

证券代码：002661

证券简称：克明面业

公告编号：2019-113

## 克明面业股份有限公司 2019 年第三季度报告正文

## 第一节重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈克明、主管会计工作负责人李锐及会计机构负责人(会计主管人员)李锐声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                               | 本报告期末            | 上年度末             |                  | 本报告期末比上年<br>度末增减        |                  |                  |                  |                                |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|                               |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后                     |                  |                  |                  |                                |
| 总资产（元）                        | 4,368,032,640.61 | 3,959,668,078.32 | 3,959,668,078.32 |                         | 10.31%           |                  |                  |                                |
| 归属于上市公司股东的净资产<br>（元）          | 2,226,749,006.40 | 2,241,082,078.48 | 2,241,082,078.48 |                         | -0.64%           |                  |                  |                                |
|                               | 本报告<br>期         | 上年同期             |                  | 本报告<br>期比上<br>年同期<br>增减 | 年初至<br>报告期<br>末  | 上年同期             |                  | 年初至<br>报告期<br>末比上<br>年同期<br>增减 |
|                               |                  | 调整前              | 调整后              |                         |                  | 调整前              | 调整后              |                                |
| 营业收入（元）                       | 735,054,547.57   | 710,145,236.67   | 710,145,236.67   | 3.51%                   | 2,249,698,446.52 | 1,998,694,738.69 | 1,998,694,738.69 | 12.56%                         |
| 归属于上市公司股东的净利润<br>（元）          | 28,534,898.45    | 48,753,992.70    | 48,753,992.70    | -41.47%                 | 132,610,523.34   | 163,687,992.34   | 163,687,992.34   | -18.99%                        |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润（元） | 17,626,737.56    | 41,196,003.31    | 41,196,003.31    | -57.21%                 | 102,929,000.89   | 125,737,646.19   | 125,737,646.19   | -18.14%                        |
| 经营活动产生的现金流量净额<br>（元）          | 19,247,603.94    | 57,653,013.36    | 57,653,013.36    | -66.61%                 | 170,933,771.71   | 221,219,468.73   | 223,681,468.73   | -23.58%                        |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.087            | 0.149            | 0.149            | -41.61%                 | 0.402            | 0.495            | 0.495            | -18.79%                        |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.087            | 0.148            | 0.148            | -41.22%                 | 0.401            | 0.495            | 0.495            | -18.99%                        |
| 加权平均净资产收益率                    | 1.29%            | 2.19%            | 2.19%            | -0.90%                  | 5.86%            | 7.49%            | 7.49%            | -1.63%                         |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部对政府补助的解读，无论是与资产相关还是与收益相关的政府补助，均作为经营活动现金流量列示，故将 2018 年 1-9 月收到的政府补助 2,462,000.00 元调整至“收到的其他与经营活动有关的现金”中列报。

截止披露前一交易日的公司总股本：

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 328,808,450 |
|--------------------|-------------|

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

|                       | 本报告期   | 年初至报告期末 |
|-----------------------|--------|---------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0868 | 0.4033  |

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：人民币元

| 项目  | 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）                   | 49,107.65     | 非流动资产处置损益 |
| 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） | 15,355,648.10 | 各项政府补助    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 19,214,374.56 | 银行理财产品收益  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -249,589.26   |           |
| 减：所得税影响额                                      | 4,688,018.60  |           |
| 合计  | 29,681,522.45 | --        |

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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                | 16,567  | 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 | 质押或冻结情况 |            |
|                            |         |                       |            |              | 股份状态    | 数量         |
| 南县克明食品集团有限公司               | 境内非国有法人 | 28.00%                | 92,082,387 | 0            | 质押      | 85,000,000 |
| 湖南省资产管理                    | 境内非国有法人 | 9.84%                 | 32,370,000 | 0            |         |            |
| 有限公司                       |         |                       |            |              |         |            |
| 兴业国际信托有限公司一克明面业 1 号员工持股集合资 | 其他      | 4.92%                 | 16,177,731 | 0            |         |            |

| 金信托                                  |             |        |            |   |  |  |
|--------------------------------------|-------------|--------|------------|---|--|--|
| 兴业国际信托有限公司—兴业信托·克明面业 2 号员工持股集合资金信托计划 | 其他          | 4.59%  | 15,092,530 | 0 |  |  |
| 泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深  | 其他          | 1.66%  | 5,447,877  | 0 |  |  |
| 津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）             | 国有法人        | 1.41%  | 4,639,056  | 0 |  |  |
| 陈源芝                                  | 境内自然人       | 1.34%  | 4,415,500  | 0 |  |  |
| 泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红-019L-FH002 深    | 其他          | 1.26%  | 4,145,687  | 0 |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                       | 国有法人        | 1.10%  | 3,618,600  | 0 |  |  |
| 全国社保基金一零一组合                          | 其他          | 0.91%  | 2,984,102  | 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         |   |  |  |
| 南县克明食品集团有限公司                         | 92,082,387  | 人民币普通股 | 92,082,387 |   |  |  |
| 湖南省资产管理有限公司                          | 32,370,000  | 人民币普通股 | 32,370,000 |   |  |  |
| 兴业国际信托有限公司—克明面业 1 号员工持股集合资金信托        | 16,177,731  | 人民币普通股 | 16,177,731 |   |  |  |
| 兴业国际信托有限公司—兴业信托·克明面业 2 号员工持股集合资金信托计划 | 15,092,530  | 人民币普通股 | 15,092,530 |   |  |  |
| 泰康人寿保险有限责任公司—                        | 5,447,877   | 人民币普通股 | 5,447,877  |   |  |  |

|                                       |   |        |           |
|---------------------------------------|---|--------|-----------|
| 传统—普通保险产品<br>-019L-CT001 深            |   |        |           |
| 津杉华融（天津）产业投资基金<br>合伙企业（有限合伙）          | 4,639,056   | 人民币普通股 | 4,639,056 |
| 陈源芝                                   | 4,415,500   | 人民币普通股 | 4,415,500 |
| 泰康人寿保险有限责任公司—<br>分红—个人分红-019L-FH002 深 | 4,145,687   | 人民币普通股 | 4,145,687 |
| 中央汇金资产管理有限责任公<br>司                    | 3,618,600   | 人民币普通股 | 3,618,600 |
| 全国社保基金一零一组合                           | 2,984,102   | 人民币普通股 | 2,984,102 |
| 上述股东关联关系或一致行动<br>的说明                  | 南县克明食品集团有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人，陈源芝为陈克明的家族成员。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |           |
| 前 10 名股东参与融资融券业务<br>情况说明（如有）          | 无   |        |           |

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。

## 2、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

### 第三节重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

| 资产负债表项目       | 期末数              | 期初数              | 增减变动     | 变动原因说明                              |
|---------------|------------------|------------------|----------|-------------------------------------|
| 交易性金融资产       | 621,500,000.00   | -                | 100.00%  | 详见第四节.二、财务报表调整情况说明。                 |
| 预付款项          | 235,721,403.50   | 123,282,438.01   | 91.20%   | 主要系本期预付供应商原材料采购款增加所致。               |
| 其他流动资产        | 86,227,678.89    | 694,939,072.08   | -87.59%  | 详见第四节.二、财务报表调整情况说明。                 |
| 可供出售金融资产      | -                | 158,387,200.00   | -100.00% | 详见第四节.二、财务报表调整情况说明。                 |
| 其他非流动金融资产     | 158,387,200.00   | -                | 100.00%  | 详见第四节.二、财务报表调整情况说明。                 |
| 在建工程          | 651,602,052.50   | 448,778,803.31   | 45.19%   | 主要系本期克明股份、遂平面粉、成都克明在建工程项目投入增加所致。    |
| 短期借款          | 650,000,000.00   | 790,000,000.00   | -17.72%  | 主要系本期归还银行短期借款所致。                    |
| 应付票据          | 673,837,099.19   | 191,599,873.25   | 251.69%  | 主要系本期向银行申请开具的承兑汇票增加所致。              |
| 应付职工薪酬        | 31,767,729.51    | 47,414,488.44    | -33.00%  | 主要系本期支付上年末的职工薪酬所致。                  |
| 应交税费          | 21,228,694.28    | 14,146,424.46    | 50.06%   | 主要系本期应交的各项税费增加所致。                   |
| 其他应付款         | 63,951,239.85    | 42,208,987.50    | 51.51%   | 主要系本期计提的银行短期借款利息及应付债券利息费用增加所致。      |
| 库存股           | 57,709,076.53    | 17,172,164.76    | 236.06%  | 主要系本期回购股票增加所致。                      |
| 其他综合收益        | -390,732.99      | -2,456,245.32    | 84.09%   | 主要系本期汇率变动导致外币报表折算差额增加所致。            |
| 利润表项目         | 本期数              | 上年同期数            | 增减变动     | 变动原因说明                              |
| 营业收入          | 2,249,698,446.52 | 1,998,694,738.69 | 12.56%   | 主要系公司加大促销力度，营销策略得当，销售收入稳步增长。        |
| 营业成本          | 1,728,804,012.51 | 1,511,294,512.48 | 14.39%   | 主要系公司加大促销力度，营销策略得当，销售收入增长，营业成本同步增加。 |
| 销售费用          | 222,396,519.59   | 199,484,414.88   | 11.49%   | 主要系公司加大促销力度，营销策略得当，销售收入增长，销售费用同步增加。 |
| 管理费用          | 79,037,577.62    | 69,042,851.38    | 14.48%   | 主要系本报告期内境外子公司管理费用增加所致。              |
| 财务费用          | 54,548,649.47    | 22,658,108.58    | 140.75%  | 主要系本期计提的银行短期借款利息及应付债券利息费用增加所致。      |
| 资产减值损失        | 4,179,452.01     | 2,890,829.21     | 44.58%   | 主要系本期计提的应收款项坏账准备增加所致。               |
| 其他收益          | 14,645,648.10    | 27,968,808.28    | -47.64%  | 主要系本期收到的政府补助同比减少所致。                 |
| 现金流量表项目       | 本期数              | 上年同期数            | 增减变动     | 变动原因说明                              |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 170,933,771.71   | 223,681,468.73   | -23.58%  | 主要系本期支付的与其他经营活动有关的现金流量增加所致。         |
| 投资活动产生的现金流量   | -281,789,859.95  | -585,935,895.58  | 51.91%   | 主要系本期购买固定资产及长期资产支付的现金减              |

|               |                |                |          |                          |
|---------------|----------------|----------------|----------|--------------------------|
| 净额            |                |                |          | 少所致。                     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -65,334,366.61 | 524,120,313.97 | -112.47% | 主要系本期支付股利及回购股票支付的现金增加所致。 |

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

### (一) 股票期权与限制性股票激励计划进展

1、2019年7月11日，因部分原激励对象离职及首次授予部分第五个解锁期及预留授予部分第四个解锁期的业绩考核条件未达成，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成52名激励对象已授予未解锁的1,560,225股限制性股票的回购注销手续。

2、2019年7月25日，因部分原激励对象离职及首次授予部分第五个行权期及预留授予部分第四个行权的业绩考核条件未达成，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成25名激励对象已获授未满足行权条件的79.95万份股票期权的注销事宜。

3、至此，公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票剩余0股，股票期权剩余数量为0份，预留授予的限制性股票剩余0股，股票期权剩余数量为0份。公司股票期权与限制性股票激励计划结束。

### (二) 2018年股票期权激励计划

1、2019年8月5日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划行权价格的议案》。因在股权激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，所以股票期权的行权价格将做相应的调整。2018年股票期权激励计划行权价格调整有13.41元/份调整为13.16元/份。

2、2019年9月18日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》和《关于注销部分已获授但尚未行权的股票期权的议案》。根据《克明面业股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》及《上市公司股权激励管理办法》的相关规定以及董事会薪酬与考核委员会对激励对象2018年度绩效考核情况的核实，公司2018年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就；其中10名激励对象在等待期内已离职，公司决定注销离职激励对象已获授但尚未行权的全部股票期权95万份，本次注销完成后，公司股票期权激励计划有效期内剩余的股票期权数量为1626万份，激励对象调整为82人。

| 重要事项概述                    | 披露日期        | 临时报告披露网站查询索引  |
|---------------------------|-------------|---|
| 股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票注销完成  | 2019年07月13日 | 《关于股权激励计划部分已授予限制性股票注销完成的公告》（公告编码：2019-071），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。        |
| 股票期权与限制性股票激励计划之股票期权注销完成   | 2019年07月26日 | 《关于股权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告》（公告编码：2019-076），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。         |
| 2018年股票期权激励计划行权价格调整       | 2019年08月06日 | 《关于调整2018年股票期权激励计划行权价格的公告》（公告编码：2019-086），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。         |
| 2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就 | 2019年09月19日 | 《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编码：2019-100），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。 |



|                                 |                  |  |
|---------------------------------|------------------|--|
| 2018 年股票期权激励计划注销部分已离职激励对象已获授的期权 | 2019 年 09 月 19 日 | 《关于注销部分已获授但尚未行权的股票期权的公告》(公告编码: 2019-101), 详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。           |
| 2018 年股票期权激励计划第一个行权期行权采用自主行权模式  | 2019 年 09 月 26 日 | 《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期自主行权的公告》(公告编码: 2019-105), 详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。 |

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

一、公司股份回购情况

1、2019年7月11日,公司披露了《第五届董事会第二次会议决议公告》(公告编码:2019-067)。审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份方案的议案》。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2019年7月17日,公司披露了《关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告》(公告编码:2019-072)。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的相关规定,需要将公司董事会公告回购股份决议的前一个交易日(即2019年07月11日)登记在册的前十名股东和前十名无限售条件股东的名称及持股数量、比例的情况予以说明。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2019年7月26日,公司披露了《关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告》(公告编码:2019-077)。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的相关规定,需要将公司股东大会的股权登记日(即2019年07月24日)登记在册的前十名股东和前十名无限售条件股东的名称、持股数量、持股比例予以说明。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2019年7月30日,公司披露了《2019年第三次临时股东大会决议的公告》(公告编码:2019-079)。审议通过了《关于公司回购部分社会公众股份方案的议案》。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2019年8月6日,公司披露了《回购报告书》(公告编码:2019-081)。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2019年8月6日,公司披露了《关于首次回购公司股份的公告》(公告编码:2019-087),因首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购股份686,500股,占公司目前总股本的0.21%,最低价12.10元/股,最高价12.45元/股,支付总金额为8,412,188元(不含交易费用)。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2019年9月3日,公司披露了《关于股份回购进展情况的公告》(公告编码:2019-091)。截止2019年8月31日,公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量为2,060,200股,占公司目前总股本328,808,450股的0.6266%,成交均价为12.53元/股,最低价为12.10元/股,最高价为12.99元/股,支付总金额为25,809,806元(不含交易费用)。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2019年9月24日,公司披露了《关于回购公司股份比例达到1%暨回购进展公告》(公告编码:2019-104),截止2019年09月23日,公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量为3,647,000股,占公司目前总股本328,808,450股的1.1092%,成交均价为12.62元/股,最低价为12.10元/股,最高价为12.99元/股,支付总金额为4,603.87万元(不含交易费用)。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

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

**三、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超期未履行完毕的承诺事项**

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### 五、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。

#### 六、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 七、委托理财

适用 不适用

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 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金      | 69,050  | 59,850 | 0        |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 15,000  | 2,000  | 0        |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 3,000   | 300    | 0        |
| 合计     |           | 87,050  | 62,150 | 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

#### 八、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        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引                         |
|-------------|------|--------|-----------------------------------|
| 2019年08月06日 | 电话沟通 | 机构     | 详见2019年08月06日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表 |