

证券代码：300715

证券简称：凯伦股份

公告编号：2021-091

江苏凯伦建材股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一)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	本报告期比上年 同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末 比上年同期增减
营业收入（元）	702,702,988.74	33.02%	1,921,972,737.10	48.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,978,461.05	-51.45%	178,585,516.84	3.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,648,947.93	-66.15%	147,589,698.88	-10.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-460,137,515.45	-16.56%
基本每股收益（元/股）	0.10	-79.59%	0.53	-47.52%
稀释每股收益（元/股）	0.10	-79.59%	0.52	-48.51%
加权平均净资产收益率	1.38%	-6.11%	8.82%	-6.25%

	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）	5,863,828,932.26	3,478,576,453.06	68.57%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,919,219,811.79	1,336,449,161.28	118.43%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	7,882.29	-284,803.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,361,933.61	29,557,621.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-4,171,039.03	3,151,884.33	
委托他人投资或管理资产的损益	167,123.28	167,123.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	204,095.00	4,994,198.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,716.34	-1,782,602.98	
减：所得税影响额	2,135,765.69	4,807,602.81	
合计	13,329,513.12	30,995,817.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单元：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动情况	原因
货币资金	1,563,504,687.06	625,361,339.24	150.02%	主要系报告期内公司定增资金到账所致
应收账款	1,572,179,051.85	863,348,635.25	82.10 %	主要系报告期内公司加大市场开拓与营销投入力度等导致销售规模增长所致
预付款项	251,465,559.05	61,304,090.24	310.19%	主要系报告期内受原材料价格上涨，公司预付材料款增加所致
其他应收款	477,262,086.24	70,776,160.14	574.33%	主要系报告期内公司新增履约及投标保证金所致
存货	297,097,715.14	164,754,151.19	80.33%	主要系报告期内公司原材料备货增加所致
合同资产	74,125,893.85	26,236,352.29	182.53%	主要系防水施工建造合同形成的已完工未结算资产增加所致
其他流动资产	46,178,085.62	32,647,015.49	41.45%	主要系报告期内待抵扣增值税增加所致
长期待摊费用	12,084,066.24	587,191.88	1957.94%	主要系报告期内其他长期费用增加所致

递延所得税资产	34,233,924.63	26,005,683.28	31.64%	主要系报告期内公司信用减值损失增加所致
其他非流动资产	122,287,089.89	52,048,883.30	134.95%	主要系报告期内公司预付工程设备款增加所致
短期借款	1,009,664,856.47	687,811,256.14	46.79%	主要系报告期内短期经营需要借入短期借款增加所致
应付票据	411,824,313.76	205,232,660.80	100.66%	主要系报告期内公司销售增长, 采购规模扩大所致
应付账款	377,851,750.27	564,993,007.19	-33.12%	主要系报告期内公司加快支付进度、增加应付票据结算所致
合同负债	53,462,010.80	76,725,329.97	-30.32%	主要系报告期内公司预收货款增加所致
应付职工薪酬	42,462,406.33	62,841,086.92	-32.43%	主要系报告期内支付员工薪酬所致
其他应付款	149,746,371.32	85,976,279.85	74.17%	主要系报告期内限制性股票回购义务及应付运费增加所致
一年内到期的非流动负债	92,845,333.75	17,522,463.89	429.86%	主要系报告期内长期借款中一年内到期借款增加所致
其他流动负债	17,631,173.52	140,997,262.42	-87.50%	主要系报告期内短期应付债券到期偿还及已贴现商业票据到期终止所致
长期借款	658,703,063.33	209,783,307.55	213.99%	主要系报告期内增加项目贷款增加所致
递延收益	32,527,256.66	14,251,126.51	128.24%	主要系报告期内收资产性政府补助增加所致
实收资本(或股本)	390,156,028.00	170,907,500.00	128.28%	主要系报告期内向特定对象发行股票及股权激励所致
资本公积	1,959,924,529.90	620,651,571.66	215.78%	主要系报告期内向特定对象发行股票及股权激励所致
库存股	63,340,148.00	11,434,801.00	453.92%	主要系报告期内实施股权激励所致

2、利润表项目重大变动情况

项目	年初至报告期末	上年同期	变动情况	原因
营业收入	1,921,972,737.10	1,298,262,896.47	48.04%	主要系报告期内公司加大市场开拓与营销投入力度等导致销售规模增长所致
营业成本	1,330,200,977.50	735,362,620.52	80.89%	主要系报告期内公司销售规模增长导致营业成本增长、运输费改列至营业成本及原材料价格上涨较快所致
管理费用	88,970,787.06	48,491,164.43	83.48%	主要系报告期内公司员工薪酬、办公、差旅及业务招待费等增加所致
研发费用	97,746,054.71	63,842,191.49	53.11%	主要系报告期内公司研发投入增加所致
财务费用	38,463,161.66	29,376,097.85	30.93%	主要系报告期内公司银行贷款利息支出增加所致
其他收益	29,557,621.34	6,295,674.13	369.49%	主要系报告期内政府补贴收入增加所致
投资收益	-5,676,928.88	-184,992.68	-2968.73%	主要系报告期内保理手续费增加所致
营业外收入	119,896.58	85,823.02	39.70%	主要系收到结报手续费所致

3、现金流量表项目重大变动情况

项目	年初至报告期末	上年同期	变动情况	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-460,137,515.45	-394,756,439.90	-16.56%	主要系报告期内公司原材料价格上涨，采购付款支出增长及恒大商票逾期未兑付所致
投资活动产生的现金流量净额	-746,194,527.97	-560,401,581.14	-33.15%	主要系报告期内公司支付工程设备款及履约保证金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,894,324,867.08	311,875,374.13	507.40%	主要系报告期内向特定对象发行股票及股权激励所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,008	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
#凯伦控股投资有限公司	境内非国有法人	43.09%	168,118,419	51,867,219	质押	116,167,219
李忠人	境内自然人	7.33%	28,589,400	21,442,050	质押	18,700,000
钱林弟	境内自然人	6.65%	25,933,609	25,933,609		
#苏州绿融投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.78%	22,534,200	0	质押	7,600,000
张勇	境内自然人	1.49%	5,800,140	4,350,105	质押	4,500,000
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	5,089,940	0		
#天津润鼎物业管理有限公司	境内非国有法人	1.30%	5,061,440	0		
姚建新	境内自然人	1.28%	4,993,920	0		
柴永福	境内自然人	1.10%	4,292,781	0	质押	1,755,000
中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.03%	4,000,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
#凯伦控股投资有限公司	116,251,200	人民币普通股	116,251,200			
#苏州绿融投资合伙企业（有限合伙）	22,534,200	人民币普通股	22,534,200			
李忠人	7,147,350	人民币普通股	7,147,350			
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	5,089,940	人民币普通股	5,089,940			
#天津润鼎物业管理有限公司	5,061,440	人民币普通股	5,061,440			
姚建新	4,993,920	人民币普通股	4,993,920			
柴永福	4,292,781	人民币普通股	4,292,781			

中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
招商银行股份有限公司—汇添富绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金	3,631,041	人民币普通股	3,631,041
招商银行股份有限公司—汇添富价值成长均衡投资混合型证券投资基金	3,173,051	人民币普通股	3,173,051
上述股东关联关系或一致行动的说明	凯伦控股投资有限公司法定代表人及实际控制人为钱林弟先生,苏州绿融投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人为钱林弟先生。钱林弟先生、凯伦控股投资有限公司与苏州绿融投资合伙企业(有限合伙)属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用		

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

(三)限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

公司与恒大集团及其成员企业此前存在业务往来,恒大集团及其成员企业向公司购买防水卷材、涂料等产品。近期,因恒大集团及其成员企业资金周转困难,出现商业承兑汇票逾期未兑付情况,公司一直与恒大集团及其成员企业保持联系,协商解决本公司应收账款问题,并于 2021 年 6 月停止向恒大集团及其成员企业供货。

截至本公告日,公司应收恒大集团及其成员企业(包括海南恒乾材料设备有限公司、广州恒大材料设备有限公司、广州恒隆设备材料有限公司、广州恒乾材料设备有限公司、深圳恒大材料设备有限公司)的应收账款及应收票据余额合计 18,832.72 万元。其中应收账款余额 1,039.58 万元,已到期未兑付的商业承兑汇票为 14,909.72 万元,未到期商业承兑汇票金额为 2,883.42 万元。

鉴于该应收票据存在无法延期兑付的风险,公司目前已将该逾期的应收票据金额转回应收账款,并且根据账龄对该部分应收款项按 10%比例计提坏账准备。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:江苏凯伦建材股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,563,504,687.06	625,361,339.24
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	489,873,863.24	688,274,198.51
应收账款	1,572,179,051.85	863,348,635.25
应收款项融资	17,201,031.25	20,843,586.83
预付款项	251,465,559.05	61,304,090.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	477,262,086.24	70,776,160.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	297,097,715.14	164,754,151.19
合同资产	74,125,893.85	26,236,352.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,178,085.62	32,647,015.49
流动资产合计	4,788,887,973.30	2,553,545,529.18
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		
固定资产	524,842,676.69	477,901,576.36
在建工程	237,104,579.91	240,544,018.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	144,388,621.60	127,943,570.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,084,066.24	587,191.88
递延所得税资产	34,233,924.63	26,005,683.28
其他非流动资产	122,287,089.89	52,048,883.30
非流动资产合计	1,074,940,958.96	925,030,923.88
资产总计	5,863,828,932.26	3,478,576,453.06
流动负债：		
短期借款	1,009,664,856.47	687,811,256.14
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	411,824,313.76	205,232,660.80
应付账款	377,851,750.27	564,993,007.19
预收款项		
合同负债	53,462,010.80	76,725,329.97
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	42,462,406.33	62,841,086.92
应交税费	95,317,761.31	75,993,510.54
其他应付款	149,746,371.32	85,976,279.85
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	92,845,333.75	17,522,463.89
其他流动负债	17,631,173.52	140,997,262.42
流动负债合计	2,250,805,977.53	1,918,092,857.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	658,703,063.33	209,783,307.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,527,256.66	14,251,126.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	691,230,319.99	224,034,434.06
负债合计	2,942,036,297.52	2,142,127,291.78
所有者权益：		
股本	390,156,028.00	170,907,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,959,924,529.90	620,651,571.66

减：库存股	63,340,148.00	11,434,801.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,754,447.17	59,754,447.17
一般风险准备		
未分配利润	572,724,954.72	496,570,443.45
归属于母公司所有者权益合计	2,919,219,811.79	1,336,449,161.28
少数股东权益	2,572,822.95	
所有者权益合计	2,921,792,634.74	1,336,449,161.28
负债和所有者权益总计	5,863,828,932.26	3,478,576,453.06

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：季歆宇

会计机构负责人：许晴粉

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,921,972,737.10	1,298,262,896.47
其中：营业收入	1,921,972,737.10	1,298,262,896.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,690,714,185.99	1,044,505,392.17
其中：营业成本	1,330,200,977.50	735,362,620.52
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	6,970,669.96	5,744,753.12
销售费用	128,362,535.10	161,688,564.76
管理费用	88,970,787.06	48,491,164.43
研发费用	97,746,054.71	63,842,191.49
财务费用	38,463,161.66	29,376,097.85
其中：利息费用	35,788,634.10	23,058,008.16
利息收入	2,983,384.75	1,423,884.81
加：其他收益	29,557,621.34	6,295,674.13
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,676,928.88	-184,992.68
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）		645,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-49,673,204.42	-55,631,394.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-264,608.97	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	205,201,430.18	204,881,791.55
加：营业外收入	119,896.58	85,823.02
减：营业外支出	1,902,498.95	2,186,370.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,418,827.81	202,781,244.28
减：所得税费用	25,200,488.02	30,991,853.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,218,339.79	171,789,390.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	178,218,339.79	171,789,390.85
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	178,585,516.84	171,789,390.85
2.少数股东损益	-367,177.05	
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	178,218,339.79	171,789,390.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	178,585,516.84	171,789,390.85
归属于少数股东的综合收益总额	-367,177.05	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	1.01
（二）稀释每股收益	0.52	1.01

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

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：季歆宇

会计机构负责人：许晴粉

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,047,952,933.58	750,526,889.39
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	27,194,622.31	14,755,604.95
收到其他与经营活动有关的现金	61,722,664.20	89,782,679.90
经营活动现金流入小计	1,136,870,220.09	855,065,174.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,186,640,487.91	921,186,071.22
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	157,011,344.73	101,521,731.47
支付的各项税费	83,977,531.97	69,168,681.29
支付其他与经营活动有关的现金	169,378,370.93	157,945,130.16
经营活动现金流出小计	1,597,007,735.54	1,249,821,614.14
经营活动产生的现金流量净额	-460,137,515.45	-394,756,439.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	167,123.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,422.60	
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	4,464,285.08	32,904,109.59
投资活动现金流入小计	4,775,830.96	32,904,109.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,970,358.93	208,036,656.17
投资支付的现金		
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	490,000,000.00	385,269,034.56
投资活动现金流出小计	750,970,358.93	593,305,690.73
投资活动产生的现金流量净额	-746,194,527.97	-560,401,581.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,492,939,963.84	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,704,953,044.44	720,842,275.00
收到其他与筹资活动有关的现金	53,652,547.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,251,545,555.28	770,842,275.00
偿还债务支付的现金	921,763,860.00	372,328,580.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,469,002.37	36,547,754.41
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	289,987,825.83	50,090,566.04
筹资活动现金流出小计	1,357,220,688.20	458,966,900.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,894,324,867.08	311,875,374.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-748,533.54	-677,817.87
五、现金及现金等价物净增加额	687,244,290.12	-643,960,464.78

加：期初现金及现金等价物余额	455,938,984.78	767,873,932.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,143,183,274.90	123,913,468.10

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司不存在租赁相关业务，本次会计政策的变更不影响公司前期相关财务指标。

2、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

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

江苏凯伦建材股份有限公司董事会
2021 年 10 月 23 日