

关于凯瑞德控股股份有限公司  
2025 年度上期非标事项在本期消除  
的专项说明  
尤振专审字[2026]第 0040 号



## 关于凯瑞德控股股份有限公司

### 2025年度上期非标事项在本期消除的专项说明

尤振专审字[2026]第0040号

凯瑞德控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了凯瑞德控股股份有限公司（以下简称“凯瑞德公司”）2025年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 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和相关财务报表附注，并于 2026 年 2 月 9 日出具了标准无保留意见的审计报告（尤振审字[2026]第 0027 号）。我们的审计是依据中国注册会计师执业准则进行的。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——审计类第 1 号》的相关要求，我们对消除上期非标事项说明如下：

#### 一、上期非标事项的具体内容

凯瑞德公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2025 年 4 月 23 日出具了带有强调事项段的无保留意见（尤振审字[2025]第 0302 号）。强调事项的具体内容如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如会计报表附注“十六、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。上述事项不影响已发表的审计意见。

#### 二、上期审计报告中非标准审计意见所涉及事项在本期消除情况

凯瑞德公司及相关人员于 2025 年 8 月 7 日收到中国证券监督管理委员会山东监管局出具的《行政处罚决定书》（〔2025〕16 号），对公司前期信息披露违法违规行为作出

处罚。根据《行政处罚决定书》认定的情形，凯瑞德公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》规定的重大违法强制退市情形；《行政处罚决定书》涉及的违规担保、诉讼事项已通过破产重整全部予以解决，不会对公司前期财务状况产生不利影响。

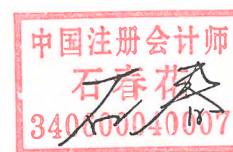
据此，我们认为立案事项进展的不确定性已消除，并且对财务报表使用者理解财务报表的影响也已消除。

本专项说明仅作为凯瑞德公司 2025 年度报告相关披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

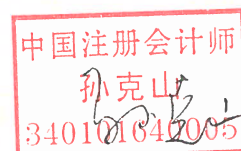


中国 深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年二月九日



统一社会信用代码

91370200MA3TGAB979

# 营业执照

(副本)



名称 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 顾旭芬, 李力

成立日期 2020年07月09日

主要经营场所

深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801

## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目,取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息,请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内,向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关

2026年02月02日





## 会计师事务所

# 执业证书



名称：尤尼泰振青会计师事务所(特殊普

通合伙)

首席合伙人：顾旭芬

主任会计师：

经营场所：深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座8

01

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：47470417

批准执业文号：鲁财会协字[1999]160号

批准执业日期：1999年12月8日

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：深圳市财政局

2024年1月22日

中华人民共和国财政部制







注册税务师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

姓名 孙克山  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1969-09-01  
Date of birth

工作单位 亚太(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)天津分所  
Working unit

身份证号码 340103196909012012  
Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

克山的年检二维码

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340101640005  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Instance of CPAs

发证日期: 1997 年 07 月 22 日  
Date of Issuance

天津市注册会计师协会  
2019 年度  
3.21  
年检合格检查合格

天津市注册会计师协会  
2020 年度  
6.19  
年检合格检查合格

注册税务师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出日期 2001 年 03 月 25 日  
Date of transfer-out

转入日期 2004 年 02 月 2 日  
Date of transfer-in

转出单位 天津注册会计师协会  
Transfer-out Unit

转入单位 天津注册会计师协会  
Transfer-in Unit

转出单位 天津注册会计师协会  
Transfer-out Unit

转入单位 天津注册会计师协会  
Transfer-in Unit

转出单位 天津注册会计师协会  
Transfer-out Unit

转入单位 天津注册会计师协会  
Transfer-in Unit