

证券代码：002661

证券简称：克明面业

公告编号：2020-087

克明面业股份有限公司
2020 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

	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）	4,160,086,619.06	4,120,828,212.30	0.95%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,526,749,553.79	2,247,644,774.64	12.42%	
	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）	978,025,043.37	33.05%	2,916,180,406.58	29.63%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	66,017,124.44	131.36%	288,593,176.49	117.62%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	54,952,558.31	211.76%	266,575,055.96	158.99%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-34,696,089.13	-280.26%	280,369,114.77	64.02%
基本每股收益（元/股）	0.204	134.48%	0.900	123.88%
稀释每股收益（元/股）	0.201	131.03%	0.891	122.19%
加权平均净资产收益率	2.66%	1.40%	12.02%	6.16%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：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）	-895,806.93	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）	14,659,861.35	各项政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	6,424,981.78	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	6,046,764.56	
减：所得税影响额	4,217,680.23	
合计	22,018,120.53	--

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总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,029		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	
湖南克明食品集团有限公司	境内非国有法人	27.51%	92,082,387	0	质押	25,000,000	
湖南省财信资产管理有限公	境内非国有法人	6.72%	22,506,200	0			
司							
克明面业股份	境内非国有法人	2.94%	9,848,437	0			
有限公司回购							
专用证券账户							
陈源芝	境内自然人	1.32%	4,413,000	0			
陈宏	境内自然人	1.10%	3,681,898	2,761,423	质押	1,260,000	
中央汇金资产	国有法人	1.08%	3,618,600	0			
管理有限责任							
公司							
泰康人寿保险	其他	1.00%	3,362,001	0			
有限责任公司							
—传统—普通							
保险产品							
-019L-CT001							
深							
詹志远	境内自然人	0.92%	3,093,100	0			
养生堂有限公	境内非国有法人	0.90%	3,000,000	0			
司							
张淑贞	境内自然人	0.86%	2,867,300	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
湖南克明食品集团有限公司	92,082,387	人民币普通股	92,082,387
湖南省财信资产管理有限公司	22,506,200	人民币普通股	22,506,200
克明面业股份有限公司回购专用证券账户	9,848,437	人民币普通股	9,848,437
陈源芝	4,413,000	人民币普通股	4,413,000
中央汇金资产管理有限责任公司	3,618,600	人民币普通股	3,618,600
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	3,362,001	人民币普通股	3,362,001
詹志远	3,093,100	人民币普通股	3,093,100
养生堂有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
张淑贞	2,867,300	人民币普通股	2,867,300
泰康人寿保险有限责任公司—分红—团体分红-019L-FH001 深	2,864,759	人民币普通股	2,864,759
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南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，亦为本公司的实际控制人，陈源芝和陈宏为陈克明的家族成员。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	1、詹志远通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,093,100 股股份，通过普通证券账户持有本公司 0 股股份，合计持有本公司 3,093,100 股股份。 2、张淑贞通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,800,000 股股份，通过普通证券账户持有本公司 67,300 股股份，合计持有本公司 2,867,300 股股份。		

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

				单位：元
资产负债表项目	期末数	期初数	增减变动	变动原因说明
货币资金	649,937,691.52	490,191,897.17	32.59%	主要系本期加大应收账款的回款力度，导致收回的货款增加及购买的定期存款较期初增加所致。
应收账款	120,663,110.23	232,530,023.18	-48.11%	主要系本期加大应收账款的回款力度所致。
预付账款	70,409,435.73	132,498,846.20	-46.86%	主要系本期预付的原材料采购款减少及本期采购原材料抵扣前期的预付款所致。
其他应收款	188,379,440.06	59,220,816.02	218.10%	主要系本期公司转让参股公司股权及从有限合伙企业退伙确认的其他应收款增加所致。
存货	634,209,185.04	332,970,973.65	90.47%	主要系本期采购的原材料增加所致。
其他流动资产	119,045,895.92	397,728,917.61	-70.07%	主要系本期末购买的银行理财产品减少所致。
长期股权投资	-	39,041,821.35	不适用	主要系本期公司转让参股公司股权所致。
其他非流动金融资产	8,387,200.00	158,387,200.00	-94.70%	主要系本期公司从有限合伙企业退伙终止确认其他非流动金融资产所致。
固定资产	1,757,894,874.37	1,344,196,428.79	30.78%	主要系本期遂平面粉在建工程转固所致。
在建工程	329,104,186.31	644,003,128.98	-48.90%	主要系本期遂平面粉在建工程转固所致。
应付票据	174,280,118.99	576,456,857.04	不适用	主要系本期偿还银行承兑汇票所致。
预收款项	-	76,466,070.46	不适用	主要系本期执行新收入准则，将预收账款重分类至合同负债列报所致。
合同负债	93,007,641.68	-	不适用	主要系本期执行新收入准则，将预收账款重分类至合同负债列报所致。
递延收益	40,190,741.94	29,315,333.55	37.10%	主要系本期收到与资产相关的政府补助确认的递延收益增加所致。
其他综合收益	-6,110,005.77	222,306.75	-2848.46%	主要系本期本期汇率变动导致其他综合收益减少所致。
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	2,916,180,406.58	2,249,698,446.52	29.63%	主要系公司依托优良的产品质量，加大产品宣传力度，优化销售渠道，使得销售收入稳步提高。
营业成本	2,207,328,323.04	1,728,804,012.51	27.68%	
税金及附加	18,886,844.95	13,900,704.84	35.87%	主要系本期计提并缴纳的各项税费增加所致。
财务费用	12,916,816.58	54,548,649.47	-76.32%	主要系本期确认的银行贷款利息减少及银行定期存款利息收入增加所致。
资产减值损失	10,123,620.07	4,179,452.01	142.22%	主要系本期计提的固定资产减值及存货跌价准备增加所致。
信用减值损失	9,808,767.56	-	不适用	主要系本期执行新收入准则，将资产减值损失调整至信用减值损失列报所致。

营业外收入	10,063,290.77	1,258,557.30	699.59%	主要系本期公司对部分超期无需支付的应付账款进行核销所致。
营业外支出	4,142,859.15	806,044.33	413.97%	主要系本期资产报废损失及捐赠支出增加所致。
所得税费用	71,812,229.57	29,376,231.50	144.46%	主要系本期公司经营业绩优于同期，利润总额同比大幅增加所致。
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	280,369,114.77	170,933,771.71	64.02%	主要系公司加大回款力度，本期销售商品及提供劳务收回的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-65,320,258.16	-281,789,859.95	76.82%	主要系本期购建固定资产支付的现金减少及支付其他与投资活动相关的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-172,053,454.55	-65,334,366.61	-163.34%	主要系本期偿还银行承兑汇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）转让参股企业股权

1、2020年7月29日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于转让参股企业股权暨关联交易的公告》，同意公司将所持有的南县克明小额贷款股份有限公司36.78%的股权转让给控股股东湖南克明食品集团有限公司，南县克明小额贷款股份有限公司36.78%的股权转让价格为人民币3,525.00万元。

2、2020年8月19日，公司披露了《关于转让参股企业股权暨关联交易的进展公告》和《公司拟转让股权涉及的南县克明小额贷款股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，根据南县克明小额贷款股份有限公司补充提供的相应资料及证据，评估机构将评估结果进行调整，根据调整后的评估报告，交易双方签订补充协议，同意公司股权转让价格由3,525.00万元调整为3,905.14万元，同时，累计收到湖南克明食品集团有限公司支付的第一期股权转让款390.514万元。

3、2020年9月23日，公司披露了《关于转让参股企业股权暨关联交易的进展公告》，公司收到湖南克明食品集团有限公司支付的第二期股权转让款1,601.11万元，累计收到股权转让款1,991.624万元（占股权转让款的51%）。根据《股权转让协议》的约定，南县克明小额贷款股份有限公司已完成了工商变更登记手续。

（二）2018年股票期权激励计划

1、2020年9月18日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于注销行权期满未行权的股票期权的议案》，决定对2018年股票期权激励计划第一个行权期内已获授但尚未行权的30万份股票期权予以注销。

2、2020年9月28日，公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成2018年股票期权激励计划第一个行权期内已获授但尚未行权的30万份股票期权的注销事宜。

（三）2020年第一期员工持股计划

1、2020年9月29日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司2020年第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2020年第一期员工持股计划管理办法的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年第一期员工持股计划有关事项的议案》，但本次员工持股计划需经公司股东大会审议通过后方可依法实施。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于转让参股企业股权暨关联交易的事宜	2020年7月31日	《关于转让参股企业股权暨关联交易的公告》（公告编码：2020-057），详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
	2020年8月19日	《关于转让参股企业股权暨关联交易的进展公告》（公告编码：2020-063），

		详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
	2020 年 9 月 23 日	《关于转让参股企业股权暨关联交易的进展公告》(公告编码: 2020-077), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
关于注销行权期满未行权的股票期权的事宜	2020 年 9 月 19 日	《关于注销行权期满未行权的股票期权的公告》(公告编码: 2020-074), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
	2020 年 9 月 29 日	《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编码: 2020-078), 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至2020年7月29日, 公司回购股份期限届满, 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9,848,437股, 占公司报告期末总股本334,760,450股的2.94%, 最低价为10.85元/股, 最高价为12.99元/股, 支付总金额为11,811.10万元(不含交易费用), 回购股份的资金来源为自有资金。

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、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

1、“营销网络及品牌建设项目”本报告期使用1,610.13万元，累计使用13,772.83万元，截止到期末的投资进度为66.37%。截止至2020年9月30日剩余募集资金9,603.71万元。2020年9月18日，公司第五届董事会第十二次会议与公司第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将该募集资金永久性补充流动资金的议案》。公司本次拟终止募投项目“营销网络及品牌建设项目”，并将剩余的募集资金（含利息收入和理财收益）全部用于永久补充流动资金，用于公司日常经营活动及归还贷款，该议案于2020年10月9日经公司股东大会审议通过。

2、遂平“日处理小麦3000吨面粉生产线项目”本报告期使用706.60万元，累计使用32,713.84万元，截止到期末的投资进度为98.98%。募集资金使用进度截止至2020年9月30日该项目剩余募集资金591.24万元，剩余募集资金将继续用于本项目。

六、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、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	5,000	2,600	0
合计		5,000	2,600	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

九、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。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。