

凯瑞德控股股份有限公司 2015 年度财务决算报告

一、2015 年度财务报表的审计情况

1、2015 年度的财务报表已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中喜审字[2016]第 1322 号保留意见的审计报告。注册会计师的审计意见：因公司累计亏损 32,443.63 万元，经营性现金流为-2,056.013 万元，银行借款 1,432.50 万已逾期；凯瑞德公司 2015 年度将原主业纺织资产已全部出售，截止财务报告报出日拟转型资产尚未办理完毕过户手续，转型经营存在不确定性；公司目前涉及诉讼，未能对或有事项实施进一步的审计程序，获得充分适当的审计证据来合理判断或有事项对期末财务报表的影响程度。上述这些情况表明，公司持续经营能力存在重大不确定性。除上述情况事项可能产生的影响外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、主要会计数据及财务指标

利润总额（元）	-105,400,881.20	9,101,199.88	-1258.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-105,895,668.26	4,592,194.88	-2405.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-117,376,497.54	-70,507,594.05	-66.47%
经营活动产生的现金流量净额	-20,560,129.97	-35,488,503.12	42.07%
基本每股收益（元/股）	-0.602	0.026	-2407.22%
稀释每股收益（元/股）	-0.602	0.026	-2407.22%
加权平均净资产收益率（%）	-78.76%	2.48%	-3274.67%
总资产（元）	717,236,961.37	1,116,289,787.57	-35.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	81,503,197.06	187,398,865.32	-56.51%

二、财务状况、生产经营成果和现金流量情况分析

（一）主要财务状况分析

单位：元

项目	期末余额	占总资产/ 总负债比例	期初余额	占总资产/ 总负债比例	余额增减幅度
流动资产：					
货币资金	907,988.08	0.13%	114,279,910.36	10.25%	-99.21%
应收票据			1,131,177.03	0.00	-100.00%
应收账款	222,958,545.13	31.09%	221,055,990.90	19.80%	0.86%
预付款项	17,928,067.99	2.50%	109,635,587.04	9.82%	-83.65%
其他应收款	59,657,671.23	8.32%	119,819,628.03	10.74%	-50.21%
存货	191,004,563.41	26.63%	195,297,341.01	17.50%	-2.20%
其他流动资产	0.00		27,044,641.06	2.42%	-100.00%
长期股权投资	3,792,749.13	0.53%	12,938,120.57	1.16%	-70.69%
固定资产	204,729,501.84	28.54%	295,967,475.45	26.54%	-30.83%
在建工程	0.00		1,967,041.52	0.18%	-100.00%
无形资产	16,257,874.56	2.26%	16,665,169.92	1.49%	-2.44%
递延所得税资产	0.00		487,704.68	0.04%	-100.00%
资产总计	717,236,961.37	100.00%	1,116,289,787.57	100.00%	-35.75%
短期借款	387,390,280.48	60.94%	381,722,185.44	41.09%	1.48%
应付票据	0.00		190,100,000.00	20.47%	-100.00%
应付账款	72,371,790.25	11.38%	112,792,834.27	12.14%	-35.84%
预收款项	13,837,457.33	2.17%	16,412,332.86	1.77%	-15.69%
应付职工薪酬	43,088,953.95	6.78%	49,730,457.56	5.35%	-13.36%
应交税费	17,646,060.95	2.78%	15,132,481.03	1.63%	16.61%
其他应付款	101,399,221.35	15.95%	163,000,631.09	17.55%	-37.79%
负债合计	635,733,764.31	100.00%	928,890,922.25	100.00%	-31.56%

1、资产负债情况

(1) 资产负债总体概况：2015 年末公司资产总额 71723.70 万元，比年初减少 39905.28 万元，下降 35.75%；负债总额 63573.38 万元，比年初减少 29315.72 万元，下降 31.56%。资产负债率 88.64%，较 2014 年的资产负债率 83.21%增加 5.43 百分点。

(2) 变化幅度较大的资产类项目

1、货币资金：报告期末，货币资金比期初减少 11337.19 万元，减少 99.21%，主要原因是承兑保证金、信用证保证金减少。

2、应收票据：报告期末，应收票据比期初减少 113.12 万元，减少 100%，主要原因是本报告期收到的票据减少。

3、预付款项：报告期末，预付款项比期初减少 9170.75 万元，减少 83.65%，

主要原因是本报告期将与纺织有关的预付原料款置出，导致预付款项减少。

4、其他应收款：报告期末，其他应收款比期初减少 6016.20 万元，减少 50.21%，主要原因是本报告期将与纺织有关的保证金置出，导致其他应收款减少。

5、长期股权投资：报告期末，长期股权投资比期初减少 914.54 万元，减少 70.69%，主要原因是合营、联营企业投资亏损。

6、固定资产：报告期末，固定资产比期初减少 9123.80 万元，减少 30.83%，主要原因是置出固定资产。

7、在建工程：报告期末，在建工程比期初减少 196.70 万元，减少 100%，主要原因是在建工程转资。

8、递延所得税资产：报告期末，递延所得税资产比期初减少 48.77 万元，减少 100%，主要是根据谨慎性原则，转入所得税费用。

(3) 变化幅度较大的负债类项目：

1、应付票据：报告期末，应付票据比期初减少 19010 万元，减少 100%，主要原因是应付票据到期归还。

2、应付账款：报告期末，应付账款比期初减少 4042.10 万元，减少 35.84%，主要原因是因业务量减少，应付款项减少。

3、其他应付款：报告期末，其他应付款比期初减少 6160.14 万元，减少 37.79%，主要原因是因业务量减少，临时性拆借资金减少。

2、股东权益情况

单位：元

	期末余额	期初余额	增减额
股本	176,000,000.00	176,000,000.00	-
资本公积	191,682,262.28	191,682,262.28	-
盈余公积	38,257,186.79	38,257,186.79	-
未分配利润	-324,436,252.01	-218,540,583.75	-105,895,668.26
归属于母公司股东权益合计	81,503,197.06	187,398,865.32	-105,895,668.26
少数股东权益			-
股东权益合计	81,503,197.06	187,398,865.32	-105,895,668.26

未分配利润期末余额-32443.63 万元，同比减少 10589.57 万元,下降 48.46%。

(二) 生产经营情况

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度
一、营业总收入	60,350,433.34	709,670,379.72	-649,319,946.38	-91.50%
其中：营业收入	60,350,433.34	709,670,379.72	-649,319,946.38	-91.50%
二、营业总成本	168,086,772.38	780,518,436.97	-612,431,664.59	-78.46%
其中：营业成本	84,507,450.35	700,391,127.12	-615,883,676.77	-87.93%
营业税金及附加	181,126.07	1,790,347.85	-1,609,221.78	-89.88%
销售费用	1,339,174.58	6,164,917.66	-4,825,743.08	-78.28%
管理费用	35,236,720.30	22,696,756.66	12,539,963.64	55.25%
财务费用	42,872,465.27	44,732,615.49	-1,860,150.22	-4.16%
资产减值损失	3,949,835.81	4,742,672.19	-792,836.38	-16.72%
公允价值变动收益		19,645,390.50	-19,645,390.50	-100.00%
投资收益	-6,026,601.07	7,306,183.39	-13,332,784.46	-182.49%
三、营业利润	-113,762,940.11	-43,896,483.36	-69,866,456.75	-159.16%
加：营业外收入	8,518,789.94	53,605,762.43	-45,086,972.49	-84.11%
减：营业外支出	156,731.03	608,079.19	-451,348.16	-74.23%
四、利润总额	-105,400,881.20	9,101,199.88	-114,502,081.08	-1258.10%
减：所得税费用	494,787.06	4,509,005.00	-4,014,217.94	-89.03%
五、净利润	-105,895,668.26	4,592,194.88	-110,487,863.14	-2405.99%
归属于母公司股东的净利润	-105,895,668.26	4,592,194.88	-110,487,863.14	-2405.99%
少数股东损益				

1、变化幅度较大的经营类项目：

(1)、营业收入：本报告期营业收入比上年同期减少 64931.99 万元，下降 91.50%，主要原因是因部分纺织资产置出，产能减少，导致营业收入下降。

(2)、营业成本：本报告期营业成本比上年同期减少 61588.37 万元，下降 87.93%，主要原因是营业收入减少，营业成本相应减少。

(3)、营业税金及附加：本报告期营业税金及附加比上年同期减少 160.92 万元，下降 89.88%，

主要原因是本报告期应纳增值税减少。

(4)、销售费用：：本报告期销售费用比上年同期减少 482.57 万元，下降 78.28%，主要原因是因订单减少，销售费用相应减少。

(5)、管理费用：本报告期管理费用比上年同期增加 1254 万元，增长 55.25%，

主要原因是因部分设备停台，将折旧计入管理费用。

(6)、公允价值变动收益：本报告期公允价值变动收益比上年同期减少 1964.54 万元，下降 100%，主要原因是因上期有出售投资性房地产交易。

(7)、投资收益：本报告期投资收益比上年同期减少 1333.28 万元，下降 182.49%，主要原因是本报告期联营合营企业亏损。

(8)、营业外收入：本报告期营业外收入比上年同期减少 4508.70 万元，下降 84.11%，主要原因是因本期较上期置出固定资产减少。

(9)、营业外支出：本报告期营业外支出比上年同期减少 45.13 万元，下降 74.23%，主要原因是因本期税收滞纳金减少。

(10)、所得税费用：本报告期所得税费用比上年同期减少 401.42 万元，下降 89.03%，主要原因是本期亏损，所得税费用减少。

2、各项业务经济效益情况

(1) 分产品收入

A、报告期纺织类收入 4990.07 万元，较同比减少 49697.63 万元，下降 90.88%，主要因为公司部分纺织资产置出，产能下降。纺织类成本 6755.90 万元，同比减少 47474.74 万元，下降 87.54 %；纺织类毛利率-35.39%，同比减少了 42.15 个百分点，主要因为开工不足，产品成本偏高。

B、报告期其他收入 155.02 万元，同比减少 252.66 万元，下降 61.97%。其他成本 135.87 万元，同比减少 391.39 万元，下降 74.23 %；其他类毛利率 12.35%，同比增加了 100.37 个百分点。

C、大宗贸易类收入 0 万元，同比减少 10695.19 万元。

(2) 分地区收入

A、报告期国内业务收入 5128.71 万元，同比减少 45992.02 万元，下降 89.97%，主要因为公司部分纺织资产置出，产能下降。国内业务成本 6875.34 万元，同比减少 46423.51 万元，下降 87.10%；国内业务毛利率-34.06%，同比减少了 2.38 个百分点，主要因为开工不足，产品成本偏高。

B、报告期境外业务收入 16.39 万元，同比减少 14653.45 万元，下降 99.89%，主要因为公司部分纺织资产置出，产能下降。境外业务成本 16.43 万元，同比减少 12092.72 万元，下降 99.86 %；境外业务毛利率-0.25%，同比减少了 39.50 个

百分点，主要因为开工不足，产品成本偏高。

3、期间费用分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度
销售费用	1,339,174.58	6,164,917.66	-4,825,743.08	-78.28%
管理费用	35,236,720.30	22,696,756.66	12,539,963.64	55.25%
财务费用	42,872,465.27	44,732,615.49	-1,860,150.22	-4.16%

本期销售费用为 133.92 万元，同比减少 482.57 万元,下降 78.28%。主要是因订单减少，销售费用相应减少。

本期管理费用 3523.67 万元，同比增加 1254 万元，增长 55.25%。主要是因部分设备停台，将折旧计入管理费用。

本期财务费用 4287.25 万元，同比减少 186.02 万元，下降 4.16%。

4、非经常性损益分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	11,308,012.43	42,211,269.64
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		19,645,390.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	172,816.85	18,154,476.42
所得税影响额		4,911,347.63
合计	11,480,829.28	75,099,788.93

本期非经常性损益为 1148.08 万元，较上期减少 6361.90 万元，下降 84.71%。主要是本期处置非流动资产收益较上期减少。

（三）主要财务比率分析

1、偿债能力指标

项目	2015 年度	2014 年度	同比增减
流动比率	0.77	0.85	-8%
速动比率	0.47	0.64	-17%
资产负债率	88.64%	83.21%	5.43%
利息保障倍数	-1.53	1.21	-2.74

公司报告期末流动比率为 0.77，速动比率为 0.47，较上年略有减少。

期末资产负债率 88.64%，较年初有所减少。

利息保障倍数-1.53，较上年减少 2.74。

2、营运能力指标

项目	2015 年度	2014 年度	同比增减
应收账款周转率（次）	0.27	4.71	-94.27%
应收账款周转天数	1333.33	76.43	1644.51%
存货周转率（次）	0.87	4.01	-78.3%
存货周转天数	413.79	89.77	360.94%

应收账款周转率 0.27，较上年减少 94.27%。

应收账款周转天数 1333.33，较上年增加 1644.51%。

存货周转率 0.87，较上年减少 78.3%。

存货周转天,413.79，较上年增加 360.94%。

（四）现金流量情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	-20,560,129.97	-35,488,503.12	14,928,373.15	42.07%
投资活动产生的现金流量净额	245,203,847.48	52,240,788.29	192,963,059.19	369.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-227,850,514.60	-18,160,098.24	-209,690,416.36	-1154.68%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	788.58	2,584.36	-1,795.78	-69.49%
现金及现金等价物净增加额	-3,206,008.51	-1,405,228.71	-1,800,779.80	-128.15%
期初现金及现金等价物余额	4,113,996.59	5,519,225.30	-1,405,228.71	-25.46%
期末现金及现金等价物余额	907,988.08	4,113,996.59	-3,206,008.51	77.93%

（1）本期经营活动现金流量净额为-2,056.01 万元，较上期增加 1492.84 万元，主要是因购买商品接受劳务支付的现金减少，导致经营活动现金流净额增加。

（2）投资活动的现金流量净额为 24,520.38 万元，较上期增加 19,296.31 万元。投资现金流入主要为收到的德棉集团预付股权款 15,870 万元，凯瑞德基金股权款 1,200 万元，中彩凯德（北京）科技有限公司股权保证金 2,700 万元；投资支付现金主要为支付凯瑞德基金公司转让款 3,000 万元，北京华夏百信股权转让款 900 万元，中彩凯德股权转让款 918 万元。

（3）筹资活动的现金流量净额为-22,785.05 万元，较上期减少-20,969.04 万元，主要是本期筹资活动支付的现金增加。

凯瑞德控股股份有限公司董事会

2016 年 4 月 26 日