



凯龙高科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、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。

公司负责人臧志成、主管会计工作负责人曾睿及会计机构负责人(会计主管人员)俞莉娜声明：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报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述属于计划性事项，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境与社会责任	25
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况	43
第八节 优先股相关情况	47
第九节 债券相关情况	48
第十节 财务报告.....	49

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2021年半年度报告原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/凯龙高科	指	凯龙高科技股份有限公司
凯龙宝顿	指	江苏凯龙宝顿动力科技有限公司
凯龙蓝烽	指	凯龙蓝烽新材料科技有限公司
凯龙长沙	指	凯龙高科技（长沙）有限公司
元	指	除特别注明的币种外，指人民币元
内燃机	指	一种动力机械，它是通过使燃料在机器内部燃烧，并将其放出的热能直接转换为动力的热力发动机，根据所用燃料分为：汽油机、柴油机、天然气（CNG）发动机等
SCR	指	选择性催化还原系统（Selective Catalytic Reduction System），指安装在柴油发动机排气系统中，将排气中的氮氧化物（NO _x ）进行选择催化还原，以降低 NO _x 排放量的排气后处理系统
DOC	指	氧化型催化转化器（Diesel Oxidation Catalyst），是安装在柴油发动机排气系统中，通过催化氧化反应，能降低排气中一氧化碳（CO）、碳氢化合物（HC）和颗粒物（PM）中可溶性有机成分等污染物排放量的装置
DPF	指	颗粒捕捉器（Diesel Particulate Filter），是安装在发动机排气系统中，通过过滤来降低排气中颗粒物（PM）的装置
尿素泵/计量泵	指	尿素溶液供给泵，又名 Adblue 计量泵，是一种将尿素溶液输送到尿素喷射器的装置
催化剂	指	加速化学反应的一种物质，但本身并不参与化学反应。主要指汽车尾气后处理技术中所用催化剂
主机厂	指	主要从事内燃机的研发、生产和销售的企业
整车厂	指	主要从事整车（乘用车、商用车）的研发、生产和销售的企业
国三、国四、国五	指	《车用压燃式、气体燃料点燃式发动机与汽车排气污染物排放限值及测量方法（中国三、四、五阶段）》（GB17691-2005）中的第三、第四、第五阶段排放限值
国六	指	《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》（GB18352.6-2016）及《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》（GB17691-2018）中的排放限值
轻卡	指	轻型载货汽车：车长小于 6 米且总质量小于 4,500kg 的载货汽车，但不包括微型载货汽车、低速汽车
中卡	指	中型载货汽车：车长大于等于 6 米或者总质量大于等于 4,500kg 且小

		于 12,000kg 的载货汽车，但不包括低速货车
重卡	指	重型载货汽车：最大总质量大于或等于 12,000kg 的载货汽车
SCR（轻型）或轻型 SCR	指	运用于轻型柴油车的柴油机选择性催化还原系统（SCR 系统）
SCR（重型）或重型 SCR	指	运用于重型柴油车的柴油机选择性催化还原系统（SCR 系统）
商用车	指	依据 GB/T3730.1-2001《汽车和挂车类型的术语和定义》在设计和技术特性上用于运载人员和货物的汽车，并且可以牵引挂车。一般包括所有的载货车和 9 座以上的客车
非道路移动机械	指	以内燃机为动力的各种移动式机械设备，如工程机械、农业机械、发电机组等，主要燃料为柴油，与道路车辆同属移动污染源范畴
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	凯龙高科	股票代码	300912
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	凯龙高科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	凯龙高科		
公司的外文名称（如有）	Kailong High Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kailong High Tech		
公司的法定代表人	臧志成		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾睿	
联系地址	江苏省无锡市惠山区钱桥街道藕杨路 158 号	
电话	0510-68937717	
传真	0510-68863779	
电子信箱	kailong@kailongtec.com	

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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 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 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司已于 2021 年 2 月完成了变更注册资本、公司类型、修订《公司章程》等相关工商变更登记手续，并取得无锡市行政审批局换发的《营业执照》。详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-011）

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）	534,266,617.74	558,012,727.74	-4.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,543,137.80	47,627,965.71	-94.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,085,924.18	41,230,428.68	-109.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,034,697.62	1,178,049.25	-4,771.68%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.57	-96.49%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.57	-96.49%
加权平均净资产收益率	0.21%	6.89%	-6.68%
	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）	1,826,785,041.04	1,924,172,897.22	-5.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,195,948,581.01	1,213,335,747.20	-1.43%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,088,996.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,610,436.44	
委托他人投资或管理资产的损益	559,042.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,067,688.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-513,591.96	
减：所得税影响额	1,171,885.71	
少数股东权益影响额（税后）	11,623.77	
合计	6,629,061.98	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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）主营业务及主导产品

1、主营业务

本公司系一家专注于内燃机尾气污染治理、减少有害气体排放的环保装备供应商，主要从事内燃机尾气污染治理装备的研发、生产和销售。

在汽油机、柴油机、气体机方面，报告期内，本公司主要研发生产销售运用于我国商用车的柴油机和气体机尾气污染治理装备。

2、主要产品

报告期内，公司主要产品包括柴油机选择性催化还原系统（SCR系统）、柴油机颗粒捕集系统（DOC+DPF、DPF）、气体机尾气后处理系统，可广泛运用于我国道路车辆、非道路移动机械用内燃机的尾气污染治理及工业污染治理。

柴油机SCR系统可大幅度降低柴油机尾气中氮氧化物（NO_x）的排放量；颗粒捕集系统（DOC+DPF、DPF）可大幅度降低柴油机尾气中颗粒物（PM）的排放量；气体机尾气后处理系统可大幅度降低气体机尾气中氮氧化物（NO_x）和碳氢化合物（HC）的排放量。

公司主导产品是内燃机核心关键部件，是内燃机尾气满足排放法规要求、实现节能减排必要的技术措施，也是防治大气污染的环保技术装备，可有效降低内燃机尾气中的氮氧化物（NO_x）和颗粒物（PM）等污染物，确保内燃机尾气达标排放、防治大气污染、提高空气质量。

本公司柴油机SCR系统主要运用于国五和国六标准的重型柴油车（主要是重卡）以及国五和国六标准的柴油轻卡；DOC+DPF产品主要运用于国五标准柴油轻卡和国四标准非道路移动机械；DPF系统主要用于在用车改造；气体机尾气后处理系统主要运用于国四、国五、国六标准的天然气重卡。

报告期内，公司主导产品最终主要运用于我国商用车的尾气污染治理。

（二）报告期内公司所属行业发展情况

2021年上半年，我国统筹疫情防控和经济社会发展的成果得到了持续拓展和巩固，经济运行持续稳定恢复。上半年我国国内生产总值为532,167亿元，同比增长12.7%。2021年上半年，我国商用车销量为288.4万辆，同比增长20.9%，其中，重卡累计销量为104.45万辆，同比增长27.97%；轻卡累计销售119.46万辆，同比增长19.32%。

自2021年7月1日起，所有重型柴油车将实施国六标准，由于国六产品在成本及技术复杂性等方面较国五产品有较大幅度上升，导致用户在国六标准实施前，于上半年特别是一季度提前购买国五产品，将对2021年下半年国六重卡的市场需求产生影响；2021年上半年，汽车芯片短缺、原材料价格上涨等因素，对本行业企业经营业绩构成一定的负面影响。

（三）主要经营模式

公司采取以自主品牌经营为主、OEM为辅的经营模式。

（四）竞争地位

公司是我国内燃机尾气污染治理行业的领先企业，是全国内燃机标准化技术委员会/柴油机SCR尾气后处理工作组召集单位。截至目前，牵头或参与制定了19项行业标准，其中，11项SCR标准、5项DPF标准、2项催化剂载体标准和1项汽车行业标准。

根据《中国内燃机工业年鉴》，2018年，本公司主导产品柴油机SCR系统封装及催化剂合计国内市场占有率为10.32%，排名第三位，仅次于外资企业庄信万丰与康明斯，在本土企业中排名第一。2019年，本公司在我国商用车自主品牌的汽车市场SCR后处理产品，市场占有率为13.80%，排名第一，继续领跑本土企业。2020年，公司继续处于行业领先地位。

二、核心竞争力分析

（一）技术研发优势

公司以技术研发为先导，引领产品创新与制造，具有行业领先的技术研发体系。公司设立了技术研究院，建有江苏省柴油发动机尾气后处理与热能再利用工程中心，为第一批“江苏省重点企业研发机构”、“江苏省省级工程技术研究中心”、“江苏省省级企业技术中心”，并于2016年8月经中国机械工业联合会批准建设“机械工业内燃机氮氧化物和细微颗粒物排放控制及处理工程技术研究中心”；2019年1月，公司技术中心被国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局认定为“国家企业技术中心”。公司设立了博士后科研工作站。公司实验中心建有发动机试验室、三自由度热振动试验室等20多个试验室，拥有10个发动机测试台架，配有AVL电力测功机、排放仪、颗粒分析仪和颗粒计数器等先进的研发试验设备。2019年5月，公司实验中心获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可。

公司拥有一支跨学科、高素质的研发人才队伍。截至2021年6月30日，公司共有研发人员338名，占公司总人数的22.95%，其中博士8名，硕士50名，具有高级职称人员14名；专业涵盖汽车电控学、化学、材料学、流体力学、机械制造学等。

我国内燃机排放标准在不断升级过程中，内燃机尾气污染治理产品需要不断升级换代，同时，为了确保公司技术水平始终处于行业领先地位，提高公司的竞争力，公司长期保持高强度的研发投入。2018年、2019年和2020年，公司研发费用分别为7,156.05万元、8,012.32万元和9,617.76万元，占同期营业收入的比例分别为6.16%、7.51%和8.56%，2021年1-6月，公司研发费用5,550.42万元，占当期营业收入的比例为10.39%，处于行业较高水平。

公司采取以市场需求为导向，自主研发为主、合作研发为辅的研发模式。围绕客户的产品需求，制订研发计划，对引领行业发展、提高产品竞争力的内燃机尾气污染治理核心技术进行研究，并进行产品和工艺创新，提高产品质量，满足客户需求。对另一些研发项目，公司从项目研发所需资源、成本等方面综合考虑，采取与行业内著名专家所在的大学和科研院所展开合作研发，提高公司的综合研发实力。

依托公司领先的研发平台，公司先后承担了内燃机尾气污染治理方面国家发改委重点产业振兴及技术改造专项1项、科技部政策引导类计划专项1项、江苏省科技成果转化项目2项、省级战略性新兴产业发展专项1项、江苏省重点研发计划（产业前瞻与共性关键技术）重点项目1项和科技部重点研发计划项目1项。已经获得“柴油机SCR催化消声器”等187项专利、4项软件著作权和4项集成电路布图设计，其中发明专利45项。为公司确保行业领先水平提供了坚实的基础。

（二）核心技术优势

公司是我国内燃机尾气污染治理行业的领先企业，具有原始创新能力，拥有的核心技术具有自主知识产权，总体处于国内领先水平。公司拥有“柴油机SCR系统催化转化技术”、“柴油机SCR系统喷射控制及全面集成技术”等多项核心技术。其中，“柴油机SCR喷射系统关键技术”、“柴油机SCR系统的开发与应用”和“柴油机排气后处理DPF颗粒捕集系统关键技术与工程应用”等核心技术，经中国机械工业联合会《科学技术成果鉴定证书》认定，处于国际先进水平。

2019年5月，本公司自主研发的满足国六b标准的柴油机尾气后处理系统（DOC+DPF+SCR+ASC），配套全资子公司蓝烽科技自主研发生产的满足国六标准的载体和催化剂，成功运用在东风朝柴的柴油发动机上，通过排放检验机构检验合格，完成了环保达标信息公开，应用于东风汽车等重卡，成为我国首台套搭配国产载体和催化剂的满足国六b标准的柴油机尾气后处理系统。

（三）完整产业链优势

公司是我国内燃机尾气污染治理行业产业链最完整的企业之一。在柴油机SCR系统集成、催化消声器、尿素泵、尿素喷射控制器（DCU）、尿素喷嘴、尿素罐、催化剂及载体等系列产品上都已形成较强的研发设计和生产能力，可满足客户“一站式”的采购需求，能为客户提供全面快捷的服务。

（四）先发优势

柴油机SCR系统自2006年开始在我国小范围运用。本公司自2006年开始研发内燃机尾气后处理产品，2008年成功研发出第一套具有自主知识产权的柴油发动机SCR系统并于次年投产，自主开发了尿素泵、喷射控制系统、蜂窝陶瓷载体、催化剂等关键技术和材料，实现了柴油机SCR系统、DPF系统的集成和创新，是国内最早成功研发、生产柴油机SCR系统的企业之一，培养了一支稳定的技术团队，拥有十多年的技术积累和100多万套柴油机SCR系统在市场成功运用的经验，产品的稳定性、可靠性和质量得到了市场的检验，形成了先发优势。

（五）人才优势

公司拥有一批优秀的管理、研发和制造人才。公司董事长臧志成拥有十年以上行业经营管理经验，为全国内燃机标准化技术委员会柴油机SCR尾气后处理工作组组长。公司管理团队稳定，忠诚度高，且对行业发展方向有敏锐的把握能力。公司管理团队在企业管理、技术研发等方面具有丰富的经验，对行业发展趋势及公司经营情况有深刻的理解，使公司在激烈的市场竞争中保持行业领先地位。

（六）客户资源优势

依靠较强的研发能力、深厚的技术积累和较高的产品质量等，公司与国内知名的内燃机主机厂和商用车整车厂建立了稳定的长期合作关系，核心客户有湖南道依茨、潍柴净化、上柴股份、玉柴机器、玉柴动力、福田汽车、东风朝柴、南京依维柯、上汽大通、柳机动力、一汽解放、庆铃股份、东风汽车等。

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	534,266,617.74	558,012,727.74	-4.26%	主要由于公司重卡客户国五产品销量二季度下滑明显，导致公司销售收入减少。
营业成本	408,207,626.52	392,227,160.88	4.07%	报告期内大宗商品原材料价格上涨，且从二季度开始，公司重卡国五产品比重逐步下降，国六产品比重逐步上升，导致公司成本同比增加。
销售费用	23,177,352.78	21,235,537.35	9.14%	主要系本期销售人员薪酬增加所致。
管理费用	40,630,990.72	32,286,102.85	25.85%	主要系本期管理人员职工薪酬、中介机构费用增加所致。
财务费用	6,937,036.93	6,501,620.29	6.70%	主要系公司本期现金折扣增加。

所得税费用	715,605.33	8,807,674.11	-91.88%	主要系本期母公司亏损，未计提母公司当期所得税费用。
研发投入	55,504,222.95	39,973,931.82	38.85%	公司加大研发人员、研发项目投入，导致该费用同比大幅度增加。
经营活动产生的现金流量净额	-55,034,697.62	1,178,049.25	-4,771.68%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少，支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-168,731,591.27	-28,346,936.65	502.63%	主要系公司本期使用募集资金购买理财。
筹资活动产生的现金流量净额	-164,509,327.01	23,022,078.99	-814.57%	主要系公司本期归还短期借款、分配现金股利。
现金及现金等价物净增加额	-388,275,194.34	-4,148,120.12	9,260.27%	主要系公司期初募集资金到位，本期使用募集资金导致现金及现金等价物减少。

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
分产品或服务						
内燃机尾气后处理系统	498,939,394.92	363,357,407.08	27.17%	8.07%	11.78%	-2.42%

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	559,042.07	13.38%	系公司购买结构性存款理财收到利息	否
公允价值变动损益	1,067,688.35	25.55%	系公司购买结构性存款计	否

			提的利息	
资产减值	1,531,186.27	36.64%	系公司本期销售存货, 转回部分存货跌价准备	否
营业外收入		0.00%		
营业外支出	527,244.12	12.62%	主要系公司本期对外捐赠	否
资产处置收益	2,102,648.72	50.32%	主要系公司本期出售固定资产	否

五、资产、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	128,434,055.13	7.03%	493,157,379.66	25.63%	-18.60%	主要系公司本期使用募集资金补充流动资金、购买理财产品、建设募投项目、归还银行贷款所致。
应收账款	497,985,696.01	27.26%	447,384,106.68	23.25%	4.01%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	276,641,255.38	15.14%	179,314,054.41	9.32%	5.82%	主要系国际芯片短缺及受疫情影响, 公司对核心原材料进行了储备。
投资性房地产	4,032,027.92	0.22%	4,206,805.94	0.22%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	407,231,524.34	22.29%	396,482,685.44	20.61%	1.68%	
在建工程	58,828,026.76	3.22%	39,089,625.11	2.03%	1.19%	主要系建设募投项目, 在建增加所致。
使用权资产	2,908,808.38	0.16%		0.00%	0.16%	
短期借款	83,019,805.56	4.54%	191,676,762.49	9.96%	-5.42%	主要系本期归还了部分银行贷款。
合同负债	7,840,520.29	0.43%	19,571,214.33	1.02%	-0.59%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	1,272,997.89	0.07%		0.00%	0.07%	主要系本期公司执行了新租赁准则所致。
预付账款	56,625,340.86	3.10%	33,532,546.70	1.74%	1.36%	
交易性金融资产	111,067,688.35	6.08%		0.00%	6.08%	主要系本期购买了银行理财产品所致。

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）	0.00	1,067,688.35			200,000,000.00	90,000,000.00		111,067,688.35
上述合计	0.00	1,067,688.35			200,000,000.00	90,000,000.00		111,067,688.35
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,604,839.79	银行承兑汇票、信用证保证金、财产保全保证金
应收款项融资	81,407,527.59	银行承兑汇票质押物
投资性房地产-房屋建筑物	2,437,497.65	短期借款抵押物
投资性房地产-土地使用权	1,594,530.27	短期借款抵押物
固定资产-房屋建筑物	201,605,551.82	短期借款抵押物
无形资产-土地使用权	48,575,817.81	短期借款抵押物
合计	369,225,764.93	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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况	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）
凯龙高科技（长沙）有限公司	主要从事内燃机尾气污染治理装备的研发、生产和销售。	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	2021年03月31日至2071年03月30日	股权	已完成工商注册登记	0.00	0.00	否	2021年03月31日	详见公司于2021年3月31日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
发动机尾气后处理系统扩能项目	自建	是	大气污染治理	17,702,135.19	30,744,972.09	募集资金		71,522,877.36	0.00	不适用	2020年11月30日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》

公司研发中心建设项目	自建	是	大气污染治理	40,061,579.09	89,820,464.18	募集资金			0.00	不适用	2020年11月30日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
年产 200 万升柴油机排气细微颗粒物 PM/PN 净化关键材料的研发及产业化项目	自建	是	大气污染治理	3,360,075.60	3,360,075.60	募集资金		15,600,000.00	0.00	不适用	2021年02月05日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于变更募集资金用途及募集资金投资项目实施地点的公告》
合计	--	--	--	61,123,789.88	123,925,511.87	--	--	87,122,877.36	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	200,000,000.00	1,067,688.35	0.00	200,000,000.00	90,000,000.00	559,042.07	111,067,688.35	募投资金
合计	200,000,000.00	1,067,688.35	0.00	200,000,000.00	90,000,000.00	559,042.07	111,067,688.35	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,664.46
报告期投入募集资金总额	6,112.38
已累计投入募集资金总额	12,392.55
报告期内变更用途的募集资金总额	6,500
累计变更用途的募集资金总额	6,500
累计变更用途的募集资金总额比例	14.55%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 12,392.55 万元，其中：置换预先投入的自筹资金 4,853.69 万元；直接投入募集资金项目 7,538.86 万元。	
截至 2021 年 6 月 30 日，加上利息收入 91.50 万元，减去手续费支出 0.65 万元，尚未使用募集资金总额为 32,373.92 万元，其中用闲置募集资金暂时补充流动资金 15,000.00 万元，购买江苏银行股份有限公司镇江科技支行、中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行及江苏银行股份有限公司无锡诚业支行理财产品共计 11,000.00 万元，募集资金专户余额为 6,373.92 万元(注：募集资金专户余额包含了尚未支付的发行费用 11.16 万元)。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
发动机尾气后处理系统扩能项目	是	33,364.46	26,864.46	1,770.21	3,074.49	11.44%	2022 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
公司研发中心建设项目	否	11,300	11,300	4,006.16	8,982.05	79.49%	2021 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
年产 200 万升柴油机排气细微颗粒物 PM/PN 净化关键材料的研发及产业化项目	是		6,500	336.01	336.01	5.17%	2022 年 02 月 28 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,664.46	44,664.46	6,112.38	12,392.55	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	44,664.46	44,664.46	6,112.38	12,392.55	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大	不适用										

大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司董事会于 2021 年 2 月 4 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途及募集资金投资项目实施地点的议案》，(1) 董事会同意公司将“发动机尾气后处理系统扩能项目”部分生产线变更至公司现有藕塘一期厂房内实施；(2) 董事会同意公司将“公司研发中心建设项目”实施地点由“无锡市惠山区钱桥街道庙塘桥藕杨路 158 号(南侧)”变更为“无锡市惠山区钱桥街道锡宜高速北侧、龙源催化剂西侧”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司董事会于 2021 年 2 月 4 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途及募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将“发动机尾气后处理系统扩能项目”出现的约 6,500.00 万元暂时闲置募集资金，变更用于全资子公司蓝烽科技“年产 200 万升柴油机排气细微颗粒物 PM/PN 净化关键材料的研发及产业化项目”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司董事会于 2020 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 4,853.69 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过人民币 1.5 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已将 1.5 亿元的闲置募集资金划出暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2021 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 15,000.00 万元，购买理财产品 11,000.00 万元，其余暂未使用的募集资金留存在各募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 200 万升柴油机排气细微颗粒物 PM/PN 净化关键材	发动机尾气后处理系统扩能项目	6,500	336.01	336.01	5.17%	2022 年 02 月 28 日	0	不适用	否

料的研发及产业化项目									
合计	--	6,500	336.01	336.01	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	变更原因：由于我国非道路移动机械国四标准实施时间推迟至 2022 年 12 月 1 日，使得发动机尾气后处理系统扩能项目中计划的非道路移动机械国四尾气后处理系统生产线暂时无需建设，本项目出现了约 6,500.00 万元暂时闲置募集资金，而蓝烽科技“年产 200 万升柴油机排气细微颗粒物 PM/PN 净化关键材料的研发及产业化项目”急需建设资金，为提高募集资金的使用效率，满足公司建设项目需要，提升公司经营效益，公司拟将该 6,500.00 万元暂时闲置的募集资金，变更用于蓝烽科技“年产 200 万升柴油机排气细微颗粒物 PM/PN 净化关键材料的研发及产业化项目”。 决策程序及信息披露情况：公司董事会于 2021 年 2 月 4 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途及募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将“发动机尾气后处理系统扩能项目”出现的约 6,500.00 万元暂时闲置募集资金，变更用于全资子公司蓝烽科技“年产 200 万升柴油机排气细微颗粒物 PM/PN 净化关键材料的研发及产业化项目”。公告详见在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于变更募集资金用途及募集资金投资项目实施地点的公告》								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	20,000	11,000	0	0
合计		20,000	11,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
 公司报告期末未出售重大资产。

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
凯龙蓝烽	子公司	催化剂的研发、生产、销售及售后服务。	115,000,000.00	389,573,302.50	261,469,530.61	123,728,167.79	25,481,387.84	21,640,162.81
凯龙宝顿	子公司	内燃机尾气后处理系统配件产品的研发、生产制造、销售和售后服务。	5,000,000.00	46,595,354.24	27,448,298.01	29,810,361.91	3,630,399.98	3,630,399.98
凯龙长沙	子公司	内燃机尾气污染治理装备的研发、生产和销售。	50,000,000.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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、经济周期波动风险

内燃机尾气污染治理行业的最终下游客户，主要是道路车辆、非道路移动机械等制造企业，目前主要为汽车制造企业。报告期内，本公司主导产品最中下游客户为商用车企业，商用车行业特别是重卡、轻卡产销量与宏观经济发展高度相关，如果商用车行业特别是重卡、轻卡产销量收到宏观经济波动或行业自身调整的不利影响而需求放缓，将对公司的经营业绩和业务稳定性产生不利影响。

应对措施：持续关注宏观经济和行业发展情况，做好前瞻性规划和部署。并且不断提高产品质量，优化产业结构，最大程度减少宏观经济波动对公司业绩的影响。

2、新冠疫情风险

新冠疫情仍在全球范围内不断蔓延，虽然国内目前控制情况较好，但是仍有较大不确定性，可能会对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：严格执行有关部门的疫情防控要求，积极推广员工疫苗接种，保证公司生产经营能正常有序的进行。

3、产品质量风险

公司主导的内燃机尾气后处理系统的质量，需要满足国家内燃机排放标准以及公司与主机厂或整车厂签订的《质量协议》所规定的产品技术质量要求。若公司产品在客户现场检测、售时/售后出现质量问题，将面临产品价格下调、买方索赔、支付质量损失费直至被取消供应商资格等处罚。

应对措施：不断完善和贯彻质量管理体系，对研发、生产和销售中的每一个环节进行严格的质量把控。

4、原材料价格波动风险

今年以来，公司生产所需原材料钢材、铂、钼、铈等贵金属价格波动较大，原材料的价格波动将直接影响公司的生产成本和营业利润。

应对措施：不断推进降本增效，一方面与供应商积极沟通，保证原材料的价格和供应稳定，另一方面与下游客户协商产品价格以转嫁原材料价格上涨带来的成本增加。

5、行业政策变化风险

公司为大气污染治理行业，属于节能环保产业，其发展受到国家产业政策、环保政策的强力支持。2021年7月1日重卡“国六”排放标准全面实施，使得公司在报告期内需要维持较高的研发投入，同时排放标准的升级也会影响到下游整车市场的销量，对公司未来发展产生不确定性影响。

应对措施：不断提高科研实力和生产效率，争取在新排放标准实施后抢占更多市场份额。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年02月23日	公司二期 5-2 会议室	实地调研	机构	国华人寿：石亮；域秀资本：徐俊哲；光大证券：刘鹏翔；国金证券：牛波、杨翼荣；兴业证券：戴畅、赵季新	1、国六标准产品价格跟国五标准产品价格对比情况，公司整体订单情况。 2、公司目前和潍柴动力的业务合作模式。 3、公司的行业地位。 4、公司客户拓展情况。 5、我国非道路移动机械国四排放标准实施情况。	www.cninfo.com.cn
2021年05月26日	公司二期 5-1 会议室	实地调研	机构	中信证券：董军韬；中金公司：张钰琪；方正证券：王宁；国金证券：牛波；华银基金：叶芄；上海耀之资产：张艺凌	1.蓝烽科技生产经营情况。 2.公司未来产能扩张计划。 3.募集资金用途规划。 4.公司国六产品进展情况。	www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.14%	2021 年 01 月 14 日	2021 年 01 月 14 日	详见 2021 年 1 月 14 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.53%	2021 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 24 日	详见 2021 年 2 月 24 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第二次临时股东大会决议公告》
2020 年度股东大会	年度股东大会	51.97%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 07 日	详见 2021 年 5 月 7 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱建国	董事	离任	2021 年 02 月 11 日	因病去世
吴永兴	董事	被选举	2021 年 05 月 07 日	公司 2020 年度股东大会选举增补为公司非独立董事
李怀朝	副总经理	聘任	2021 年 02 月 04 日	第三届董事会第八次会议决定聘任
张军荣	副总经理	聘任	2021 年 02 月 04 日	第三届董事会第八次会议决定聘任
张军荣	副总经理	解聘	2021 年 03 月 16 日	因个人原因辞职

三、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。

四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位,并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内,公司及子公司均不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡市凯成投资合伙企业（有限合伙）；臧梦蝶；臧小妹；臧雨芬；臧雨梅；臧志成	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人（本企业）直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人（本企业）直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份	2020年12月07日	2023年12月6日	正常履行中
	安徽安华创新风险投资基金有限公司；北京嘉华创业投资有限公司；常州厚生投资有限公司；常州力合华富创业投资有限公司；冠亚（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；吉林省融发企业发展合伙企业（有限合伙）；上海启凤瑜翔投资管理中心（有限合伙）；苏州新联科创业投资有限公	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份	2020年12月07日	2021年12月6日	正常履行中

	<p>司;苏州新麟创业投资有限公司;天津力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙);无锡金投产业升级股权投资基金企业(有限合伙);无锡清源创新创业投资合伙企业(有限合伙);徐翠东;张志刚</p>					
	<p>无锡金投控股有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司从公司实际控制人臧志成处受让的 50 万股发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接持有的发行人公开发行股票前已发行的这 50 万股股份；2、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的其余 150.93 万股发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接持有的发行人公开发行股票前已发行的 150.93 万股股份。</p>	<p>2020 年 12 月 07 日</p>	<p>2023 年 12 月 6 日</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>无锡市凯成投资合伙企业(有限合伙);臧梦蝶;臧小妹;臧雨芬;臧雨梅;臧志成</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>在本人(本企业)所持发行人股票锁定期结束后两年内，在符合相关法律法规及规范性文件规定、不存在违反本人(本企业)在发行人首次公开发行股票时所作出的相关承诺的条件下，本人(本企业)将部分减持所持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。1、减持方式：通过二级市场集中竞价交易方式或大宗交易系统减持或深圳证券交易所允许的其他转让方式；2、减持价格：不低于发行人首次公开发行股票的发行价格(指复权后的价格，如发行人期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整)；3、减持数量：在此期限内每年累计减持比例不超过本人所持公司股份数量的 5%；4、减持期限：本人(本企业)拟减持发行人股票时，将提前三个交易日通知发行人并予以公告。自公告减持计划之日起六个月内减持完毕。</p>	<p>2020 年 12 月 07 日</p>	<p>2025 年 12 月 6 日</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>常州力合华富创业投资有限公司;常州清源创新创业投资合伙企业(有限合伙);常州市力合清源创业投资合伙企业(有限合伙);深圳力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙);苏州新麟创业投资有限公司;天津力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙);无锡力合清源创业投资合伙企业(有限合伙);无锡清源创新创业投资合伙企业(有限合伙)</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>在本企业(本公司)所持发行人股票锁定期结束后两年内,在符合相关法律法规及规范性文件规定的条件下,本企业(本公司)将减持所持有的发行人首次公开发行前已发行的股份。1、减持方式:通过二级市场集中竞价交易方式或大宗交易系统减持;2、减持价格:不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。(发行价格指复权后的价格,如发行人期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的,则价格将进行相应调整);3、减持数量:在此期限内每年累计减持比例不超过本企业(本公司)所持发行人股份数量的100%;4、减持期限:本企业(本公司)拟减持发行人股票时,将提前三个交易日通知发行人并予以公告。自公告减持计划之日起六个月内减持完毕。</p>	<p>2021年12月07日</p>	<p>2023年12月6日</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>臧梦蝶;臧小妹;臧雨芬;臧雨梅</p>	<p>股东一致行动承诺</p>	<p>本人作为凯龙高科技股份有限公司(以下简称"公司"或"发行人")的控股股东、实际控制人的一致行动人,根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定,现就公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市(以下简称"首次公开发行股票")事项,承诺如下:一、本次发行前所持股份的锁定承诺1、自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份;2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价(若因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照证券交易所的</p>	<p>2020年12月07日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>有关规定作复权处理，下同)；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。二、关于持股意向及减持意向承诺</p> <p>在本人所持发行人股票锁定期结束后两年内，在符合相关法律法规及规范性文件规定、不存在违反本人在发行人首次公开发行股票时所作出的相关承诺的条件下，本人将部分减持所持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。1、减持方式：通过二级市场集中竞价交易方式或大宗交易系统减持或深圳证券交易所允许的其他转让方式；2、减持价格：不低于发行人首次公开发行股票的发行价格（指复权后的价格，如发行人期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整）；3、减持数量：在此期限内每年累计减持比例不超过本人所持公司股份数量的 5%；4、减持期限：本人拟减持发行人股票时，将提前三个交易日通知发行人并予以公告。自公告减持计划之日起六个月内减持完毕。三、关于避免同业竞争承诺 1、本人现时未生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人及下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、在本人与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将违反承诺所获得的全部收益将归公司所有，如本人未将违反本承诺收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违反本承诺的收益金额相等的部分，且本人将承担相应的法律责任。四、关于本人所持股份的承诺 本人作为发行人股东，真实、独立、</p>		
--	--	---	--	--

		<p>合法持有公司股份，不存在任何委托、代持的行为；且不存在任何权属纠纷、质押、冻结或其他有争议的情形。五、关于不存在占用发行人资金事项的承诺 1、截至本承诺函出具之日，本人不存在占用发行人及其子公司资金的情况；2、本人将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司之资金，也不要求发行人及其子公司为本人进行违规担保。如若发生，本人愿意承担相应的法律责任。六、其它承诺 1、为避免公司的控制权出现变更，保证公司长期稳定发展，如本人通过二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售公司 A 股股份，本人不将所持公司股份（包括通过其他方式控制的股份）转让给与公司从事相同或类似业务或与公司有其他竞争关系的第三方。如本人拟进行该等转让，本人将事先向公司董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。2、公司及其控股子公司不存在为本人和本人关系密切的家庭成员及其控制的企业承担债务、对相关债务提供担保、抵押、质押情形。七、关于未能履行承诺时的约束措施 如本人未能履行任一公开承诺（包括“避免同业竞争的承诺”等），致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将接受如下约束措施：1、在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能履行、无法履行或未能按期履行承诺的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉，并作出补充承诺或替代承诺；2、本人未能遵守上述承诺事项的，则本人违反承诺出售公司股票所获得的全部收益将归公司所有，如本人未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。3、如果因未履行公开承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失；特此承诺。</p>			
	<p>本公司</p>	<p>分红承诺</p> <p>公司发行上市后未来三年具体利润分配计划。公司利润分配的形式：公司股利分配的形式主要包括现金、股票股利以及现金与股票股利相结合三种。公司优先采用现金分红的方式。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。利润分配的期限间隔：公司在符合利润分配的条件下，应当每年度进行</p>	<p>2020 年 12 月 07 日</p>	<p>2023 年 12 月 6 日</p>	<p>正常履行中</p>

		利润分配，也可以进行中期分红。 现金分红的具体条件：在符合利润分配的条件下，公司在当期利润分配中将包含现金分红。发放股票股利的具体条件：公司快速增长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在实施上述现金分红的同时，发放股票股利。 现金分红比例：在满足现金分红条件下，公司每年以现金方式分配的利润不少于该年实现的可分配利润的 10%（含 10%）。公司上市后未来三年，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 20%。			
臧梦蝶;臧小妹;臧雨芬;臧雨梅;臧志成	关于同业竞争方面的承诺	为避免未来可能出现的同业竞争，公司控股股东、实际控制人臧志成及其一致行动人臧梦蝶、臧雨芬、臧小妹、臧雨梅作如下承诺：1、本人现时未生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人及下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、在本人与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将违反承诺所获得的全部收益将归公司所有，如本人未将违反本承诺收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违反本承诺的收益金额相等的部分，且本人将承担相应的法律责任。	2020 年 12 月 07 日	长期有效	正常履行中
刘德文;吴永兴;叶峻;臧梦蝶;臧小妹;臧雨芬;臧雨梅;臧志成;曾睿	关于资金占用方面的承诺	公司实际控制人臧志成及其一致行动人臧梦蝶、臧雨芬、臧小妹、臧雨梅，在公司任职的董事、高级管理人员承诺：（1）截至本承诺函出具之日，本人不存在占用发行人及其子公司资金的情况；（2）本人将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司之资金，也不要求发行人及其子公司为本人进行违规担保。如若发生，本人愿意承担相应的法律责任。	2020 年 12 月 07 日	长期有效	正常履行中

	臧志成	关于关联交易的承诺	<p>1、本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人将严格控制与发行人及其子公司之间发生的关联交易。2、如果发行人在今后的经营活动中与本人发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行发行人公司章程和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会、独立董事的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护发行人其他股东和公司利益不受损害。</p>	2020年12月07日	长期有效	正常履行中
	本公司;刘德文;吴永兴;叶峻;臧志成;曾睿;李怀朝	IPO 稳定股价承诺	<p>(一) 启动股价稳定预案的触发条件。公司股票上市后三年内，若公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（以下简称“启动条件”），则公司启动股价稳定预案。(二) 暂停股价稳定预案的条件。在公司实施股价稳定预案过程中，若连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于最近一期经审计的每股净资产，则公司可暂停实施股价稳定预案。(三) 稳定股价的具体措施。稳定公司股价具体措施包括：公司回购股票；控股股东、实际控制人自二级市场采用集中竞价交易方式增持公司股票；在公司领取薪酬的董事及高级管理人员增持公司股票。在公司股票上市后三年内，在满足法律法规规定的条件下，公司稳定股价措施按下列 1-3 项顺序依次循环实施：1、公司回购股票。在公司股票上市后三年内，且在公司股票上市已满一年后，若触发启动条件，在两个交易日内，公司董事会予以公告，公司启动回购股票预案。公司将按照《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》（证监发[2005]51 号）及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》（证监会公告[2008]39 号）和《关于支持上市公司回购股份的意见》（证监会公告[2018]35 号）等法律法规规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，自二级市场采用集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份。(1) 回购股份的价格区间：回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；(2) 拟回购股份</p>	2020年12月07日	2023年12月6日	正常履行中

		<p>的种类、数量 and 比例：公司单次回购社会公众股份不超过公司总股本的 2%；（3）拟用于回购的资金总额：公司单次用于回购股份的资金不超过人民币 4,000 万元；单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%；（4）回购股份的期限：在回购方案经公司股东大会审议通过后 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>2、控股股东、实际控制人臧志成增持公司股票。在公司股票上市后三年内，在公司回购股票实施完毕，公司予以公告以后，若仍触发或再次触发启动条件，在两个交易日内，公司董事会予以公告，控股股东、实际控制人自公司董事会公告后第二个交易日起，在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规前提下，自二级市场采用集中竞价交易方式增持公司股票。控股股东、实际控制人臧志成承诺：（1）增持股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；（2）单次增持公司股票数量不超过公司总股本的 2%；（3）单次用于增持公司股票的资金金额不低于其上一会计年度自发行人所获得现金分红金额的 20%；（4）单一会计年度用于增持股票的资金金额不超过其上一会计年度自发行人所获得现金分红金额的 100%；（5）单次增持股票需在 30 个交易日内实施完毕；在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的公司股票。</p> <p>3、在公司领取薪酬的董事及高级管理人员增持公司股票。在公司股票上市后三年内，若控股股东、实际控制人增持公司股票实施完毕，在公司予以公告以后，若仍触发或再次触发启动条件，在两个交易日内，公司董事会予以公告，在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规及规范性文件的前提下，在公司领取薪酬的董事及高级管理人员自公司董事会公告后第二个交易日起，在符合相关法律法规的前提下，自二级市场采用集中竞价交易方式增持公司股票。在公司领取薪酬的董事及高级管理人员承诺：（1）增持股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；（2）用于增持股票的资金不少于在公司领取薪酬的董事、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 30%，但不超过董事、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 80%；（3）单次增持股票需在 30 个交易</p>		
--	--	--	--	--

			日内实施完毕，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。 (4) 公司董事（不含独立董事）、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。在公司股票上市后三年内，对于新聘任的董事（不含独立董事）和高级管理人员，应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员已经作出的相应承诺。			
	臧志成	其他承诺	控股股东、实际控制人对欺诈发行上市的股份回购的承诺：1、本人承诺凯龙高科本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如凯龙高科不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份买回程序，买回本人已经公开转让的全部股份。	2020 年 12 月 07 日	长期有效	正常履行中
	本公司	其他承诺	发行人对欺诈发行上市的股份回购的承诺：1、本公司承诺本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如本公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本次公开发行的全部新股。	2020 年 12 月 07 日	长期有效	正常履行中
	本公司	其他承诺	(一) 发行人承诺。发行人关于《招股说明书》及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺如下：1、本公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。2、若在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因本招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于本公司首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。3、若本公司首次公开发行的股票上市流通后，因本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在前述情形被中国证监会认定之日起三个	2020 年 12 月 07 日	长期有效	正常履行中

		<p>交易日内召开董事会，讨论有关股份回购方案，并提交股东大会审议；本公司将按照董事会、股东大会审议通过并经相关主管部门批准或核准或备案的股份回购方案，启动股份回购措施，回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格为回购时的本公司股票市场价格，但不低于本公司首次公开发行价格，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为本公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格当日总成交额当日总成交量）。4、如本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解或设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。</p>			
	<p>臧志成</p>	<p>其他承诺</p> <p>（二）发行人控股股东、实际控制人承诺。发行人控股股东、实际控制人关于《招股说明书》及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺如下： 1、公司的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。2、若在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因本招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于公司首次公开发行的全部新股，本公司将督促公司按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。3、若本公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将根据发行人董事会、股东</p>	<p>2020 年 12 月 07 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		大会审议通过的回购方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时本公司已转让的股份，股票回购价格为回购时的公司股票市场价格，但不低于公司首次公开发行价格，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格当日总成交额当日总成交量）。同时，本公司将督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。4、如公司的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解或设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。				
	胡改蓉;黄春生;刘德文;潘海峰;荣育新;孙新卫;魏宗洋;吴永兴;叶峻;袁银男;臧志成;曾睿;	其他承诺	（三）发行人全体董事、监事及高级管理人员承诺。发行人全体董事、监事及高级管理人员关于《招股说明书》及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺如下：1、公司的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。2、如公司的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。	2020年12月07日	长期有效	正常履行中
	臧志成	其他承诺	本人作为公司的控股股东、实际控制人，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公	2020年12月07日	长期有效	正常履行中

			司利益。			
	胡改蓉;本公司;刘德文;潘海峰;孙新卫;吴永兴;叶峻;袁银男;臧志成;曾睿;	其他承诺	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺:1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束;3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、公司若实施股权激励计划,该股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2020年12月07日	长期有效	正常履行中
	本公司	其他承诺	(一)发行人关于未能履行承诺的约束措施。如本公司未能履行公开承诺的任一事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将接受如下约束措施:1、在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因,并向股东和社会公众投资者致歉,并提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益;2、自公司违约之日起不得在证券市场进行再融资;3、本公司同意依法处置相关财产,用于履行股份回购和赔偿投资者损失的责任。	2020年12月07日	长期有效	正常履行中
	臧志成	其他承诺	(二)控股股东、实际控制人臧志成关于未能履行承诺的约束措施。如本人未能履行任一公开承诺(包括"避免同业竞争的承诺"等),致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将接受如下约束措施:1、在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因,并向其他股东和社会公众投资者道歉,并作出补充承诺或替代承诺;2、本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月,并将最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司。如未按期返还,公司可以采取从之后发放现金股利中扣发,直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。3、本人未能遵守上述承诺事项的,则本人违反承诺出售公司股票所获得的全部收益将归公司所有,如本人未将违规操作收益上交发行人,则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。4、如果因未履行公开承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失;5、本人不因在公司的职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。	2020年12月07日	长期有效	正常履行中

	无锡市凯成投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>（三）股东无锡凯成关于未能履行承诺的约束措施。如无锡凯成未能履行任一公开承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，无锡凯成将接受如下约束措施：1、在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉，并作出补充承诺或替代承诺；2、无锡凯成未能遵守上述承诺事项的，则无锡凯成违反承诺出售公司股票所获得的全部收益将归公司所有，如无锡凯成未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付无锡凯成现金分红中与无锡凯成应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。3、如果因未履行公开承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。</p>	2020年12月07日	长期有效	正常履行中
	胡改蓉;黄春生;刘德文;潘海峰;荣育新;孙新卫;魏宗洋;吴永兴;叶峻;袁银男;臧志成;曾睿	其他承诺	<p>（四）发行人董事、监事和高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施。如本人未能履行任一公开承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将接受如下约束措施：1、在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉，并作出补充承诺或替代承诺；2、在公司领取薪酬的承诺人将停止在公司领取薪酬，直至承诺人履行完公开承诺为止，未领取的薪酬归公司所有；3、如果因未履行公开承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失；4、本人不因在公司的职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2020年12月07日	长期有效	正常履行中
	臧志成	其他承诺	<p>关于社会保险、住房公积金的承诺。本人将支持、督促股份公司遵守国家及地方的有关规定，履行为员工办理并缴纳医疗保险、基本养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金("五险一金")义务，并承担相应责任。如因股份公司（包括其前身）及其控股子公司在股份公司首次公开发行并上市之前未按国家及地方的有关规定为全体在册员工全额缴纳"五险一金"而产生任何损失（包括但不限于补缴款项、罚款、经济赔偿或其他经济损失），由其无条件全额承担赔偿责任，在股份公司及其下属子公司必须先支付该等费用的情况下，及时向股份公司及其下属子公司给予全额补偿，以保证股份公司及其控股子公司和股份公司未来上市后的公众股东免受损害。承诺人承担的上述责</p>	2020年12月07日	长期有效	正常履行中

			任为连带责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

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、监事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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
凯龙诉东风朝阳朝柴动力有限公司关于破产债权确认事项	6,511.69	否	审理中	审理中	审理中	2021年01月08日	具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于重大诉讼的公告》

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
凯龙诉上海申龙有限公司的买卖合同纠纷	147.84	否	审理中	7月26日开庭,目前双方调解沟通中	审理中		
常州合泰电机电器有限公司诉凯龙高科技股份有限公司	280	否	审理中	管辖权上诉	审理中		
凯龙诉中植一客成都汽车有限公司的合同纠纷	248.59	否	结案	已达成调解协议	结案		
苏州百达精密机械有限公司诉凯龙高科的买卖合同	391.32	否	审理中	审理中	审理中		

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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、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

1、本公司为承租方

租赁期限：2018-10-8至2023-10-7

租赁物：江宁区禄口街道蓝天路228号2号厂房

出租方：江苏瑞金建设投资发展集团有限公司

承租方：江苏凯龙宝顿动力科技有限公司

租金总额：627.9万元

2、本公司为出租方

租赁期限：2018-8-27至2027-8-26

租赁物：无锡惠山区长安街道欣惠路519-8号的厂房及附属设备

出租方：凯龙高科技股份有限公司

承租方：苏州盛誉净菜配送服务有限公司

租金总额：1593.74万元

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
凯龙高科	苏州盛誉	无锡惠山	1,593.74	2018年08	2027年08	82.5	合同价格	占公司报	否	无关联关

技股份有 限公司	净菜配送 服务有限 公司	区长安街 道欣惠路 519-8 号的 厂房及附 属设备		月 27 日	月 26 日			告期利润 总额 19.74%		系
-------------	--------------------	---	--	--------	--------	--	--	----------------------	--	---

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公 司方名称	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 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在合 同无法履行 的重大风险

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

第七节 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	85,404,532	76.28%				-1,436,532	-1,436,532	83,968,000	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,209	0.01%				-7,209	-7,209		
3、其他内资持股	85,397,323	76.27%				-1,429,323	-1,429,323	83,968,000	74.99%
其中：境内法人持股	37,995,953	33.93%				-1,425,753	-1,425,753	36,570,200	32.66%
境内自然人持股	47,401,370	42.34%				-3,570	-3,570	47,397,800	42.33%
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	26,563,468	23.72%				1,436,532	1,436,532	28,000,000	25.01%
1、人民币普通股	26,563,468	23.72%				1,436,532	1,436,532	28,000,000	25.01%
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	111,968,000	100.00%						111,968,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年6月9日首次公开发行网下配售限售股1,436,532股上市流通，详情请查阅公司于2021年6月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《凯龙高科首次公开发行网下配售限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2021-043）

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
网下配售限售股份	1,436,532	1,436,532	0	0	网下配售股限售	2021年6月9日
合计	1,436,532	1,436,532	0	0	--	--

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	10,306	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% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
臧志成	境内自然人	32.18%	36,030,000		36,030,000			
无锡市凯成投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.81%	6,500,000		6,500,000			
天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.48%	3,900,000		3,900,000			
冠亚（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.80%	3,130,000		3,130,000			
臧梦蝶	境内自然人	2.79%	3,120,000		3,120,000			
常州力合华富创业投资有限公司	境内非国有法人	2.66%	2,976,000		2,976,000			
苏州新联科创业投资有限公司	境内非国有法人	1.80%	2,012,000		2,012,000			
无锡金投控股有限公司	境内非国有法人	1.79%	2,009,300		2,009,300			
无锡金投资本管理有限公司—无锡金投产业升级股权投资基金企业	境内非国有法人	1.79%	2,000,000		2,000,000			

(有限合伙)							
臧小妹	境内自然人	1.74%	1,950,000		1,950,000		
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)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	臧志成、臧梦蝶、臧小妹为一致行动人, 臧志成成为无锡市凯成投资合伙企业 (有限合伙) 实际控制人, 该等股东构成关联关系; 天津力合创赢股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 与常州力合华富创业投资有限公司为一致行动人。除此外, 公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11)	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
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				
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	1,496,004	人民币普通股	1,496,004				
博时基金—建设银行—中国人寿—中国人寿保险 (集团) 公司委托博时基金管理有限公司定增组合	1,357,280	人民币普通股	1,357,280				
中国工商银行股份有限公司—博时成长优选两年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	1,242,387	人民币普通股	1,242,387				
交通银行股份有限公司—汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金	1,117,990	人民币普通股	1,117,990				
北京银行股份有限公司—博时乐享混合型证券投资基金	509,200	人民币普通股	509,200				
上海浦东发展银行股份有限公司—博时价值臻选两年持有期灵活配置混合型证券投资基金	469,553	人民币普通股	469,553				
交通银行股份有限公司—汇丰晋信核心成长混合型证券投资基金	424,294	人民币普通股	424,294				
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证环境治理指数型证券投资基金 (LOF)	258,200	人民币普通股	258,200				
国道资产管理 (上海) 有限公司—国道稳投 5 号私募投资基金	150,000	人民币普通股	150,000				
中信银行股份有限公司—博时成长精选混合型证券投资基金	148,554	人民币普通股	148,554				
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无						
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)	无						

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：凯龙高科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	128,434,055.13	493,157,379.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	111,067,688.35	
衍生金融资产		
应收票据	1,208,208.94	5,039,729.94
应收账款	497,985,696.01	447,384,106.68
应收款项融资	120,584,089.13	210,502,309.27
预付款项	56,625,340.86	33,532,546.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,729,587.22	946,681.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	276,641,255.38	179,314,054.41
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	2,654,594.79	8,981,121.76
流动资产合计	1,198,930,515.81	1,378,857,929.52
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,032,027.92	4,206,805.94
固定资产	407,231,524.34	396,482,685.44
在建工程	58,828,026.76	39,089,625.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,908,808.38	
无形资产	58,471,684.52	57,751,255.51
开发支出		
商誉	1,519,519.71	1,519,519.71
长期待摊费用	2,444,941.61	2,232,012.81
递延所得税资产	25,689,350.03	22,106,225.64
其他非流动资产	66,728,641.96	21,926,837.54
非流动资产合计	627,854,525.23	545,314,967.70
资产总计	1,826,785,041.04	1,924,172,897.22
流动负债：		
短期借款	83,019,805.56	191,676,762.49
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	158,330,639.48	148,489,621.39
应付账款	290,150,254.49	245,292,237.38
预收款项		
合同负债	7,840,520.29	19,571,214.33
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	14,687,812.75	23,994,297.06
应交税费	3,510,525.96	1,645,397.08
其他应付款	3,792,043.84	9,157,103.82
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	1,364,750.02	
其他流动负债	1,019,267.64	2,463,682.39
流动负债合计	563,715,620.03	642,290,315.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,272,997.89	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,394,939.73	10,425,700.75
递延收益	49,218,412.99	50,806,724.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,886,350.61	61,232,424.96
负债合计	622,601,970.64	703,522,740.90
所有者权益：		
股本	111,968,000.00	111,968,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,829,396.44	726,829,396.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,603,251.15	26,603,251.15
一般风险准备		
未分配利润	330,547,933.42	347,935,099.61
归属于母公司所有者权益合计	1,195,948,581.01	1,213,335,747.20
少数股东权益	8,234,489.39	7,314,409.12
所有者权益合计	1,204,183,070.40	1,220,650,156.32
负债和所有者权益总计	1,826,785,041.04	1,924,172,897.22

法定代表人：臧志成

主管会计工作负责人：曾睿

会计机构负责人：俞莉娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	90,762,825.54	472,032,962.06

交易性金融资产	70,955,068.49	
衍生金融资产		
应收票据	1,208,208.94	1,353,729.94
应收账款	492,644,288.49	441,438,491.74
应收款项融资	119,173,439.59	201,383,175.40
预付款项	33,372,091.69	29,456,655.22
其他应收款	3,500,097.25	887,821.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	205,225,547.86	136,469,303.05
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	2,298,815.19	8,396,452.36
流动资产合计	1,019,140,383.04	1,291,418,590.87
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	124,274,915.21	59,274,915.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,032,027.92	4,206,805.94
固定资产	288,165,025.10	273,860,410.25
在建工程	57,017,337.18	37,696,070.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,307.14	
无形资产	42,715,011.43	41,794,651.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	708,767.58	510,519.50
递延所得税资产	21,377,938.94	18,252,621.36
其他非流动资产	64,662,592.42	18,930,743.20
非流动资产合计	603,015,922.92	454,526,737.53
资产总计	1,622,156,305.96	1,745,945,328.40
流动负债：		
短期借款	18,019,805.56	162,217,627.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	212,407,527.59	148,495,245.66
应付账款	281,512,222.00	254,608,961.42
预收款项		

合同负债	7,762,732.68	19,478,315.22
应付职工薪酬	12,073,005.93	21,019,261.69
应交税费	641,521.37	744,876.96
其他应付款	1,964,587.54	9,097,800.07
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		
其他流动负债	1,009,155.25	2,451,605.50
流动负债合计	535,390,557.92	618,113,694.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	43,097.74	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,394,939.73	10,425,700.75
递延收益	31,654,132.26	32,752,856.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,092,169.73	43,178,557.26
负债合计	575,482,727.65	661,292,251.56
所有者权益：		
股本	111,968,000.00	111,968,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,932,793.71	726,932,793.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,603,251.15	26,603,251.15
未分配利润	181,169,533.45	219,149,031.98
所有者权益合计	1,046,673,578.31	1,084,653,076.84
负债和所有者权益总计	1,622,156,305.96	1,745,945,328.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	534,266,617.74	558,012,727.74

其中：营业收入	534,266,617.74	558,012,727.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	537,268,372.46	496,473,176.00
其中：营业成本	408,207,626.52	392,227,160.88
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	2,811,142.56	4,248,822.81
销售费用	23,177,352.78	21,235,537.35
管理费用	40,630,990.72	32,286,102.85
研发费用	55,504,222.95	39,973,931.82
财务费用	6,937,036.93	6,501,620.29
其中：利息费用	5,614,285.99	6,280,182.32
利息收入	557,147.19	242,998.40
加：其他收益	7,024,046.58	4,345,304.64
投资收益（损失以“-”号填列）	559,042.07	
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）	1,067,688.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,045,603.47	-5,641,769.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,720,874.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,102,648.72	106,727.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,706,067.53	57,628,940.25
加：营业外收入		
减：营业外支出	527,244.12	80,296.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,178,823.41	57,548,644.06
减：所得税费用	715,605.33	8,807,674.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,463,218.08	48,740,969.95
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,463,218.08	57,548,644.06
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.归属于母公司所有者的净利润	2,543,137.80	47,627,965.71
2.少数股东损益	920,080.28	1,113,004.24
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	3,463,218.08	48,740,969.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,543,137.80	47,627,965.71
归属于少数股东的综合收益总额	920,080.28	1,113,004.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.57
（二）稀释每股收益	0.02	0.57

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：臧志成

主管会计工作负责人：曾睿

会计机构负责人：俞莉娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	533,876,646.60	553,983,815.48
减：营业成本	452,401,531.74	419,797,850.92
税金及附加	1,638,156.56	3,226,024.78
销售费用	22,011,026.12	20,681,683.07
管理费用	33,658,409.53	26,619,101.14
研发费用	45,958,964.30	32,823,656.79
财务费用	4,819,247.27	5,403,931.66
其中：利息费用	3,669,584.28	5,206,911.95
利息收入	466,242.57	202,070.48
加：其他收益	5,642,476.19	2,989,778.81
投资收益（损失以“-”号填列）	530,292.07	
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）	955,068.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,262,423.34	-5,778,981.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,720,874.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,098,007.52	58,986.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,647,267.99	39,980,477.07
加：营业外收入		
减：营业外支出	527,244.12	80,296.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,174,512.11	39,900,180.88
减：所得税费用	-3,125,317.58	6,149,963.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,049,194.53	33,750,217.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,049,194.53	33,750,217.33
（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	-18,049,194.53	33,750,217.33
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	2021 年半年度	2020 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	411,343,396.09	468,661,766.87
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		
收到其他与经营活动有关的现金	3,924,782.06	5,382,352.11
经营活动现金流入小计	415,268,178.15	474,044,118.98
购买商品、接受劳务支付的现金	297,632,146.86	325,907,464.49

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	114,370,789.57	83,671,258.77
支付的各项税费	5,015,551.70	22,067,176.79
支付其他与经营活动有关的现金	53,284,387.64	41,220,169.68
经营活动现金流出小计	470,302,875.77	472,866,069.73
经营活动产生的现金流量净额	-55,034,697.62	1,178,049.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	559,042.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,109,511.94	598,230.10
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		
投资活动现金流入小计	92,668,554.01	598,230.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,410,145.28	28,945,166.75
投资支付的现金	200,000,000.00	
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	14,990,000.00	
投资活动现金流出小计	261,400,145.28	28,945,166.75
投资活动产生的现金流量净额	-168,731,591.27	-28,346,936.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	65,000,000.00	118,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,766,712.26	29,424,377.73
筹资活动现金流入小计	85,766,712.26	147,994,377.73
偿还债务支付的现金	174,076,409.09	90,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,918,399.98	6,252,229.09
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	49,281,230.20	28,150,069.65
筹资活动现金流出小计	250,276,039.27	124,972,298.74

筹资活动产生的现金流量净额	-164,509,327.01	23,022,078.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	421.56	-1,311.71
五、现金及现金等价物净增加额	-388,275,194.34	-4,148,120.12
加：期初现金及现金等价物余额	469,181,297.79	20,417,238.86
六、期末现金及现金等价物余额	80,906,103.45	16,269,118.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	440,745,422.93	414,796,008.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,987,477.44	4,060,870.39
经营活动现金流入小计	443,732,900.37	418,856,878.43
购买商品、接受劳务支付的现金	319,901,880.24	302,745,293.73
支付给职工以及为职工支付的现金	97,810,489.90	71,856,493.82
支付的各项税费	-2,895,570.96	17,646,645.44
支付其他与经营活动有关的现金	45,783,977.49	35,966,931.23
经营活动现金流出小计	460,600,776.67	428,215,364.22
经营活动产生的现金流量净额	-16,867,876.30	-9,358,485.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	530,292.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,098,007.52	530,973.46
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		
投资活动现金流入小计	82,628,299.59	530,973.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,168,976.44	24,647,409.09
投资支付的现金	215,000,000.00	
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	14,990,000.00	
投资活动现金流出小计	273,158,976.44	24,647,409.09
投资活动产生的现金流量净额	-190,530,676.85	-24,116,435.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		103,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,180,000.00	23,250,000.00
筹资活动现金流入小计	17,180,000.00	126,250,000.00

偿还债务支付的现金	144,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,909,356.80	5,177,555.94
支付其他与筹资活动有关的现金	33,258,118.31	19,358,215.15
筹资活动现金流出小计	202,167,475.11	99,535,771.09
筹资活动产生的现金流量净额	-184,987,475.11	26,714,228.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	421.56	-1,311.71
五、现金及现金等价物净增加额	-392,385,606.70	-6,762,004.22
加：期初现金及现金等价物余额	449,543,592.45	18,895,273.26
六、期末现金及现金等价物余额	57,157,985.75	12,133,269.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	111,968,000.00				726,829,396.44				26,603,251.15		347,935,099.61		1,213,335,747.20	7,314,409.12	1,220,650,156.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	111,968,000.00				726,829,396.44				26,603,251.15		347,935,099.61		1,213,335,747.20	7,314,409.12	1,220,650,156.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-17,387,166.20		-17,387,166.20	920,080.28	-16,467,085.92
（一）综合收益总额											2,543,137.80		2,543,137.80	920,080.28	3,463,218.08
（二）所有者投入和减少资本															
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																
(三)利润分配										-19,930,304.00		-19,930,304.00			-19,930,304.00	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,930,304.00		-19,930,304.00			-19,930,304.00	
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	111,968,000.00					726,829,396.44				26,603,251.15		330,547,933.41		1,195,948,581	8,234,489.40	1,204,183,070.4

额													.00		0
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----	--	---

上期金额

单位：元

项目	2020 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	83,968,000.00				308,184,844.01				20,677,584.72		254,324,250.21		667,154,678.94	4,937,313.72	672,091,992.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	83,968,000.00				308,184,844.01				20,677,584.72		254,324,250.21		667,154,678.94	4,937,313.72	672,091,992.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											47,627,965.71		47,627,965.71	1,113,004.24	48,740,969.95
（一）综合收益总额											47,627,965.71		47,627,965.71	1,113,004.24	48,740,969.95
（二）所有者投入和减少资本															
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															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（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														
四、本期期末余额	83,968,000.00				308,184,844.01			20,677,584.72		301,952,215.92		714,782,644.65	6,050,317.96	720,832,962.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	111,968,000.00				726,932,793.71				26,603,251.15	219,149,031.98		1,084,653,076.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	111,968,000.00				726,932,793.71				26,603,251.15	219,149,031.98		1,084,653,076.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-37,979,498.53		-37,979,498.53
（一）综合收益总额										-18,049,194.53		-18,049,194.53
（二）所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配										-19,930,304.00		-19,930,304.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,930,304.00		-19,930,304.00
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	111,968,000.00				726,932,793.71				26,603,251.15	181,169,533.45		1,046,673,578.31

额											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 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	83,968,000.00				308,288,241.28				20,677,584.72	165,818,034.08		578,751,860.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,968,000.00				308,288,241.28				20,677,584.72	165,818,034.08		578,751,860.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										33,750,217.33		33,750,217.33
(一)综合收益总额										33,750,217.33		33,750,217.33
(二)所有者投入和减少资本												
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												
(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	83,968,000.00				308,288,241.28				20,677,584.72	199,568,251.41		612,502,077.41

三、公司基本情况

凯龙高科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身无锡市凯龙汽车设备制造有限公司（以下简称凯龙有限公司）系由自然人沈培龙、蒋建明和臧志成共同出资组建，于2001年12月12日在无锡工商行政管理局滨湖分局登记注册，总部位于江苏省无锡市。公司现持有统一社会信用代码为91320200733313338L的营业执照，注册资本11,196.80万元，股份总数111,968,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股83,968,000股；无限售条件的流通股份A股28,000,000股。公司股票已于2020年12月7日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属大气污染防治行业。主要经营活动为内燃机尾气后处理系统研发、生产和销售。产品主要有：柴油发动机SCR尾气后处理系统、柴油发动机颗粒捕集系统、气体发动机尾气后处理系统和尾气净化节能循环系统等。

本财务报表业经公司2021年8月19日第三届第十四次董事会批准对外报出。

本公司将凯龙蓝烽、凯龙宝顿和凯龙长沙3家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

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：

本公司根据实际生产经营特点，对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、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、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。

6、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

9、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

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	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，按未来12个月内或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——关联方组合	应收合并范围内关联方款项	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，按未来12个月内或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——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
应收票据——商业承兑汇票	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	应收合并范围内关联方款项	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含,下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

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。

10、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. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、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。

12、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。

13、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	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14、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。

15、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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产包括土地使用权、软件及非专利技术等，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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-10
非专利技术	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

17、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、使用寿命有限的使用权资产、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。

18、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。

19、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。

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。

（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

20、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。

21、收入

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

公司主要销售内燃机尾气后处理系统等产品，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 向主机厂和整车厂客户内销产品的收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户，且客户验收并上线装配认可该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 向其他客户内销产品的收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户验收已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(3) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

22、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，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；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。

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。

23、合同资产、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。

24、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。

25、租赁

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. 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。

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。

26、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 4 月 14 日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了关于《公司会计政策变更》的议案。	

新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债。根据财政部的相关规定,公司于2021年1月1日起施行新租赁准则。根据新租赁准则衔接规定,新租赁准则允许采用两种方法:方法1是允许企业采用追溯调整;方法2是根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。同时,方法2提供了多项简化处理安排。根据过渡期政策,公司在执行新租赁准则时选择简化处理,即不追溯调整可比期间信息,只调整2021年年初数,租赁负债等于剩余租赁付款额的现值,使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整,无需调整2021年年初留存收益。执行上述新准则会增加公司的总资产和总负债,但预计对公司净资产和净利润不会产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	493,157,379.66	493,157,379.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,039,729.94	5,039,729.94	
应收账款	447,384,106.68	447,384,106.68	
应收款项融资	210,502,309.27	210,502,309.27	
预付款项	33,532,546.70	33,532,546.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	946,681.10	946,681.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	179,314,054.41	179,314,054.41	
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	8,981,121.76	8,667,917.21	-313,204.55
流动资产合计	1,378,857,929.52	1,378,544,724.97	

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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,206,805.94	4,206,805.94	
固定资产	396,482,685.44	396,482,685.44	
在建工程	39,089,625.11	39,089,625.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,582,263.98	3,582,263.98
无形资产	57,751,255.51	57,751,255.51	
开发支出			
商誉	1,519,519.71	1,519,519.71	
长期待摊费用	2,232,012.81	2,232,012.81	
递延所得税资产	22,106,225.64	22,106,225.64	
其他非流动资产	21,926,837.54	21,926,837.54	
非流动资产合计	545,314,967.70	548,897,231.68	
资产总计	1,924,172,897.22	1,927,441,956.65	
流动负债：			
短期借款	191,676,762.49	191,676,762.49	
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	148,489,621.39	148,489,621.39	
应付账款	245,292,237.38	245,292,237.38	
预收款项			
合同负债	19,571,214.33	19,571,214.33	
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	23,994,297.06	23,994,297.06	
应交税费	1,645,397.08	1,645,397.08	
其他应付款	9,157,103.82	9,157,103.82	
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		1,015,890.22	1,015,890.22
其他流动负债	2,463,682.39	2,463,682.39	
流动负债合计	642,290,315.94	643,306,206.16	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,253,169.21	2,253,169.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,425,700.75	10,425,700.75	
递延收益	50,806,724.21	50,806,724.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,232,424.96	63,485,594.17	
负债合计	703,522,740.90	706,791,800.33	
所有者权益：			
股本	111,968,000.00	111,968,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	726,829,396.44	726,829,396.44	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,603,251.15	26,603,251.15	
一般风险准备			
未分配利润	347,935,099.61	347,935,099.61	
归属于母公司所有者权益合计	1,213,335,747.20	1,213,335,747.20	
少数股东权益	7,314,409.12	7,314,409.12	
所有者权益合计	1,220,650,156.32	1,220,650,156.32	
负债和所有者权益总计	1,924,172,897.22	1,927,441,956.65	

调整情况说明

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日起施行修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	472,032,962.06	472,032,962.06	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,353,729.94	1,353,729.94	
应收账款	441,438,491.74	441,438,491.74	
应收款项融资	201,383,175.40	201,383,175.40	
预付款项	29,456,655.22	29,456,655.22	
其他应收款	887,821.10	887,821.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	136,469,303.05	136,469,303.05	
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	8,396,452.36	8,396,452.36	
流动资产合计	1,291,418,590.87	1,291,418,590.87	
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	59,274,915.21	59,274,915.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,206,805.94	4,206,805.94	
固定资产	273,860,410.25	273,860,410.25	
在建工程	37,696,070.27	37,696,070.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		103,206.93	103,206.93
无形资产	41,794,651.80	41,794,651.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	510,519.50	510,519.50	
递延所得税资产	18,252,621.36	18,252,621.36	
其他非流动资产	18,930,743.20	18,930,743.20	
非流动资产合计	454,526,737.53	454,629,944.46	
资产总计	1,745,945,328.40	1,746,048,535.33	
流动负债：			
短期借款	162,217,627.78	162,217,627.78	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	148,495,245.66	148,495,245.66	
应付账款	254,608,961.42	254,608,961.42	
预收款项			
合同负债	19,478,315.22	19,478,315.22	
应付职工薪酬	21,019,261.69	21,019,261.69	
应交税费	744,876.96	744,876.96	
其他应付款	9,097,800.07	9,097,800.07	
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		75,905.22	75,905.22
其他流动负债	2,451,605.50	2,451,605.50	
流动负债合计	618,113,694.30	618,189,599.52	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		27,301.71	27,301.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,425,700.75	10,425,700.75	
递延收益	32,752,856.51	32,752,856.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,178,557.26	43,205,858.97	
负债合计	661,292,251.56	661,395,458.49	
所有者权益：			
股本	111,968,000.00	111,968,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	726,932,793.71	726,932,793.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,603,251.15	26,603,251.15	
未分配利润	219,149,031.98	219,149,031.98	
所有者权益合计	1,084,653,076.84	1,084,653,076.84	
负债和所有者权益总计	1,745,945,328.40	1,746,048,535.33	

调整情况说明

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日起施行修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。根据首次执行新租赁准则的

累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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%

2、税收优惠

1. 享受的企业所得税优惠

(1) 本公司于2020年12月2日获得证书编号为GR202032003206的高新技术企业证书，有效期三年（2020年至2022年）。本公司2021年1-6月按15%税率计缴企业所得税。

(2) 本公司之子公司凯龙蓝烽公司于2019年11月7日获得证书编号为GR201932000470的高新技术企业证书，有效期三年（2019年至2021年）。凯龙蓝烽公司2021年1-6月按15%税率计缴企业所得税。

(3) 本公司之子公司凯龙宝顿公司于2019年12月6日获得证书编号为GR201932009943的高新技术企业证书，有效期三年（2019年至2021年）。凯龙宝顿公司2021年1-6月按15%税率计缴企业所得税。

2. 出口退税优惠

根据财政部 国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号），生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另有规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本公司所出口的产品符合生产企业出口货物增值税免抵退政策，退税税率为13%。

3. 增值税即征即退优惠

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”。公司销售产品中包含自行开发的嵌入式软件，能够享受软件产品即征即退的优惠政策。

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	12,837.06	29,255.06
银行存款	80,893,266.39	469,152,042.73
其他货币资金	47,527,951.68	23,976,081.87
合计	128,434,055.13	493,157,379.66

其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金27,051,611.89元、固定资产证保证金9,130,001.00元和财产保全保证金11,346,338.79元，使用受限。

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	111,067,688.35	
其中：		
委托理财	111,067,688.35	
其中：		
合计	111,067,688.35	

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	1,208,208.94	5,039,729.94
合计	1,208,208.94	5,039,729.94

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的应收票据	1,271,798.88	100.00%	63,589.94	5.00%	1,208,208.94	5,304,978.88	100.00%	265,248.94	5.00%	5,039,729.94
其中：										
商业承兑汇票	1,271,798.88	100.00%	63,589.94	5.00%	1,208,208.94	5,304,978.88	100.00%	265,248.94	5.00%	5,039,729.94
合计	1,271,798.88	100.00%	63,589.94	5.00%	1,208,208.94	5,304,978.88	100.00%	265,248.94	5.00%	5,039,729.94

按组合计提坏账准备：

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	1,271,798.88	63,589.94	5.00%
合计	1,271,798.88	63,589.94	--

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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	
商业承兑汇票	265,248.94	-201,659.00				63,589.94
合计	265,248.94	-201,659.00				63,589.94

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) 应收账款分类披露

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	65,584,568.33	11.70%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91	65,584,568.33	12.92%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91
其中：										
根据信用风险单独测试并单项计提信用减值损失的应收账款	65,584,568.33	11.68%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91	65,584,568.33	12.92%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91
按组合计提坏账准备的应收账款	495,829,361.25	88.32%	29,474,852.15	5.94%	466,354,509.10	442,183,899.03	87.08%	26,430,979.26	5.98%	415,752,919.77
其中：										
账龄组合	495,829,361.25	88.32%	29,474,852.15	5.94%	466,354,509.10	442,183,899.03	87.08%	26,430,979.26	5.98%	415,752,919.77
合计	561,413,929.58	100.00%	63,428,233.57	11.30%	497,985,696.01	507,768,467.36	100.00%	60,384,360.68	11.89%	447,384,106.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东风朝阳朝柴动力有限公司	63,262,373.82	31,631,186.91	50.00%	预计可能存在违约风险
江西大乘汽车有限公司	2,322,194.51	2,322,194.51	100.00%	偿付能力存在重大不确定性

合计	65,584,568.33	33,953,381.42	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	475,985,421.65	23,799,271.08	5.00%
1-2 年	15,138,936.65	1,513,893.67	10.00%
2-3 年	1,086,631.11	543,315.56	50.00%
3 年以上	3,618,371.84	3,618,371.84	100.00%
合计	495,829,361.25	29,474,852.15	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	475,985,421.65
1 至 2 年	16,720,331.25
2 至 3 年	65,089,804.84
3 年以上	3,618,371.84
3 至 4 年	2,057,440.59
4 至 5 年	600,708.27
5 年以上	960,222.98
合计	561,413,929.58

(2) 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	33,953,381.42					33,953,381.42
按组合计提坏账准备	26,430,979.26	3,043,872.89				29,474,852.15
合计	60,384,360.68	3,043,872.89				63,428,233.57

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	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	141,832,078.14	25.26%	7,091,603.91
单位二	63,262,373.82	11.27%	31,631,186.91
单位三	58,869,057.06	10.49%	2,943,452.85
单位四	50,422,371.92	8.98%	2,521,118.60
单位五	32,579,341.81	5.80%	1,628,967.09
合计	346,965,222.75	61.80%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	120,584,089.13	210,502,309.27
合计	120,584,089.13	210,502,309.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	81,407,527.59
小计	81,407,527.59

(2) 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票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	236,220,067.99
小 计	236,220,067.99

银行承兑汇票的承兑人是商业银行或财务公司，由于商业银行及财务公司具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、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	56,625,340.86	100.00%	33,514,282.23	99.95%
1 至 2 年			18,264.47	0.05%
合计	56,625,340.86	--	33,532,546.70	--

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

期末余额前五名的预付款项合计数为26,360,045.93元，占预付款项期末余额合计数的比例为47.98%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,729,587.22	946,681.10
合计	3,729,587.22	946,681.10

(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	1,274,593.07	883,500.00
即征即退税金	2,413,610.14	
其 他	729,001.49	547,409.00
合计	4,417,204.70	1,430,909.00

2)坏账准备计提情况

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	35,483.00	23,944.90	424,800.00	484,227.90
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,966.40	1,966.40		
--转入第三阶段		-19,840.10	19,840.10	0.00
本期计提	128,287.98	33,516.60	41,585.00	203,389.58
2021年6月30日余额	163,770.98	57,461.50	466,385.00	687,617.48

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,275,419.70
1至2年	574,615.00
2至3年	201,570.00
3年以上	365,600.00
5年以上	365,600.00
合计	4,417,204.70

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	484,227.90	203,389.58				687,617.48
合计	484,227.90	203,389.58				687,617.48

8、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	102,888,431.95	982,005.16	101,906,426.79	63,122,961.04	1,738,023.14	61,384,937.90
在产品	48,803,271.61	475,394.15	48,327,877.46	37,239,332.91	1,161,813.63	36,077,519.28
库存商品	66,424,095.06	137,081.80	66,287,013.26	41,205,100.68	225,830.61	40,979,270.07
发出商品	57,490,703.98		57,490,703.98	35,970,792.31		35,970,792.31

低值易耗品	2,564,189.60		2,564,189.60	1,932,678.83		1,932,678.83
委托加工物资	65,044.29		65,044.29	2,968,856.02		2,968,856.02
合计	278,235,736.49	1,594,481.11	276,641,255.38	182,439,721.79	3,125,667.38	179,314,054.41

(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	1,738,023.14			756,017.98		982,005.16
在产品	1,161,813.63			686,419.48		475,394.15
库存商品	225,830.61			88,748.81		137,081.80
合计	3,125,667.38			1,531,186.27		1,594,481.11

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费		7,372,042.33
待认证进项税额	2,654,594.79	1,295,874.88
合计	2,654,594.79	8,667,917.21

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,135,290.25	2,270,406.90		8,405,697.15
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,135,290.25	2,270,406.90		8,405,697.15
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,545,718.64	653,172.57		4,198,891.21

2.本期增加金额	152,073.96	22,704.06		174,778.02
(1) 计提或摊销	152,073.96	22,704.06		174,778.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,697,792.60	675,876.63		4,373,669.23
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,437,497.65	1,594,530.27		4,032,027.92
2.期初账面价值	2,589,571.61	1,617,234.33		4,206,805.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	407,231,524.34	396,482,685.44
合计	407,231,524.34	396,482,685.44

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	293,786,873.26	228,628,637.49	12,924,364.07	119,364,176.46	654,704,051.28

2.本期增加金额		16,149,217.39	915,083.17	22,874,100.90	39,938,401.46
(1) 购置		9,430,885.01	915,083.17	12,741,050.35	23,087,018.53
(2) 在建工程转入		6,718,332.38		67,707.10	6,786,039.48
(3) 企业合并增加					
(4) 自建				10,065,343.45	10,065,343.45
3.本期减少金额		2,452,613.81	137,264.32	3,907,467.26	6,497,345.39
(1) 处置或报废		2,452,613.81	137,264.32	3,907,467.26	6,497,345.39
4.期末余额	293,786,873.26	242,325,241.07	13,702,182.92	138,330,810.10	688,145,107.35
二、累计折旧					
1.期初余额	87,020,362.40	88,959,309.89	9,185,994.28	73,055,699.27	258,221,365.84
2.本期增加金额	5,160,959.04	10,747,752.74	535,026.86	10,559,576.17	27,003,314.81
(1) 计提	5,160,959.04	10,747,752.74	535,026.86	10,559,576.17	27,003,314.81
3.本期减少金额		2,220,048.63	130,401.10	1,960,647.91	4,311,097.64
(1) 处置或报废		2,220,048.63	130,401.10	1,960,647.91	4,311,097.64
4.期末余额	92,181,321.44	97,487,014.00	9,590,620.04	81,654,627.53	280,913,583.01
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	201,605,551.82	144,838,227.07	4,111,562.88	56,676,182.57	407,231,524.34
2.期初账面价值	206,766,510.86	139,669,327.60	3,738,369.79	46,308,477.19	396,482,685.44

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,828,026.76	39,089,625.11
合计	58,828,026.76	39,089,625.11

(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
发动机尾气后处理系统扩能项目	27,801,195.34		27,801,195.34	12,020,850.49		12,020,850.49
研发中心建设项目	4,283,555.70		4,283,555.70	690,000.00		690,000.00
设备采购	23,143,160.28		23,143,160.28	22,142,116.98		22,142,116.98
其他工程	3,600,115.44		3,600,115.44	4,236,657.64		4,236,657.64
合计	58,828,026.76		58,828,026.76	39,089,625.11		39,089,625.11

(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
发动机尾气后处理系统扩能项目	333,644,600.00	12,020,850.49	15,780,344.85			27,801,195.34						募股资金
研发中心建设项目	113,000,000.00	690,000.00	3,593,555.70			4,283,555.70						募股资金
设备采购		22,142,116.98	7,016,440.58	6,015,397.28		23,143,160.28						其他
其他工程		4,236,657.64	134,100.00	770,642.20		3,600,115.44						其他
合计	446,644,600.00	39,089,625.11	26,524,441.13	6,786,039.48		58,828,026.76	--	--				--

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	3,582,263.98	3,582,263.98
4.期末余额	3,582,263.98	3,582,263.98
2.本期增加金额	673,455.60	673,455.60
（1）计提	673,455.60	673,455.60
1.期末账面价值	2,908,808.38	2,908,808.38
2.期初账面价值	3,582,263.98	3,582,263.98

其他说明：

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	58,565,460.74		250,000.00	14,420,868.49	73,236,329.23
2.本期增加金额				2,080,189.65	2,080,189.65
(1) 购置				2,080,189.65	2,080,189.65
(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	58,565,460.74		250,000.00	16,501,058.14	75,316,518.88
二、累计摊销					
1.期初余额	9,407,054.87		250,000.00	5,828,018.85	15,485,073.72
2.本期增加金额	582,588.06			777,172.58	1,359,760.64
(1) 计提	582,588.06			777,172.58	1,359,760.64
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,989,642.93		250,000.00	6,605,191.43	16,844,834.36
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	48,575,817.81			9,895,866.71	58,471,684.52
2.期初账面价值	49,158,405.87			8,592,849.64	57,751,255.51

值					
---	--	--	--	--	--

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 0.00%。

15、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		
凯龙蓝烽公司	1,519,519.71					1,519,519.71
合计	1,519,519.71					1,519,519.71

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	凯龙蓝烽公司全部资产负债
资产组或资产组组合的账面价值	261,469,530.61
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	1,519,519.71
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	262,989,050.32
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10.02%（2020年度：9.88%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

16、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
窑炉棚板	452,089.64	202,300.89	135,764.10		518,626.43
厂区绿化工程	661,769.49	215,044.24	245,312.15		631,501.58
装修费	1,118,153.68	477,064.23	300,404.31		1,294,813.60
合计	2,232,012.81	894,409.36	681,480.56		2,444,941.61

其他说明

17、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	65,773,922.10	9,866,088.31	64,259,504.90	9,638,925.73
内部交易未实现利润	10,179,930.62	1,526,989.59	6,421,478.32	963,221.75
可抵扣亏损	37,695,128.11	5,654,269.22	15,461,429.44	2,319,214.41
预计负债	8,394,939.73	1,259,240.96	10,425,700.75	1,563,855.11
政府补助	49,218,412.99	7,382,761.95	50,806,724.21	7,621,008.64
合计	171,262,333.55	25,689,350.03	147,374,837.62	22,106,225.64

(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

(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		25,689,350.03		22,106,225.64

18、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
预付工程及设备款	66,728,641.96		66,728,641.96	21,926,837.54		21,926,837.54
合计	66,728,641.96		66,728,641.96	21,926,837.54		21,926,837.54

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,005,902.78	106,119,605.55
保证借款		5,579,134.71

信用借款	65,000,000.00	23,029,868.06
抵押及保证借款	13,013,902.78	53,068,154.17
商业承兑汇票贴现		3,880,000.00
合计	83,019,805.56	191,676,762.49

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	158,330,639.48	148,489,621.39
合计	158,330,639.48	148,489,621.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	273,768,909.36	234,704,982.72
工程及设备款	16,381,345.13	10,587,254.66
合计	290,150,254.49	245,292,237.38

其他说明：

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,840,520.29	19,571,214.33
合计	7,840,520.29	19,571,214.33

23、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	23,994,297.06	99,106,995.28	109,484,642.19	13,616,650.15
二、离职后福利-设定提存计划		7,525,857.16	6,454,694.56	1,071,162.60
三、辞退福利		66,868.92	66,868.92	
合计	23,994,297.06	106,699,721.36	116,006,205.67	14,687,812.75

(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	21,845,504.61	80,568,982.26	90,373,136.37	12,041,350.50
2、职工福利费		8,533,376.55	8,533,376.55	
3、社会保险费		3,797,490.32	3,335,790.30	461,700.02
其中：医疗保险费		3,253,175.23	2,862,880.43	390,294.80
工伤保险费		285,831.53	246,915.75	38,915.78
生育保险费		258,483.56	225,994.12	32,489.44
4、住房公积金		4,830,206.00	4,830,206.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,148,792.45	1,376,940.15	2,412,132.97	1,113,599.63
合计	23,994,297.06	99,106,995.28	109,484,642.19	13,616,650.15

(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		7,227,679.10	6,199,430.30	1,028,248.80
2、失业保险费		298,178.06	255,264.26	42,913.80
合计		7,525,857.16	6,454,694.56	1,071,162.60

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	414,159.79	396,030.60
企业所得税	2,103,867.97	145,678.01
个人所得税	18,929.85	28,658.45
城市维护建设税	46,432.00	30,166.90
房产税	750,454.78	750,454.78
土地使用税	102,366.82	102,366.82
教育费附加	34,746.06	21,547.78
其他税费	39,568.69	170,493.74
合计	3,510,525.96	1,645,397.08

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,792,043.84	9,157,103.82

合计	3,792,043.84	9,157,103.82
----	--------------	--------------

(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
上市发行费用		5,449,056.66
运输费	2,104,936.79	1,274,418.26
押金保证金	415,880.00	483,300.00
其他款项	1,271,227.05	1,950,328.90
合计	3,792,043.84	9,157,103.82

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,364,750.02	1,015,890.22
合计	1,364,750.02	1,015,890.22

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,019,267.64	2,463,682.39
合计	1,019,267.64	2,463,682.39

28、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	1,361,255.67	2,412,429.78
减：未确认融资费用	-88,257.78	-159,260.57
合计	1,272,997.89	2,253,169.21

其他说明

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,394,939.73	10,425,700.75	预提产品保修期内的维修成本
合计	8,394,939.73	10,425,700.75	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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	50,806,724.21	500,000.00	2,088,311.22	49,218,412.99	
合计	50,806,724.21	500,000.00	2,088,311.22	49,218,412.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
满足国四以上排放标准的商用车柴油发动机后处理（SCR）系统的研发及产业化	5,494,500.00			499,500.00			4,995,000.00	与资产相关
关于无锡凯龙汽车设备制造有限公司年产 10 万台商用车柴油机处理系统项目	3,266,666.53			280,000.02			2,986,666.51	与资产相关
SCR 柴油发动机尾气后处理系统研发中心建设专项资金	662,222.35			13,333.32			648,889.03	与资产相关
柴油发动机尾气后处理与热能再利用技术研究院	737,704.96			98,360.64			639,344.32	与资产相关
满足国五及以上排放标准的柴油机后处理技术与系统匹配关键技术研发项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
满足国五及以上排放标准的柴油机后处理技术与系统匹配关键技术研发项目	800,000.00						800,000.00	与收益相关
VOCs 净化催化剂生产工艺与产业化技术	1,160,000.00						1,160,000.00	与收益相关

科技扶持资金	4,639,652.52			676,974.31			3,962,678.21	与资产相关
新型节能环保农用发动机开发-关键零部件技术研究	833,460.00						833,460.00	与收益相关
农用机械排气后处理装置集成及产业化	1,400,000.00						1,400,000.00	与收益相关
农用机械排气后处理控制及 OBD 关键技术研究	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
农用机械排气后理催化器工程应用研究及产业化	600,000.00						600,000.00	与收益相关
满足国六排放标准柴油车尾气净化催化剂关键技术的研发及产业化	5,397,000.00						5,397,000.00	与资产相关
满足国六排放标准柴油车尾气净化催化剂关键技术的研发及产业化	1,603,000.00						1,603,000.00	与收益相关
满足国六标准的柴油车颗粒物与氮氧化物协同控制技术的开发与产业化项目	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关
无锡市"太湖人才计划"扶持资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
满足国六排放标准的重型柴油车尾气净化器的开发与产业化	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
柴油机氮氧化物 NOx 控制关键技术的研发及产业化	637,501.21			41,665.86			595,835.35	与资产相关
其他补助	4,525,016.64			478,477.07			4,046,539.57	与资产相关

其他补助	1,050,000.00						1,050,000.00	与收益相关
机动车细微颗粒物 PM/PN 处理关键技术的研发及产业化		500,000.00					500,000.00	与资产相关
合计	50,806,724.21	500,000.00		2,088,311.22			49,218,412.99	

其他说明：

31、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	111,968,000.00						111,968,000.00

其他说明：

32、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）	726,829,396.44			726,829,396.44
合计	726,829,396.44			726,829,396.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	26,603,251.15			26,603,251.15
合计	26,603,251.15			26,603,251.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	347,935,099.61	254,324,250.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	672,100.30	99,536,515.83
减：提取法定盈余公积		5,925,666.43
应付普通股股利	19,930,304.00	
期末未分配利润	330,547,933.42	347,935,099.61

35、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	532,793,324.09	407,752,643.08	556,701,218.87	392,052,382.86
其他业务	1,473,293.65	454,983.44	1,311,508.87	174,778.02
合计	534,266,617.74	408,207,626.52	558,012,727.74	392,227,160.88

与履约义务相关的信息：

参见“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“21、收入”。

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 63,673,567.92 元，其中，63,673,567.92 元预计将于 2021 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。

其他说明

36、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	526,147.43	1,386,167.37
教育费附加	375,819.62	990,119.52
房产税	1,500,909.56	1,500,909.56
土地使用税	204,733.64	204,733.64
其他税费	203,532.31	166,892.72
合计	2,811,142.56	4,248,822.81

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保内维修及售后服务费	9,513,496.87	9,308,625.75
职工薪酬	8,684,893.83	7,128,827.31
差旅费	1,314,769.93	1,307,564.24
租赁费	1,145,182.59	1,116,197.19
业务招待费	1,540,757.72	654,960.62
办公费	145,276.03	353,589.95
其他	832,975.81	1,365,772.29
合计	23,177,352.78	21,235,537.35

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,072,960.77	16,851,753.97
折旧及摊销	6,304,887.99	8,925,474.78
业务招待费	3,254,463.29	1,744,985.51

办公费	2,672,453.43	1,918,500.49
中介及咨询费用	1,860,009.21	315,073.40
修理费	1,996,204.45	567,943.31
其他	2,470,011.58	1,962,371.39
合计	40,630,990.72	32,286,102.85

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,387,622.56	21,026,592.61
材料领用	8,848,674.77	7,830,204.77
公告费及第三方试验费	6,535,299.22	3,951,263.71
研发设备使用费	1,262,957.97	2,517,632.73
折旧与摊销	5,716,247.50	3,470,310.29
其他	5,753,420.93	1,177,927.71
合计	55,504,222.95	39,973,931.82

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,614,285.99	6,280,182.32
减：利息收入	557,147.19	242,998.40
汇兑损益	-426.51	1,311.71
现金折扣	1,309,046.96	95,716.51
其他	514,542.86	367,408.15
合计	6,937,036.93	6,501,620.29

其他说明：

41、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
与收益相关的政府补助	2,477,842.37	2,104,650.93
与资产相关的政府补助	2,088,311.22	2,240,653.71
软件退税	2,457,892.99	
合计	7,024,046.58	4,345,304.64

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产在持有期间的投资收益	559,042.07	
合计	559,042.07	

其他说明：

43、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	1,067,688.35	
合计	1,067,688.35	

其他说明：

44、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	-3,045,603.47	-5,641,769.34
合计	-3,045,603.47	-5,641,769.34

其他说明：

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,720,874.55
合计		-2,720,874.55

其他说明：

46、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	2,102,648.72	106,727.76
合计	2,102,648.72	106,727.76

47、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	400,000.00	20,000.00	400,000.00
非流动资产毁损报废损失	13,652.16	60,296.19	13,652.16
其他	113,591.96		113,591.96
合计	527,244.12	80,296.19	

其他说明：

48、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	4,298,729.72	10,649,301.99
递延所得税费用	-3,583,124.39	-1,841,627.88
合计	715,605.33	8,807,674.11

(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	4,178,823.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	626,823.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,781.82
所得税费用	715,605.33

其他说明

49、现金流量表项目

(1) 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
收到政府补助款	2,976,541.80	4,941,353.71
银行利息收入	557,147.19	242,998.40
收到押金保证金	391,093.07	198,000.00
合计	3,924,782.06	5,382,352.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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
支付费用性支出	45,804,295.63	40,644,561.53
支付财产保全保证金	7,246,338.79	367,408.15
支付押金保证金	233,753.22	208,200.00
合计	53,284,387.64	41,220,169.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
支付购买设备保证金	14,990,000.00	
合计	14,990,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
收回银行保证金	20,766,712.26	29,424,377.73
合计	20,766,712.26	29,424,377.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付银行保证金	43,832,173.58	28,150,069.65
支付上市发行费用	5,449,056.62	
合计	49,281,230.20	28,150,069.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、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	3,463,218.08	48,740,969.95
加：资产减值准备	3,045,603.47	8,362,643.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,178,092.83	22,580,894.31
使用权资产折旧	673,455.60	
无形资产摊销	1,359,760.64	1,183,565.03
长期待摊费用摊销	681,480.56	1,072,780.28
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）	-2,102,648.72	-106,727.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,652.16	60,296.19
公允价值变动损失（收益以“-”	-1,067,688.35	

号填列)		
财务费用（收益以“—”号填列）	6,980,489.33	6,281,494.03
投资损失（收益以“—”号填列）	-559,042.07	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,583,124.39	-1,841,627.88
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-97,327,200.97	3,245,777.74
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	23,557,728.50	-101,875,422.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,348,474.29	13,473,406.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,034,697.62	1,178,049.25
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	80,906,103.45	16,269,118.74
减：现金等价物的期初余额	469,181,297.79	20,417,238.86
现金及现金等价物净增加额	-388,275,194.34	-4,148,120.12

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	12,837.06	38,706.21
可随时用于支付的银行存款	80,893,266.39	16,230,412.53
二、现金等价物	80,906,103.45	469,181,297.79
三、期末现金及现金等价物余额	80,906,103.45	469,181,297.79

其他说明：

上述期末现金及现金等价物余额与期末货币资金余额差异系使用权受到限制的资产所致

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,604,839.79	银行承兑汇票、信用证保证金、财产保全保证金
固定资产	201,605,551.82	短期借款抵押物
无形资产	48,575,817.81	短期借款抵押物
应收款项融资	81,407,527.59	银行承兑汇票质押物
投资性房地产-房屋建筑物	2,437,497.65	短期借款抵押物
投资性房地产-土地使用权	1,594,530.27	短期借款抵押物
合计	369,225,764.93	--

其他说明：

52、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
满足国四以上排放标准的商用车柴油发动机后处理（SCR）系统的研发及产业化	4,995,000.00	递延收益	499,500.00
关于无锡凯龙汽车设备制造有限公司年产10万台商用车柴油机处理系统项目	2,986,666.51	递延收益	280,000.02
SCR柴油发动机尾气后处理系统研发中心建设专项资金	648,889.03	递延收益	13,333.32
柴油发动机尾气后处理与热能再利用技术研究院	639,344.32	递延收益	98,360.64
满足国五及以上排放标准的柴油机后处理技术与系统匹配关键技术研发项目	3,000,000.00	递延收益	
满足国五及以上排放标准的柴油机后处理技术与系统匹配关键技术研发项目	800,000.00	递延收益	
VOCs净化催化剂生产工艺与	1,160,000.00	递延收益	

产业化技术			
科技扶持资金	3,962,678.21	递延收益	676,974.31
新型节能环保农用发动机开发-关键零部件技术研究	833,460.00	递延收益	
农用机械排气后处理装置集成及产业化	1,400,000.00	递延收益	
农用机械排气后处理控制及 OBD 关键技术研究	1,000,000.00	递延收益	
农用机械排气后理催化器工程应用研究及产业化	600,000.00	递延收益	
满足国六排放标准柴油车尾气净化催化剂关键技术的研发及产业化	5,397,000.00	递延收益	
满足国六排放标准柴油车尾气净化催化剂关键技术的研发及产业化	1,603,000.00	递延收益	
满足国六标准的柴油车颗粒物与氮氧化物协同控制技术的开发与产业化项目	7,000,000.00	递延收益	
无锡市“太湖人才计划”扶持资金	5,000,000.00	递延收益	
满足国六排放标准的重型柴油车尾气净化器的开发与产业化	2,000,000.00	递延收益	
柴油机氮氧化物 NOx 控制关键技术的研发及产业化	595,835.35	递延收益	41,665.86
其他补助	4,046,539.57	递延收益	478,477.07
其他补助	1,050,000.00	递延收益	
机动车细微颗粒物 PM/PN 处理关键技术的研发及产业化	500,000.00	递延收益	
即征即退税款	2,457,892.99	其他收益	2,457,892.99
稳岗补贴	1,096,947.00	其他收益	1,096,947.00
其他补助	1,380,895.37	其他收益	1,380,895.37
合计	54,154,148.35		7,024,046.58

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

八、合并范围的变更

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，公司新设立全资子公司凯龙高科技（长沙）有限公司。

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
凯龙蓝烽公司	江苏镇江	江苏镇江	载体及催化剂的研发、生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
凯龙宝顿公司	江苏南京	江苏南京	汽车后处理产品的研发、生产及销售	70.00%		设立
凯龙长沙公司	湖南长沙	湖南长沙	内燃机尾气污染治理装备的研发、生产和销售	100.00%		设立

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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五(一)2、五(一)3及五(一)6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

本公司定期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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的66.09%(2019年12月31日: 70.04%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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	83,019,805.56	83,019,805.56	83,019,805.56		
应付票据	158,330,639.48	158,330,639.48	158,330,639.48		
应付账款	290,150,254.49	290,150,254.49	290,150,254.49		
其他应付款	3,792,043.84	3,792,043.84	3,792,043.84		
小 计	535,292,743.37	535,292,743.37	535,292,743.37		
(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	191,676,762.49	194,267,119.44	194,267,119.44		
应付票据	148,489,621.39	148,489,621.39	148,489,621.39		
应付账款	245,292,237.38	245,292,237.38	245,292,237.38		
其他应付款	9,157,103.82	9,157,103.82	9,157,103.82		
小 计	594,615,725.08	597,206,082.03	597,206,082.03		

(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。市场风险主要为利率风险。

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。

十一、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	--	--	--	--
（2）权益工具投资		111,067,688.35		111,067,688.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

2、关联交易情况

（1）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	1,619,619.25	1,901,381.12

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项 目	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
购建长期资产承诺	54,811,284.95	84,601,298.36
合 计	54,811,284.95	84,601,298.36

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2020年11月，苏州百达精密机械有限公司因买卖合同纠纷起诉本公司支付款项391.32万元，并申请冻结本公司410.00万元银行存款作为财产保全保证金，截至资产负债表日该案件尚未判决。

2. 2021年3月，常州合泰电机电器股份有限公司与凯龙高科技股份有限公司因产品质量问题导致相关买卖合同纠纷，申请冻结本公司724.63万银行存款作为财产保全保证金，截至资产负债表日该案件尚未判决。

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司本期主营业务收入均为大气污染治理行业收入，不存在多种经营，故无报告分部。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	65,584,568.33	11.82%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91	65,584,568.33	13.09%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91
其中：										
根据信用风险单独测试并单项计提信用减值损失的应收账款	65,584,568.33	11.82%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91	65,584,568.33	13.09%	33,953,381.42	51.77%	31,631,186.91
按组合计提坏账准备的应收账款	489,901,422.67	88.19%	28,888,321.09	5.90%	461,013,101.58	435,619,952.64	86.91%	25,812,647.81	5.93%	409,807,304.83
其中：										
账龄组合	489,901,422.67	88.19%	28,888,321.09	5.90%	461,013,101.58	435,619,952.64	86.91%	25,812,647.81	5.93%	409,807,304.83
合计	555,485,991.00	100.00%	62,841,702.51	57.67%	492,644,288.49	501,204,520.97	100.00%	59,766,029.23	11.92%	441,438,491.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东风朝阳朝柴动力有限公司	63,262,373.82	31,631,186.91	50.00%	预计可能存在违约风险
江西大乘汽车有限公司	2,322,194.51	2,322,194.51	100.00%	偿付能力存在重大不确定性
合计	65,584,568.33	33,953,381.42	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	470,412,236.21	23,520,611.81	5.00%
1-2 年	15,138,936.65	1,513,893.67	10.00%
2-3 年	992,868.40	496,434.20	50.00%
3 年以上	3,357,381.41	3,357,381.41	100.00%
合计	489,901,422.67	28,888,321.09	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	470,412,236.21
1 至 2 年	16,720,331.25
2 至 3 年	64,996,042.13
3 年以上	3,357,381.41
3 至 4 年	1,796,450.16
4 至 5 年	600,708.27
5 年以上	960,222.98
合计	555,485,991.00

(2) 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	33,953,381.42					33,953,381.42
按组合计提坏账准备	25,812,647.81	3,075,673.28				28,888,321.09
合计	59,766,029.23	3,075,673.28				62,841,702.51

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	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	141,832,078.14	25.53%	7,091,603.91
单位二	63,262,373.82	11.39%	31,631,186.91
单位三	58,869,057.06	10.60%	2,943,452.85
单位四	50,422,371.92	9.08%	2,521,118.60
单位五	32,579,341.81	5.87%	1,628,967.09
合计	346,965,222.75	62.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,500,097.25	887,821.10
合计	3,500,097.25	887,821.10

(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
即征即退税金	2,413,610.14	
押金保证金	814,893.07	423,800.00
其他	549,391.00	547,409.00
合计	3,777,894.21	971,209.00

2) 坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	35,263.00	23,424.90	24,700.00	83,387.90
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,517.37	1,517.37		
--转入第三阶段		-19,840.10	19,840.10	
本期计提	119,307.46	33,516.60	41,585.00	194,409.06
2021 年 6 月 30 日余额	154,570.46	56,941.50	66,285.00	277,796.96

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,091,409.21
1 至 2 年	569,415.00
2 至 3 年	101,570.00
3 年以上	15,500.00
3 至 4 年	15,500.00
合计	3,777,894.21

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	
其他应收款坏账准备	83,387.90	194,409.06				277,796.96
合计	83,387.90	194,409.06				277,796.96

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	124,274,915.21		124,274,915.21	59,274,915.21		59,274,915.21
合计	124,274,915.21		124,274,915.21	59,274,915.21		59,274,915.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
凯龙蓝烽公司	55,774,915.21	65,000,000.00				120,774,915.21	
凯龙宝顿公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
合计	59,274,915.21	65,000,000.00				124,274,915.21	

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	532,779,589.05	452,226,753.72	552,672,306.61	419,623,072.90
其他业务	1,097,057.55	174,778.02	1,311,508.87	174,778.02
合计	533,876,646.60	452,401,531.74	553,983,815.48	419,797,850.92

与履约义务相关的信息：

参见“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“21、收入”。

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 62,535,469.56 元，其中，62,535,469.56 元预计将于 2021 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。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	530,292.07	
合计	530,292.07	

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	2,088,996.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,610,436.44	
委托他人投资或管理资产的损益	559,042.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	1,067,688.35	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-513,591.96	
减：所得税影响额	1,171,885.71	
少数股东权益影响额	11,623.77	
合计	6,629,061.98	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	0.21%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.34%	-0.040	-0.040

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

4、其他