介费	6,902,269.29	4,447,950.40
公益捐赠	700,000.00	700,000.00
其他	6,483,868.58	4,234,371.43
合计	85,913,007.33	93,228,600.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存单本金及利息	94,566,925.82	126,076,831.09
合计	94,566,925.82	126,076,831.09

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	72,798,065.16	
合计	72,798,065.16	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东捐赠款项	40,656,652.78	55,007,323.00
合计	40,656,652.78	55,007,323.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的长期租赁费用	1,857,712.99	1,754,698.36
支付的融资性票据保证金	361,624,387.98	409,189,431.51
合计	363,482,100.97	410,944,129.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,420,535.24	42,364,782.98
加：资产减值准备	32,320,649.07	16,095,446.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,856,722.73	58,843,775.81
使用权资产折旧	2,453,863.45	2,546,309.17
无形资产摊销	6,638,851.33	3,637,232.94
长期待摊费用摊销	845,428.31	2,920,774.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,024,209.01	9,763,071.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	116,740.78	10,032.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-110,224.80	209,778.18
财务费用（收益以“－”号填列）	25,784,666.18	23,389,527.34
投资损失（收益以“－”号填列）	4,145,729.48	4,778,406.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,119,748.71	-8,307,501.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,571,311.56	20,862,219.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-130,385,659.73	-225,238,559.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-163,130,662.59	-220,801,475.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	256,084,561.41	319,100,167.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,374,349.60	50,173,988.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	300,917,369.03	174,187,703.89
减：现金的期初余额	241,273,176.28	292,058,631.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		10,186,740.40
现金及现金等价物净增加额	59,644,192.75	-128,057,668.29

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	300,917,369.03	241,273,176.28
其中：库存现金	26,610.88	47,635.68
可随时用于支付的银行存款	300,890,758.15	240,917,510.21

可随时用于支付的其他货币资金		308,030.39
三、期末现金及现金等价物余额	300,917,369.03	241,273,176.28

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	230,430,406.51	122,637,685.04	用于借款和开立银行承兑汇票质押的大额存单和定期存单、诉讼冻结资金、计提的大额存单和定期存单利息
其他货币资金	417,868,088.87	209,835,735.29	用于开立银行承兑汇票、保函、信用证等存入的保证金
合计	648,298,495.38	332,473,420.33	

其他说明：

61、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,992.59	6.8109	13,571.33
欧元	0.48	7.7671	3.73
港币			
应收账款			
其中：美元	120.91	6.8109	823.51
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

62、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七(17)之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注七(34)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,767,551.27	706,904.47
合 计	1,767,551.27	706,904.47

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	129,080.18	78,391.04
与租赁相关的总现金流出	1,857,712.99	1,754,698.36

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十二(1)之说明。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	83,958.72	
合计	83,958.72	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

1) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	12,064,396.73	12,495,109.91
其他非流动资产	19,220,499.68	19,185,289.52
小 计	31,284,896.41	31,680,399.43

2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	498,060.00	453,070.00
1-2 年	406,545.00	381,260.00
2-3 年	22,000.00	91,515.00
合 计	926,605.00	925,845.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	29,953,849.24	24,690,563.78
直接人工	23,473,863.73	18,218,859.19
折旧摊销	5,998,048.57	4,272,907.62
其他费用	4,231,029.34	2,276,589.47
股份支付费用	7,463,007.25	
合计	71,119,798.13	49,458,920.06
其中：费用化研发支出	71,095,604.50	49,458,920.06
资本化研发支出	24,193.63	

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
有图晶圆缺陷检测设备的研发及产业化	1,154,174.30	24,193.63						1,178,367.93
合计	1,154,174.30	24,193.63						1,178,367.93

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，新增合并单位 3 家，是海南睿锦辉物业管理有限公司、唐山中荣恒泰新材料有限公司、武汉凯伦新材料有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
唐山凯伦新材料科技有限公司	100,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	制造业	100.00%		设立
黄冈凯伦新材料有限公司	210,000,000.00	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	制造业	100.00%		设立
四川凯伦新材料有限公司	20,000,000.00	四川省南充市	四川省南充市	制造业	100.00%		设立
苏州凯汇伦防水保温工程有限公司	30,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州凯伦盈信股权投资管理有限公司	9,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	投资		100.00%	设立
湖北纽凯伦轨道交通新材料有限公司	100,000,000.00	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	制造业	51.00%		设立
苏州凯瑞伦建筑工程有限公司	22,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州凯伦高分子新材料科技有限公司	300,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00%		设立
广西凯伦新材料有限公司	20,000,000.00	广西壮族自治区贵港市	广西壮族自治区贵港市	制造业	100.00%		设立
宿迁凯伦新材料科技有限公司	100,000,000.00	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	制造业	100.00%		设立
凯伦智慧供应链管理（上海）有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	批发业	100.00%		设立
苏州凯伦新材料有限公司	10,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	批发业	100.00%		设立
凯伦盛世新材料（上海）有限公司	6,000,000.00	上海市	上海市	批发业	51.00%		设立
苏州凯伦进出口贸易有限公司	10,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	批发业	100.00%		设立
江苏凯伦新材料有限公司	10,000,000.00	江苏省徐州市	江苏省徐州市	批发业	100.00%		设立
吉林凯伦棋盘新能源科技有限公司	10,000,000.00	吉林省吉林市	吉林省吉林市	科技推广和应用服务业	70.00%		设立
苏州凯伦置业有限公司	10,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产业	100.00%		设立
苏州佳智彩光电科技有限公司	12,500,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	新型显示器件检测	69.00%		收购
苏州佳嘉彩智能科技有限公司	1,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	新型显示器件检测		69.00%	收购
江苏凯伦特种材料有限公司	10,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	51.00%		设立

北京中荣恒泰新材料有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	制造业		51.00%	设立
唐山中荣恒泰新材料有限公司	10,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市	制造业		51.00%	设立
武汉凯伦新材料有限公司	10,000,000.00	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	制造业		51.00%	设立
苏州恒锐物业管理有限公司	1,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州锐珩物业管理有限公司	1,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州市跃途物业管理有限公司	1,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州得铄科技有限公司	1,000,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00%		设立
海南睿锦辉物业管理有限公司	1,000,000.00	海南省海口市	海南省海口市	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州佳智彩光电科技有限公司	31.00%	62,241.46	20,150,000.00	71,695,759.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州佳智彩光电科技有限公司	513,170,660.92	117,088,958.13	630,259,619.05	394,127,114.06	13,240,933.20	407,368,047.26	454,309,446.72	125,218,029.45	579,527,476.17	288,342,171.72	15,783,013.84	304,125,185.56

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州佳智彩光电科技有限公司	117,631,288.17	200,778.90	200,778.90	25,421,275.27	117,213,864.00	33,173,549.51	33,173,549.51	9,813,050.47

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2025 年 11 月 18 日、2025 年 12 月 5 日分别召开第五届董事会第二十二次会议及 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于现金收购苏州佳智彩光电科技有限公司 18%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购佳智彩公司股东苏州和彩企业管理合伙企业（有限合伙）及苏州源彩企业管理合伙企业（有限合伙）合计持有的佳智彩公司 18%股权。本次交易完成后，公司持有佳智彩公司的股权比例由 51%提升至 69%，佳智彩公司仍为公司合并报表范围内的子公司，上述事项已于 2026 年 1 月 12 日办妥工商变更登记。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	佳智彩公司
购买成本/处置对价	171,595,800.00
--现金	171,595,800.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	171,595,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	43,163,604.76
差额	128,432,195.24
其中：调整资本公积	128,432,195.24
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,063,763.87	4,234,800.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,171,036.13	-63,160.16
--综合收益总额	-1,171,036.13	-63,160.16

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	48,206,763.30			2,910,355.45		45,296,407.85	与资产相关
合计	48,206,763.30			2,910,355.45		45,296,407.85	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	27,321,794.97	24,723,700.19

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（3）、七（4）、七（4）、七（5）、七（6）、七（7）、七（10）、七（22）之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 16.74%（2025 年 12 月 31 日：18.46%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,322,615,532.29	2,443,930,388.28	1,319,324,659.08	598,862,156.66	525,743,572.54
交易性金融负债					
应付票据	102,206,565.04	102,206,565.04	102,206,565.04		
应付账款	824,131,809.03	851,610,608.07	851,610,608.07		
其他应付款	70,462,262.78	70,462,262.78	70,462,262.78		
其他流动负债	158,658,878.00	158,658,878.00	158,658,878.00		
租赁负债	299,794.02	5,177,243.21	4,853,832.68	323,410.53	

一年内到期的租赁负债	4,780,917.62				
小 计	3,483,155,758.78	3,281,544,140.07	2,139,073,638.07	379,429,036.74	763,041,465.26

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,049,971,205.16	2,211,448,718.91	1,070,049,392.65	378,582,282.80	762,817,043.46
交易性金融负债					
应付票据	138,011,431.55	138,011,431.55	138,011,431.55		
应付账款	770,651,479.71	770,651,479.71	770,651,479.71		
其他应付款	35,768,097.03	35,768,097.03	35,768,097.03		
其他流动负债	118,966,347.62	118,966,347.62	118,966,347.62		
租赁负债	1,027,302.22	6,698,065.25	5,626,889.51	846,753.94	224,421.80
一年内到期的租赁负债	5,519,560.57				
小 计	3,119,915,423.86	3,281,544,140.07	2,139,073,638.07	379,429,036.74	763,041,465.26

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 935,140,000 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 848,980,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(61)之说明。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	449,079.96		52,652,286.18	53,101,366.14
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	449,079.96		52,652,286.18	53,101,366.14
（1）债务工具投资			17,400,000.00	17,400,000.00
（2）权益工具投资	449,079.96			449,079.96
（3）理财产品			35,252,286.18	35,252,286.18

2. 应收款项融资			80,485,686.65	80,485,686.65
3. 其他权益工具投资			4,500,010.91	4,500,010.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的股票，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的第三层次公允价值计量的债务工具投资为对苏州吴江德同数字化创业投资合伙企业（有限合伙）和武汉佰仕德新能源股权投资中心（有限合伙）的投资，由于持股比例低且无重大影响，被投资单位经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，按投资成本作为公允价值的确认依据。

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为对苏州纬旭公司的投资，由于持股比例低且无重大影响，被投资单位经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，按投资成本作为公允价值的确认依据。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
凯伦控股投资有限公司	江苏省苏州市	投资	32,020.00 万元	19.91%	19.99%

本企业的母公司情况的说明

[注]计算表决权比例时，扣除期末公司回购专用证券账户中已回购的 1,465,360 股无表决权股份本企业最终控制方是钱林弟。

本企业最终控制方是钱林弟。

其他说明：

本公司最终控制方是自然人钱林弟。截至 2026 年 6 月 30 日，钱林弟通过持有凯伦控股 90.01%股权而间接控制公司 19.99%的表决权股份，钱林弟直接持有公司 5.29%的表决权股份；钱林弟通过直接持股和间接支配而合计控制公司 25.28%的表决权股份，通过直接持股和间接持股持有公司 23.28%股份，因此钱林弟为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
凯伦深圳公司	联营企业
凯伦零碳公司	联营企业
苏州凯伦新能源科技有限公司（以下简称凯伦新能源公司）	凯伦零碳公司之子公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙继英	公司实际控制人钱林弟之配偶
陈显锋	公司董事、股东
李忠人	公司总经理、董事、股东
张勇	公司常务副总经理、董事、股东
季歆宇	公司副总经理
苏州南北深科智能科技有限公司（以下简称南北深科公司）	陈显锋参股公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
南北深科公司	水电费	158,905.93	3,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南北深科公司	电源组及信号源	10,067,669.06	1,024,235.42
苏州炜隆灿科技有限公司	电源组及信号源		-129,985.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南北深科公司	房屋建筑物							17,011.51	8,787.67		914,303.73

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	7,500,000.00	2022 年 11 月 23 日	2026 年 10 月 09 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	10,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2027 年 04 月 02 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	10,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2027 年 10 月 09 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	15,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2028 年 04 月 02 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	15,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2028 年 10 月 09 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	15,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2029 年 04 月 02 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	15,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2029 年 10 月 09 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	15,000,000.00	2022 年 11 月 23 日	2030 年 04 月 02 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	19,500,000.00	2022 年 11 月 23 日	2030 年 11 月 23 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	450,000.00	2021 年 03 月 03 日	2026 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	225,000.00	2021 年 03 月 03 日	2027 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	2,025,000.00	2021 年 03 月 03 日	2027 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	625,000.00	2021 年 03 月 03 日	2028 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	5,625,000.00	2021 年 03 月 03 日	2028 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	750,000.00	2021 年 03 月 03 日	2029 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	6,750,000.00	2021 年 03 月 03 日	2029 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	750,000.00	2021 年 03 月 03 日	2030 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	6,750,000.00	2021 年 03 月 03 日	2030 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	720,000.00	2021 年 06 月 01 日	2026 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	360,000.00	2021 年 06 月 01 日	2027 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	3,240,000.00	2021 年 06 月 01 日	2027 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	1,000,000.00	2021 年 06 月 01 日	2028 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	9,000,000.00	2021 年 06 月 01 日	2028 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	1,200,000.00	2021 年 06 月 01 日	2029 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	10,800,000.00	2021 年 06 月 01 日	2029 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	1,200,000.00	2021 年 06 月 01 日	2030 年 06 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	10,800,000.00	2021 年 06 月 01 日	2030 年 12 月 11 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	18,202,000.00	2022 年 01 月 27 日	2030 年 12 月 08 日	否
江苏凯伦建材股份有限公司、钱林弟、孙继英	27,303,000.00	2022 年 06 月 30 日	2030 年 12 月 11 日	否

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	8,000,000.00	2026 年 01 月 22 日	2027 年 01 月 22 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	8,000,000.00	2026 年 06 月 29 日	2027 年 06 月 28 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	17,500,000.00	2026 年 01 月 13 日	2026 年 07 月 12 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	17,500,000.00	2026 年 01 月 22 日	2026 年 07 月 22 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	15,900,000.00	2026 年 02 月 03 日	2026 年 08 月 03 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	9,000,000.00	2026 年 03 月 02 日	2026 年 09 月 02 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	17,550,000.00	2026 年 04 月 09 日	2026 年 10 月 09 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	27,000,000.00	2026 年 04 月 30 日	2027 年 04 月 29 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	14,040,000.00	2026 年 05 月 12 日	2026 年 11 月 12 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	10,000.00	2026 年 01 月 28 日	2026 年 07 月 28 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	340,000.00	2026 年 01 月 28 日	2026 年 07 月 28 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	1,500,000.00	2026 年 01 月 27 日	2026 年 07 月 27 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	1,500,000.00	2026 年 01 月 27 日	2026 年 07 月 27 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	600,000.00	2026 年 01 月 27 日	2026 年 07 月 27 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	1,500,000.00	2026 年 01 月 27 日	2026 年 07 月 27 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	900,000.00	2026 年 01 月 27 日	2026 年 07 月 27 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	3,050,000.00	2026 年 01 月 27 日	2026 年 07 月 27 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	600,000.00	2026 年 01 月 29 日	2026 年 07 月 28 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	900,000.00	2022 年 05 月 31 日	2027 年 05 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	3,600,000.00	2022 年 05 月 31 日	2027 年 05 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	4,259.00	2022 年 09 月 19 日	2027 年 09 月 19 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	450,000.00	2022 年 09 月 22 日	2027 年 09 月 22 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	2,681,007.83	2022 年 12 月 20 日	2027 年 04 月 25 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	450,000.00	2023 年 01 月 09 日	2028 年 01 月 09 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	155,324.97	2023 年 04 月 12 日	2028 年 04 月 12 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	1,254,030.42	2023 年 07 月 20 日	2026 年 07 月 20 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	594,582.75	2023 年 07 月 12 日	2026 年 07 月 12 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	450,000.00	2023 年 09 月 25 日	2028 年 09 月 25 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	88,647.00	2023 年 10 月 10 日	2028 年 10 月 10 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	72,664.92	2023 年 10 月 10 日	2028 年 10 月 09 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	76,830.65	2023 年 10 月 10 日	2028 年 10 月 10 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	148,693.24	2023 年 10 月 10 日	2028 年 10 月 10 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	98,382.51	2023 年 10 月 10 日	2028 年 10 月 10 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	46,222.40	2023 年 11 月 13 日	2028 年 11 月 10 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	1,800,000.00	2024 年 01 月 17 日	2029 年 01 月 17 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	900,000.00	2024 年 01 月 17 日	2029 年 01 月 17 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	3,600,000.00	2024 年 05 月 21 日	2026 年 12 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	3,600,000.00	2024 年 05 月 21 日	2026 年 12 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	1,800,000.00	2024 年 05 月 21 日	2026 年 12 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	977.79	2024 年 08 月 20 日	2026 年 08 月 20 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	25,193.92	2024 年 09 月 25 日	2026 年 09 月 25 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	176,289.84	2024 年 10 月 11 日	2027 年 12 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	255,822.53	2024 年 11 月 22 日	2027 年 11 月 20 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	64,577.89	2025 年 01 月 14 日	2030 年 01 月 14 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	26,147.75	2025 年 01 月 14 日	2030 年 01 月 14 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	108,614.75	2025 年 01 月 14 日	2030 年 01 月 14 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	19,541.71	2025 年 01 月 14 日	2030 年 01 月 14 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	41,653.49	2025 年 01 月 14 日	2030 年 01 月 14 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	45,961.21	2025 年 02 月 18 日	2030 年 02 月 18 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	900,000.00	2025 年 03 月 19 日	2027 年 03 月 19 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	1,303,663.01	2025 年 08 月 11 日	2026 年 08 月 11 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	90,000.00	2025 年 08 月 14 日	2026 年 08 月 14 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	90,000.00	2025 年 08 月 14 日	2026 年 08 月 14 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	12,372.88	2025 年 08 月 18 日	2030 年 08 月 18 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	20,000.00	2025 年 09 月 04 日	2027 年 09 月 04 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	647,472.86	2025 年 09 月 29 日	2027 年 06 月 30 日	否

凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	1,095,975.52	2025 年 09 月 29 日	2027 年 12 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	20,000.00	2025 年 10 月 10 日	2026 年 08 月 30 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	119,250.90	2025 年 10 月 10 日	2026 年 08 月 29 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	507,916.91	2025 年 10 月 22 日	2027 年 10 月 22 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	217,620.00	2025 年 11 月 21 日	2030 年 06 月 30 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	108,800.79	2025 年 12 月 03 日	2026 年 08 月 30 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	180,000.00	2025 年 12 月 26 日	2027 年 12 月 20 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	496,536.13	2025 年 12 月 26 日	2028 年 12 月 26 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	193,651.20	2025 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 25 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	131,784.30	2026 年 01 月 08 日	2027 年 09 月 30 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	450,000.00	2026 年 01 月 27 日	2028 年 01 月 31 日	否
凯伦控股有限公司、钱林弟、孙继英	303,639.64	2026 年 03 月 11 日	2028 年 03 月 11 日	否

关联担保情况说明

1. 关联方提供的反担保

苏州东方创融融资担保有限公司为子公司苏州凯伦公司 1,000.00 万元的借款提供担保后，钱林弟、孙继英、凯伦控股公司为其担保提供反担保。反担保起始日为 2025 年 8 月 25 日，反担保到期日为 2029 年 8 月 24 日。

苏州东方创融融资担保有限公司为子公司凯瑞伦工程公司 1,000.00 万元的借款提供担保后，钱林弟、孙继英、凯伦控股公司为其担保提供反担保。反担保起始日为 2025 年 8 月 25 日，反担保到期日为 2029 年 8 月 24 日。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,928,403.94	1,786,700.47

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南北深科公司	8,270,923.40	413,546.17	5,131,738.80	256,586.94
	凯伦深圳公司	4,279,025.50	3,423,220.40	4,279,025.50	3,255,000.35
	凯伦零碳公司	1,068,120.00	180,233.60	1,068,120.00	102,559.50
	凯伦新能源公司	18,000.00	900.00	82,152.21	4,107.61
小 计		13,636,068.90	4,017,900.17	10,561,036.51	3,618,254.40
其他应收款	凯伦新能源公司	5,455,150.68	367,757.53	5,300,000.00	280,000.00
	南北深科公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
小 计		5,555,150.68	372,757.53	5,400,000.00	285,000.00
合同资产	凯伦新能源公司	2,590,420.27	175,924.84	2,618,881.00	130,944.05
小 计		2,590,420.27	175,924.84	2,618,881.00	130,944.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南北深科公司	118,135.45	125,240.67
小 计		118,135.45	125,240.67
租赁负债	南北深科公司		323,970.10

小 计			323,970.10
一年内到期的租赁负债	南北深科公司	1,682,903.92	2,212,612.35
小 计		1,682,903.92	2,212,612.35

7、关联方承诺

公司与恒大集团及其成员企业此前存在业务往来，恒大集团及其成员企业向公司购买防水卷材、涂料等产品。截至 2021 年 10 月 22 日，公司应收恒大集团及其成员企业的应收账款及应收票据账面余额合计 18,832.72 万元。其中：应收账款账面余额 1,039.58 万元，账面已到期未兑付的商业承兑汇票净额为 14,909.72 万元，账面未到期商业承兑汇票金额为 2,883.42 万元。

因恒大集团及其成员企业资金周转困难，出现商业承兑汇票逾期未兑付情况。为切实保障中小股东和投资者的利益，公司实际控制人钱林弟先生、董事李忠人先生、董事张勇先生、董事季歆宇先生均做出承诺：未来如果公司与恒大集团及其成员企业的应收账款和应收票据在 2022 年 12 月 31 日前无法足额兑付，由此造成的资产减值损失由我个人承担，并在 2023 年-2025 年分期支付，每年支付比例为实际损失金额 20%、30%和 50%，支付时间为年度审计报告出具后 60 个工作日内，资金来源于本人及家庭成员的股权分红及其他财产性收入。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	2,465,000.00	30,516,700.00						
销售人员	1,895,000.00	23,460,100.00						
研发人员	1,860,000.00	23,026,800.00						
生产人员	100,000.00	1,238,000.00						
合计	6,320,000.00	78,241,600.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价。
授予日权益工具公允价值的重要参数	激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价。
可行权权益工具数量的确定依据	在解除限售期内每个资产负债表日，根据最新的可解除限售员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可解除限售的权益工具数里。在解除限售日，最终预计可解除权益工具的数量与实际可解除限售权益工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,844,211.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,675,168.95

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	4,592,572.66	
销售人员	4,000,741.97	
研发人员	7,463,007.25	
生产人员	618,847.07	
合计	16,675,168.95	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

2024 年 9 月，佳智彩通过佳智彩员工持股平台源彩企管对佳智彩员工实施了股权激励计划。2026 年 1 月，公司收购了源彩企管持有佳智彩的全部股权导致该股权激励计划提前终止，根据股份支付取消或提前结算的会计处理原则，佳智彩将该提前终止事项作为加速可行权处理，将原应在剩余等待期内确认的 6,844,057.83 元股份支付费用一次性计入当期损益。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已开立未到期信用证情况

开立银行	申请单位	信用证金额 CNY	开立条件
上海银行股份有限公司苏州分行	本公司	40,000,000.00	保证+质押
华夏银行股份有限公司吴江支行	本公司	27,000,000.00	保证
宁波银行股份有限公司吴江高新技术产业园区支行	本公司	30,000,000.00	保证

2. 已开立未到期保函情况

开立银行	申请单位	保函类别	保函金额	开立条件
建设银行苏州长三角一体化示范区分行	本公司	履约保函	36,793,475.05	保证金及保证
招商银行黄冈分行	本公司	履约保函	13,884,169.80	全额保证金

3. 除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

十八、其他重要事项

1、债务重组

1. 公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者 权益的增加额
以房抵债	1,084,467.00		

2. 公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的投 资增加额	该投资占债务人股份总 额的比例
以房抵债	48,197,007.42	-3,307,516.67		

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对防水材料销售业务、防水工程施工业务及显示面板检测修复业务的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	防水材料销售业务	防水工程施工业务	显示面板检测修复设备	分部间抵销	合计
营业收入	867,454,873.68	203,877,115.34	117,631,288.17	-38,930,757.54	1,150,032,519.65
营业成本	637,469,325.15	194,380,183.35	73,194,064.85	-38,930,757.54	866,112,815.81
资产总额	5,203,654,892.79	559,038,663.78	991,147,938.90	-728,887,340.17	6,024,954,155.30
负债总额	3,337,463,304.31	591,541,738.81	407,368,047.26	-198,702,140.17	4,137,670,950.21

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	434,977,901.25	384,744,141.56
1 至 2 年	178,050,756.68	211,958,628.68
2 至 3 年	209,012,811.53	298,912,305.99
3 年以上	867,262,671.75	778,327,507.35
3 至 4 年	162,279,639.66	172,721,921.12
4 至 5 年	278,778,948.53	330,608,856.30
5 年以上	426,204,083.56	274,996,729.93
合计	1,689,304,141.21	1,673,942,583.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	551,376,004.45	32.64%	451,981,784.72	81.97%	99,394,219.73	566,033,242.78	33.81%	460,526,687.81	81.36%	105,506,554.97
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,137,928,136.76	67.36%	336,937,178.66	29.61%	800,990,958.10	1,107,909,340.80	66.19%	325,766,203.37	29.40%	782,143,137.43
其中：										
合计	1,689,304,141.21	100.00%	788,918,963.38	46.70%	900,385,177.83	1,673,942,583.58	100.00%	786,292,891.18	46.97%	887,649,692.40

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	214,977,016.53	193,479,314.88	214,977,016.53	193,479,314.88	90.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 90%计提坏账准备
第二名	73,250,135.35	58,600,108.26	70,182,611.96	56,146,089.57	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期

						末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第三名	46,698,368.08	37,358,694.46	46,698,086.98	37,358,469.58	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第四名	31,974,906.04	25,579,924.83	31,974,906.04	25,579,924.83	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第五名	32,095,222.86	25,676,178.29	30,894,247.86	24,715,398.29	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第六名	29,067,775.49	23,254,220.39	29,067,775.49	23,254,220.39	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第七名	23,710,710.75	9,484,284.30	22,678,505.35	9,071,402.14	40.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 40%计提坏账准备
第八名	20,455,339.28	16,364,271.44	20,154,840.51	16,123,872.42	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第九名	29,372,563.10	14,686,281.56	20,145,878.43	10,072,939.22	50.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 50%计提坏账准备
第十名	16,028,055.02	12,822,444.00	16,028,055.02	12,822,444.00	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第十一名	13,711,423.28	10,969,138.62	13,882,353.28	11,105,882.62	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
第十二名	12,199,501.10	9,759,600.88	12,199,501.10	9,759,600.88	80.00%	因经营问题出现财务困难，根据其预期信用损失率，报告期末对其应收款按照 80%计提坏账准备
零星单位	22,492,225.90	22,492,225.90	22,492,225.90	22,492,225.90	100.00%	存在较大回收风险
合计	566,033,242.78	460,526,687.81	551,376,004.45	451,981,784.72		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	753,095,400.89	257,316,438.84	34.17%
合并关联方组合	155,638,689.48		
有保全措施组合	229,194,046.39	79,620,739.82	34.74%
合计	1,137,928,136.76	336,937,178.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	460,526,687.81	621,198.69	8,168,836.48		-997,265.30	451,981,784.72
按组合计提坏账准备	325,766,203.37	10,173,709.99			997,265.30	336,937,178.66
合计	786,292,891.18	10,794,908.68	8,168,836.48			788,918,963.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	113,022,476.87		113,022,476.87	6.69%	
第二名	103,995,035.33		103,995,035.33	6.16%	93,595,531.80
第三名	93,881,885.38		93,881,885.38	5.56%	26,893,514.44
第四名	86,537,966.12		86,537,966.12	5.12%	77,884,169.51
第五名	31,864,400.82		31,864,400.82	1.89%	24,745,114.56
合计	429,301,764.52		429,301,764.52	25.42%	223,118,330.31

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		30,000,000.00
其他应收款	165,282,949.42	179,590,146.13
合计	165,282,949.42	209,590,146.13

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司分红		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	142,647,516.83	144,386,975.84
往来款	61,837,876.42	74,629,594.56
股权转让款	2,407,361.57	2,407,361.57
备用金	3,823,987.84	3,407,925.96
合计	210,716,742.66	224,831,857.93

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	42,436,127.73	64,454,784.87
1 至 2 年	12,442,815.84	9,358,604.50
2 至 3 年	14,363,703.78	9,020,718.05
3 年以上	141,474,095.31	141,997,750.51
3 至 4 年	8,613,871.30	10,532,361.03
4 至 5 年	1,399,812.32	127,684,198.50
5 年以上	131,460,411.69	3,781,190.98
合计	210,716,742.66	224,831,857.93

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	17,562,682.15	8.33%	13,873,402.32	78.99%	3,689,279.83	17,562,682.15	7.81%	13,873,402.32	78.99%	3,689,279.83
其中：										
按组合计提坏账准备	193,154,060.51	91.67%	31,560,390.92	16.34%	161,593,669.59	207,269,175.78	92.19%	31,368,309.48	15.13%	175,900,866.30
其中：										
合计	210,716,742.66	100.00%	45,433,793.24	21.56%	165,282,949.42	224,831,857.93	100.00%	45,241,711.80	20.12%	179,590,146.13

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	56,382,722.74		

有保全措施组合	118,303,194.51	29,575,708.87	25.00%
押金保证金组合	7,121,640.17	356,082.00	5.00%
账龄组合	11,346,503.09	1,628,600.05	14.35%
其中：1 年以内	8,254,772.14	412,738.61	5.00%
1-2 年	1,622,337.49	162,233.75	10.00%
2-3 年	439,688.95	219,844.48	50.00%
3-4 年	851,218.50	680,974.80	80.00%
4-5 年	128,388.00	102,710.40	80.00%
5 年以上	50,098.01	50,098.01	100.00%
合计	193,154,060.51	31,560,390.92	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	846,574.57	118,095.61	44,277,041.62	45,241,711.80
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-42,560.93	42,560.93		0.00
——转入第三阶段		-12,838.80	12,838.80	0.00
本期计提	3,362.91	6,990.17	181,728.36	192,081.44
2026 年 6 月 30 日余额	807,376.55	154,807.91	44,471,608.78	45,433,793.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	13,873,402.32					13,873,402.32
按组合计提坏账准备	31,368,309.48	192,081.44				31,560,390.92
合计	45,241,711.80	192,081.44				45,433,793.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏中南建设集团股	押金保证金	56,838,194.51	3-4 年、5 年	26.97%	14,209,548.63

份有限公司			以上		
宁波齐采联建材有限公司	押金保证金	51,465,000.00	5年以上	24.42%	12,866,250.00
重庆金科房地产开发有限公司第一分公司	押金保证金	25,000,000.00	5年以上	11.86%	14,500,000.00
苏州凯伦新能源科技有限公司	往来款	5,455,150.68	1年以内、1-2年、3-4年	2.59%	367,757.53
孙国俊	股权转让款	2,407,361.57	1年以内	1.14%	120,368.08
合计		141,165,706.76		66.98%	42,063,924.24

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,881,036,444.45		1,881,036,444.45	1,664,045,200.00		1,664,045,200.00
对联营、合营企业投资	3,405,579.16		3,405,579.16	4,576,615.29		4,576,615.29
合计	1,884,442,023.61		1,884,442,023.61	1,668,621,815.29		1,668,621,815.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面 价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
凯伦高分子公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
黄冈凯伦公司	210,000,000.00						210,000,000.00	
宿迁凯伦新材料科技有限公司	209,000,000.00						209,000,000.00	
唐山凯伦公司	134,500,000.00						134,500,000.00	
广西凯伦新材料有限公司	125,000,000.00						125,000,000.00	
四川凯伦公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
纽凯伦公司	51,000,000.00						51,000,000.00	
苏州凯汇伦防水保温工程有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00	
凯瑞伦工程公司	22,000,000.00						22,000,000.00	
凯伦智慧公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
凯伦盛世新材料（上海）有限公司	3,060,000.00						3,060,000.00	
吉林凯伦公司	700,000.00						700,000.00	
凯伦进出口公司	600,000.00						600,000.00	
佳智彩公司	483,185,200.00		177,040,244.45				660,225,444.45	
苏州凯伦公司								
江苏凯伦新材料有限公司								
凯伦置业公司								
凯伦特种公司								
北京中荣公司								
苏州恒锐公司								
苏州锐珩公司								
苏州跃途公司			39,951,000.00				39,951,000.00	

苏州得镓公司								
海南睿锦辉物业管理有限公司								
合计	1,664,045,200.00		216,991,244.45				1,881,036,444.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
凯伦深圳公司	- 429, 4 63. 04										- 429, 463. 04	
零碳科技公司	5, 006 , 078. 33				- 1, 171 , 036. 13						3, 835, 042. 20	
小计	4, 576 , 615. 29				- 1, 171 , 036. 13						3, 405, 579. 16	
合计	4, 576 , 615. 29				- 1, 171 , 036. 13						3, 405, 579. 16	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	623,109,483.89	479,776,317.30	512,713,953.14	402,712,713.06
其他业务	10,885,653.02	10,445,040.16	66,684,012.31	55,402,039.46
合计	633,995,136.91	490,221,357.46	579,397,965.45	458,114,752.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,171,036.13	-63,160.17
保理手续费	-343,451.69	-208,623.42
债务重组损失	-3,307,516.67	-4,951,434.00
成本法核算长期股权投资收益	44,850,000.00	
理财产品及期货投资收益	7,065.66	
合计	40,035,061.17	-5,223,217.59

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,140,949.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	25,712,888.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	110,224.80	
委托他人投资或管理资产的损益	332,823.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,168,836.48	
债务重组损益	-3,307,516.67	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-6,844,057.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,342.18	
减：所得税影响额	4,384,473.62	
少数股东权益影响额（税后）	-1,049,710.47	
合计	19,197,143.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.62%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.45%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用