

凯瑞德控股股份有限公司

审计报告

亚会审字（2024）第 01160002 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十二日

目 录

项 目	起始页码
审计报告	1
财务报表	
合并资产负债表	6
合并利润表	8
合并现金流量表	9
合并股东权益变动表	10
资产负债表	12
利润表	14
现金流量表	15
股东权益变动表	16
财务报表附注	18



审计报告

亚会审字(2024)第01160002号

凯瑞德控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了凯瑞德控股股份有限公司(以下简称“凯瑞德公司”)财务报表,包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了凯瑞德公司2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于凯瑞德公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,如会计报表附注“十五、其他重要事项”所述,因涉嫌信息披露违法违规,公司于2023年8月29日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》(证监立案字00042023006),由于立案调查工作尚在进行中,暂不确定对公司财务报表的具体影响。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

(一) 销售收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（二十七）营业收入和营业成本”所述，凯瑞德公司销售收入本期发生额为336,431,196.20元。由于收入是凯瑞德公司的关键绩效指标，以利润总额有较大影响，存在为达到目标或期望而被操纵的重大错报风险，为此我们将销售收入作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、向管理层、治理层访谈了解收入确认政策，检查销售合同相关条款（包括发货验收、付款结算、换货退货政策等），并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯运用； 2、了解和测试公司销售与收款循环中与收入确认相关的内部控制，并评价内控设计和运行的有效性； 3、选择样本检查销售合同，识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 4、对销售收入毛利率进行分析，与历史和同行业进行对比，结合凯瑞德公司实际经营情况，判断毛利率的合理性； 5、获取企业的销售台账、发票台账和开票明细，对收入执行细节测试，检查合同、出入库单、过磅单、结算单、运单（装船单）、第三方仓储结算单等，检查销售业务的真实性； 6、结合应收账款、预收账款、合同负债等相关科目执行函证程序； 7、对本期新增的客户进行关注，获取新增客户档案信息，通过查询企业信用公示系统等方式进行背景调查，并对其与凯瑞德公司是否存在关联关系进行评估；对重点客户进行实地走访，对重要客户进行销售终端的穿透核查； 8、执行收入截止性测试，将资产负债表日前后确认的销售收入与交易中的销售合同、销货单、销售发票、结算单等支持性文件进行核对，以评估销售收入是否在正确的期间确认； 9、获取并复核公司期后销售业务涉及的销售回款相关证据资料。

五、其他信息

凯瑞德公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

凯瑞德公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估凯瑞德公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯瑞德公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯瑞德公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对凯瑞德公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯瑞德公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就凯瑞德公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[本页无正文，为凯瑞德公司审计报告签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十二日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：凯瑞德股份有限公司

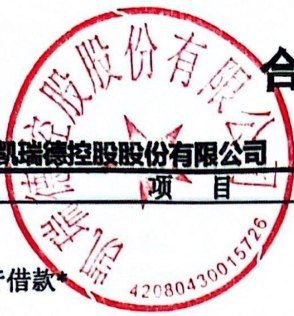
金额单位：人民币元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,611,420.57	21,325,883.99
结算备付金*			
拆出资金*			
交易性金融资产	六、2	10,909,717.74	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	34,767,581.04	43,581,248.90
应收款项融资			
预付款项	六、4	20,163,993.61	7,212,593.60
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	六、5	16,055,394.27	4,339,768.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	六、6	27,770,961.51	19,404,450.41
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	六、7	1,501,238.50	878,960.21
流动资产合计		113,780,307.24	96,742,905.36
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	六、8	641,835.73	643,794.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、9	2,107,279.08	3,472,477.43
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	480,788.61	
递延所得税资产	六、11	118,755.68	421,804.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,348,659.10	4,538,076.31
资产总计		117,128,966.34	101,280,981.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2023年12月31日

编制单位: 凯瑞德控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款			
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			
应付账款	六、13	820,067.89	6,035,299.01
预收款项			
合同负债	六、14	10,217,328.94	7,902,730.97
应付职工薪酬	六、15	833,177.27	711,654.45
应交税费	六、16	1,887,899.54	2,313,172.18
其他应付款	六、17	47,974,950.78	27,823,691.46
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	六、18	231,965.41	1,687,219.17
其他流动负债	六、19	1,328,252.76	1,027,355.03
流动负债合计		63,293,642.59	47,501,122.27
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	六、20	243,057.30	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、21	121,517.75	2,359,660.36
递延收益			
递延所得税负债	六、11	255,220.80	558,223.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		619,795.85	2,917,883.89
负债合计		63,913,438.44	50,419,006.16
股东权益:			
股本	六、22	367,680,000.00	367,680,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、23	655,455,805.18	655,444,092.85
减: 库存股	六、24	218,733,664.41	219,195,183.99
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	38,257,186.79	38,257,186.79
一般风险准备*			
未分配利润	六、26	-789,443,799.66	-791,324,120.14
归属于母公司股东权益合计		53,215,527.90	50,861,975.51
少数股东权益			
股东权益合计		53,215,527.90	50,861,975.51
负债和股东权益总计		117,128,966.34	101,280,981.67

法定代表人:

张瑞德

主管会计工作负责人:

张瑞德

会计机构负责人:

张瑞德



合并利润表

2023年1-12月

编制单位：凯瑞德控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		336,431,196.20	359,128,086.53
其中：营业收入	六、27	336,431,196.20	359,128,086.53
利息收入*			
已赚保费*			
手续费及佣金收入*			
二、营业总成本		335,522,511.41	367,276,956.01
其中：营业成本	六、27	318,399,078.37	347,966,541.85
利息支出*			
手续费及佣金支出*			
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险责任合同准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加	六、28	575,460.57	774,683.30
销售费用	六、29	6,450,317.52	7,739,689.97
管理费用	六、30	10,139,550.21	10,740,602.12
研发费用			
财务费用	六、31	-41,895.26	55,438.97
其中：利息费用		78,173.01	92,531.69
利息收入		147,238.86	67,047.50
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	112,181.78	63,946.03
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）	六、33	9,717.74	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-199,024.97	-2,330,501.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		831,559.34	-10,415,425.38
加：营业外收入	六、35	1,117,696.42	1,393,173.92
减：营业外支出	六、36	2,486.02	1,265,413.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,946,769.74	-10,287,664.64
减：所得税费用	六、37	66,449.28	224,293.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,880,320.48	-10,511,958.37
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,880,320.48	-10,511,958.37
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1、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			
2、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			
（二）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		1,880,320.48	-10,511,958.37
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		1,880,320.48	-10,511,958.37
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十七、2	0.0051	-0.0300
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、2	0.0051	-0.0300

法定代表人：

王瑞波

主管会计工作负责人：

王瑞波

会计机构负责人：

王瑞波



合并现金流量表

2023年1-12月

编制单位：凯瑞德控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		328,330,334.78	382,442,455.49
收到的税费返还		1,578,188.04	3,735,108.27
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	78,565,786.50	72,181,174.98
经营活动现金流入小计		408,474,289.32	458,358,738.74
购买商品、接受劳务支付的现金		335,465,058.30	451,347,839.26
支付给职工以及为职工支付的现金		4,017,778.52	3,177,811.29
支付的各项税费		3,200,972.23	6,426,505.37
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	60,928,449.50	64,219,024.34
经营活动现金流出小计		403,612,258.55	525,171,180.26
经营活动产生的现金流量净额		4,862,030.77	-66,812,441.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000.00
取得投资收益收到的现金		112,181.78	61,956.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、38	64,129,452.88	304,144,368.18
投资活动现金流入小计		64,241,634.66	304,208,324.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		804,717.40	3,406,473.45
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	六、38	75,029,452.88	304,144,368.18
投资活动现金流出小计		75,834,170.28	307,550,841.63
投资活动产生的现金流量净额		-11,592,535.62	-3,342,517.07
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	18,000,000.00	7,560,680.00
筹资活动现金流入小计		18,000,000.00	7,560,680.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	六、38	11,333,400.00	17,000,000.00
筹资活动现金流出小计		11,333,400.00	17,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,666,600.00	-9,439,320.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.13	1.26
五、现金及现金等价物净增加额		-63,904.98	-79,594,277.33
加：期初现金及现金等价物余额		736,716.05	80,330,993.38
六、期末现金及现金等价物余额		672,811.07	736,716.05

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：


[Signature]

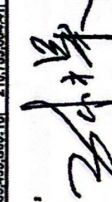
合并股东权益变动表

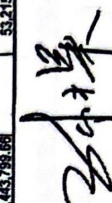
2023年1-12月

项 目	2023年度										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	股本	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		少数股东权益
上年年末余额	367,880,000.00	655,444,082.85	219,195,183.99			38,257,186.79		-791,787,701.41		59,998,394.24		59,998,394.24
加：会计政策变更								-136,418.73		-136,418.73		-136,418.73
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
本年年初余额	367,880,000.00	655,444,082.85	219,195,183.99			38,257,186.79		-791,924,120.14		59,861,975.51		59,861,975.51
一、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		11,712.33	-461,616.58					1,880,320.48		2,353,582.39		2,353,582.39
（一）综合收益总额								1,880,320.48				1,880,320.48
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（二）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（三）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												
（四）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（五）其他												
四、本年年末余额	367,880,000.00	655,455,805.18	218,733,684.41			38,257,186.79		-789,443,798.66		59,215,527.90		59,215,527.90



法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并股东权益变动表 (续)

2023年1-12月

金额单位: 人民币元

编制单位: 凯瑞德控股股份有限公司	2022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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	367,680,000.00		641,832,357.97	203,380,344.64			38,257,186.79		-780,812,161.77		63,577,038.35	-10.35	63,577,028.00
加: 会计政策变更	42,080,430.00												
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	367,680,000.00		641,832,357.97	203,380,344.64			38,257,186.79		-780,812,161.77		63,577,038.35	-10.35	63,577,028.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			13,611,734.88	15,814,839.35					-10,375,539.64		-12,578,644.11	10.35	-12,578,633.76
(一) 综合收益总额			13,611,734.88	15,814,839.35					-10,375,539.64		-10,375,539.64	10.35	-10,375,539.64
(二) 股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
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、对股东的分配													
4、其他													
(四) 股东权益内部结转													
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、本年年末余额	367,680,000.00		655,444,092.85	219,195,183.99			38,257,186.79		-791,187,701.41		50,998,394.24	10.35	50,998,394.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：凯瑞德控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,974,296.68	20,793,940.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	33,997,635.49	43,581,248.90
应收款项融资			
预付款项		5,912.57	2,515.58
其他应收款	十六、2	138,285,567.96	67,061,052.21
其中：应收利息			
应收股利			
存货			7,163,453.10
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			
流动资产合计		174,263,412.70	138,602,210.61
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			
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		84,986.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		462,659.69	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		480,788.61	
递延所得税资产		118,755.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,147,190.06	-
资产总计		175,410,602.76	138,602,210.61

法定代表人：

张瑞

主管会计工作负责人：

张瑞

会计机构负责人：

张瑞



资产负债表 (续)

2023年12月31日

编制单位: 凯瑞德控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		84,878,237.49	47,633,813.43
预收款项			
合同负债		10,217,328.94	7,902,730.97
应付职工薪酬		659,327.27	647,911.00
应交税费		1,285,241.68	322,541.26
其他应付款		38,018,781.60	35,395,931.48
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		231,965.41	
其他流动负债		1,328,252.76	1,027,355.03
流动负债合计		136,619,135.15	92,930,283.17
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		243,057.30	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		121,517.75	2,359,660.36
递延收益			
递延所得税负债		115,664.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计		480,239.97	2,359,660.36
负债合计		137,099,375.12	95,289,943.53
股东权益:			
股本		367,680,000.00	367,680,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		450,937,844.39	450,926,132.06
减: 库存股		218,733,664.41	219,195,183.99
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,257,186.79	38,257,186.79
未分配利润		-599,830,139.13	-594,355,867.78
股东权益合计		38,311,227.64	43,312,267.08
负债和股东权益总计		175,410,602.76	138,602,210.61

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

2023年1-12月

编制单位：凯瑞德股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十六、3	237,573,746.92	358,946,933.86
减：营业成本	十六、3	225,567,381.26	351,318,903.15
税金及附加		284,825.07	624,549.27
销售费用		1,781,841.95	3,563,250.25
管理费用		6,171,328.18	7,510,777.47
研发费用			
财务费用		27,573.21	-15,178.22
其中：利息费用		31,992.18	21,253.71
利息收入		14,579.59	49,234.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、4	111,994.39	2,000.00
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（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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-10,446,458.95	-5,574,551.88
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,593,667.31	-9,627,919.94
加：营业外收入		1,116,586.42	1,393,173.92
减：营业外支出		281.22	1,247,713.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,477,362.11	-9,482,459.20
减：所得税费用		-3,090.76	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,474,271.35	-9,482,459.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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		-5,474,271.35	-9,482,459.20

法定代表人：

张瑞德

主管会计工作负责人：

张瑞德

会计机构负责人：

张瑞德



现金流量表

2023年1-12月

编制单位：凯瑞德控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		185,452,454.83	357,242,457.56
收到的税费返还			3,695,445.71
收到其他与经营活动有关的现金		49,195,127.11	51,201,528.89
经营活动现金流入小计		234,647,581.94	412,139,432.16
购买商品、接受劳务支付的现金		163,739,956.75	356,520,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,559,170.52	2,070,503.95
支付的各项税费		1,122,285.29	4,361,972.48
支付其他与经营活动有关的现金		74,078,626.17	56,573,348.44
经营活动现金流出小计		242,500,040.73	419,525,824.87
经营活动产生的现金流量净额		-7,852,458.79	-7,386,392.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000.00
取得投资收益收到的现金		111,994.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		63,629,452.88	
投资活动现金流入小计		63,741,447.27	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		804,717.40	
投资支付的现金			
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		63,629,452.88	
投资活动现金流出小计		64,434,170.28	-
投资活动产生的现金流量净额		-692,723.01	2,000.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	7,560,680.00
筹资活动现金流入小计		18,000,000.00	7,560,680.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		9,600,000.00	
筹资活动现金流出小计		9,600,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		8,400,000.00	7,560,680.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.13	1.26
五、现金及现金等价物净增加额		-145,181.93	176,288.55
加：期初现金及现金等价物余额		204,772.88	28,484.33
六、期末现金及现金等价物余额		59,590.95	204,772.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2023年1-12月



金额单位：人民币元

项 目	2023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	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	367,680,000.00	-	-	450,926,132.06	219,195,183.99	-	-	38,257,186.79	-594,355,867.78	43,312,267.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	367,680,000.00	-	-	450,926,132.06	219,195,183.99	-	-	38,257,186.79	-594,355,867.78	43,312,267.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				11,712.33	-461,519.58				-5,474,271.35	-5,001,039.44
（一）综合收益总额				11,712.33	-461,519.58				-5,474,271.35	-5,474,271.35
（二）股东投入和减少资本										473,231.91
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、对股东的分配										
3、其他										
（四）股东权益内部结转										
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、本年年末余额	367,680,000.00	-	-	450,937,844.39	218,733,664.41	-	-	38,257,186.79	-599,830,139.13	38,311,227.64

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

股东权益变动表 (续)

2023年1-12月

金额单位：人民币元

项目	2022年度				未分配利润	股东权益合计			
	股本		资本公积	减：库存股			其他综合收益	专项储备	盈余公积
	优先股	普通股							
一、上年年末余额	367,680,000.00		437,314,397.18	203,380,344.64	-584,873,408.58	54,997,830.75			
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	367,680,000.00		437,314,397.18	203,380,344.64	-584,873,408.58	54,997,830.75			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			13,611,734.88	15,814,839.35	-9,482,459.20	-11,685,563.67			
（一）综合收益总额									
（二）股东投入和减少资本									
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									
4、其他									
（三）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、对股东的分配									
3、其他									
（四）股东权益内部结转									
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、本年年末余额	367,680,000.00		450,926,132.06	219,195,183.99	-594,355,867.78	43,312,267.08			

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 