



康跃科技股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014-019

2014 年 10 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人郭锡禄、主管会计工作负责人郑树峰及会计机构负责人(会计主管人员)王德兴声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	708,561,578.52	562,919,130.56	25.87%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	356,334,415.90	197,502,583.89	80.42%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.3447	3.9501	35.31%	
	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
营业总收入（元）	56,363,621.62	11.78%	178,329,694.15	-0.98%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	4,678,068.70	23.75%	20,346,335.01	-0.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-31,773,032.64	-14.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	-0.4766	13.98%
基本每股收益（元/股）	0.0751	-0.66%	0.3757	-8.16%
稀释每股收益（元/股）	0.0751	-0.66%	0.3757	-8.16%
加权平均净资产收益率	1.52%	-27.19%	8.53%	-27.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.39%	-30.84%	7.06%	-33.04%

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）	224,081.45	
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）	3,949,212.55	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	545,770.32	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,046.20	
减：所得税影响额	1,173,754.54	
合计	3,521,263.58	--

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、重大风险提示

1、产业政策的风险

公司是内燃机零部件行业，属于产业链的上游，下游是汽车、工程机械、农业机械、船舶、发电设备等行业。公司产品配套的内燃机主要应用于商用车和工程机械等领域，受宏观经济周期、国家产业政策和投资政策影响较大。当前我国经济整体增速和基础设施投资规模增长放缓，对商用车、工程机械的市场需求增长造成一定负面影响；同时，受国家环保政策的影响，国内内燃机正处于国三向国四排放的产品转型，在国四产品规模未达到国三以及其他增压产品规模的情况下，公司2014年存在产品销量增长缓慢甚至下降的风险。

未来宏观经济出现周期波动或者国家产业政策和投资政策发生变化，将影响内燃机需求的增长趋势，进而对本公司的生产经营和未来发展产生直接影响。

2、税收优惠政策变化的风险

公司高新技术企业资格于2013年12月有效期届满，在重新通过认定前，公司从2014年一季度开始按照25%预缴企业所得税，增加本公司所得税费用。公司高新技术企业资格正在复审中，未来国家对税收优惠政策调整将对公司经营业绩产生影响。

3、偿债风险

公司的涡轮增压器产品主要为下游内燃机主机厂配套，主机厂普遍实行零库存管理，公司与主机厂主要采用月度结算模式，导致存货和应收账款占用资金额度大，流动比率、速动比率较低。另外，公司目前资金需求量大，主要依靠银行信贷资金满足资本性支出及流动资金周转需求，导致公司存在偿债风险。

4、应收账款风险

截止本报告期末，公司应收账款为16,101.05万元，占流动资产比例分别为39.51%；应收账款金额较高将影响公司的资金周转和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定的压力。

5、存货较高的风险

公司存货主要由原材料、在产品和库存商品等组成。截至本报告期末，公司存货为5939.25万元，占流动资产的比例为14.57%，公司存货占流动资产的比例较高。公司配套产品的主机厂商普遍实行零库存管理，要求零部件供应商根据上线装配计划及时供应零部件，公司为满足客户需要，必须根据客户需求量提供安全库存保障；此外，本公司客户具有多品种的需求特点，也导致存货的增加。随着公司销售规模的快速扩张，公司期末存货余额增长较快。存货增长将占用公司流动资金，可能造成存货周转率下降，并影响公司的盈利能力。如出现公司产品销售价格大幅下降的异常情况，将可能导致公司存货发生跌价损失。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	6,688
----------	-------

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
寿光市康跃投资有限公司	境内非国有法人	63.00%	42,000,000	42,000,000		
青岛中科恒信信息技术有限公司	境内非国有法人	4.50%	3,000,000	3,000,000		
北京盛泰新力投资管理有限公司	境内非国有法人	3.75%	2,500,000	2,500,000		
北京九州润泽投资有限公司	境内非国有法人	3.75%	2,500,000	2,500,000		
周信钢	境内自然人	3.24%	2,161,038			
周晨	境内自然人	0.91%	607,204			
李欣	境内自然人	0.80%	530,529			
周军	境内自然人	0.74%	491,216			
李亚平	境内自然人	0.42%	281,400			
顾宝洪	境内自然人	0.35%	231,500			
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			
周信钢	2,161,038					
周晨	607,204					
李欣	530,529					
周军	491,216					
李亚平	281,400					
顾宝洪	231,500					
李跃昌	172,800					
周奇平	158,094					
黄光武	130,300					
刘浪辉	129,800					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东周信钢除普通证券账户持有 288,100 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,872,938 股，实际合计持有 2,161,038 股； 公司股东周晨通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 607,204 股，实际合计持有 607,204 股；					

	<p>公司股东李欣通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 530,529 股，实际合计持有 530,529 股；</p> <p>公司股东李亚平通过新时代证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 281,400 股，实际合计持有 281,400 股；</p> <p>公司股东顾宝洪除普通证券账户持有 61,500 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 170,000 股，实际合计持有 231,500 股；</p>
--	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
寿光市康跃投资有限公司	0	0	42,000,000	42,000,000	首发承诺	2017 年 8 月 1 日
青岛中科恒信信息技术有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	首发承诺	2015 年 8 月 1 日
北京盛泰新力投资管理有限公司	0	0	2,500,000	2,500,000	首发承诺	2015 年 8 月 1 日
北京九州润泽投资有限公司	0	0	2,500,000	2,500,000	首发承诺	2015 年 8 月 1 日
合计	0	0	50,000,000	50,000,000	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产项目变动分析				
项目	2014年9月30日 (元)	2013年12月31日 (元)	变动幅度	变动原因
货币资金	132,645,720.59	94,587,405.35	40.2%	货币资金的变动主要是因首发募集资金增加所致
应收票据	34,541,739.75	58,251,643.17	-40.7%	应收票据的变动主要是2014年度销售回款信用期增长所致
应收账款	161,010,540.05	106,396,831.38	51.3%	应收账款的变动主要是2014年度销售回款信用期增长所致
存货	59,392,457.38	42,309,947.73	40.4%	存货变动主要是库存商品增加所致
在建工程	129,004,976.02	91,817,006.57	40.5%	在建工程的变动主要是子公司新项目建设所致
无形资产	35,463,541.50	22,197,855.59	59.8%	无形资产变动主要是子公司土地使用权增加所致
长期待摊费用	8,264,200.89	6,131,959.20	34.8%	长期待摊费用变动主要是铸造模具增加所致
应付账款	51,356,616.69	37,319,209.03	37.6%	应付账款变动主要原材料、设备采购增加所致
应交税费	2,539,270.97	5,765,622.35	-56.0%	应交税费变动主要期末应缴增值税减少所致
股本	66,670,000.00	50,000,000.00	33.3%	股本变动主要公司首次对外发行股份所致
资本公积	168,162,048.42	46,346,551.42	262.8%	资本公积变动主要是首次对外发行股份股本溢价所致
利润项目变动分析				
报表项目	2014年1-9月 (元)	2013年1-9月 (元)	变动幅度	变动原因
财务费用	13,775,852.28	9,689,843.90	42.2%	财务费用增加主要是利息支出增加所致
资产减值损失	3,369,118.99	1,724,709.52	95.3%	资产减值损失增加主要是应收帐款增加所致
营业外收入	7,241,952.61	3,558,250.41	103.5%	营业外收入增加主要是补贴收入增加所致
所得税费用	1,503,964.41	2,349,676.10	-36.0%	所得税费用减少主要递延所得税资产增加所致

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本年度内，受整体宏观经济形势影响，汽车整车及内燃机行业整体发展缓慢，市场需求同比增幅不大，公司主要配套的机型销量下滑；同时市场正处于国三向国四产品转型期，市场上老产品逐步被新产品代替。面对如此困境，公司紧密围绕年度经

营计划，强化销售力度，加强技术研发，借市场转型之机，储备了许多优质的客户资源和具备发展前景的新技术、新产品。报告期内，公司克服了市场不利及价格下滑的影响，前三季度实现销售收入17,832.97万元，与上年同期持平；实现归属于母公司所有者的净利润2,034.63万元，保持了业绩的平稳发展。

报告期及年初至报告期末，影响销售收入的主要原因系公司加强与发动机厂商的合作开发配套关系，保持与主机厂商同步研发、销售；在研发方面，面对复杂多变的市场形势，公司进一步强化技术力量，持续推出新产品、新技术，为新市场的开发提供了动力；另外，公司灵活的生产配套方式，使公司产品可以满足客户多型号、小批量的需求，使公司在市场竞争中保持了稳定的发展；与此同时，公司还加大了国际市场及国内配件市场的开拓力度，积极布局，以保证企业当前及未来的盈利能力。

下一阶段，公司将牢固基础、克服困难、稳健经营，坚持新技术、新产品开发，强化市场开拓，加强成本、费用控制，力争在2014年实现满意的业绩，回报社会，回报广大投资者。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

公司向供应商采购金额在不同时期会因公司产品销售发生变动而变动，属正常经营活动发展所致，对公司未来经营活动无重大影响，公司不存在对某一客户的重大依赖。

2014年1-9月			
序号	单位名称	本期采购额 (元)	占采购总额的 比例(%)
1	大连华升精密铸件制造公司	12,704,098.06	13.5%
2	大同北方天力增压技术公司	5,178,711.97	5.5%
3	无锡普金精密机械制造有限公司	4,603,956.33	4.9%
4	北京天地瑞和科技有限公司	3,518,071.20	3.7%
5	淄博鑫利铝业有限公司	3,469,527.58	3.7%
合计		29,474,365.14	31.4%
2013年1-9月			
1	大连华升精密铸造制造公司	12,195,791.50	14.4%
2	大同北方天力增压技术有限公司	7,193,462.94	8.5%
3	淄博鑫利铝业有限公司	5,777,375.78	6.8%
4	济南康辰钢铁有限公司	4,285,452.06	5.1%
5	无锡普金精密机械制造有限公司	3,296,224.76	3.9%
合计		32,748,307.05	34.9%

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司前五大客户的排名变化为正常经营活动发展所致，对公司未来经营活动无重大影响。客户之间销售额的排序在不同时期会发生变动，公司不存在对某一客户的重大依赖。

2014年1-9月			
序号	客户名称	销售金额 (元)	占主营业务收入 的比例(%)
1	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	24,915,339.79	14.3%
2	潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	15,962,824.10	9.1%
3	上海柴油机股份有限公司	12,715,281.44	7.3%
4	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	11,027,335.04	6.3%
5	安徽全柴动力股份有限公司	9,871,709.40	5.6%
合计		74,492,489.77	79.3%
2013年1-9月			
1	潍柴西港新能源动力有限公司	21,578,632.48	12.1%
2	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	20,247,138.89	11.4%
3	潍柴动力(潍坊)备品资源有限公司	19,371,803.44	10.9%
4	保定长城内燃机制造有限公司	10,753,692.32	6.0%
5	潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	10,082,307.69	5.7%
合计		82,033,574.82	87.4%

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	寿光市康跃投资有限公司	自康跃科技股票首次公开发行上市之日起三十六个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的康跃科技股份, 也不由康跃科技回购本公司所持有的该部分股份; 所持康跃科技股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 康跃科技上市后 6 个月内如康跃科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司持有康跃科技股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。康跃	2014 年 01 月 22 日		

		科技招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。			
	青岛中科恒信信息技术有限公司、北京九州润泽有限公司、北京盛泰新力投资管理有限公司	自康跃科技股票首次公开发行上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的康跃科技股份，也不由康跃科技回购本公司所持有的该部分股份。	2014年01月22日		
	郭锡禄	自康跃科技股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人通过康跃投资持有的康跃科技股份，也不由康跃科技回购该部分康跃科技股份。除前述锁定期外，本人在任职康跃科技董事、监事、高级管理人员一职或数职期间，每年转让的康跃科技股份不超过本人届期直接或间接持有康跃科技股份总数的百分之二十	2014年01月22日		

		<p>五：如在康跃科技股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人届期直接或间接持有的康跃科技股份；如在康跃科技股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人届期直接或间接持有的康跃科技股份；如在康跃科技股票上市之日起第十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人届期直接或间接持有的康跃科技股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。在康跃科技上市后 6 个月内如康跃科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接</p>			
--	--	---	--	--	--

		持有的康跃科技股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
	郭锡文	自康跃科技股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人通过康跃投资持有的康跃科技股份，也不由康跃科技回购该部分康跃科技股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。在康跃科技上市后 6 个月内如康跃科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的康跃科技股票的锁定期自动延长至少 6 个月；除前述限售期外，本人的股份锁定期将严格按照公司实际控制人、董事长郭锡禄股份锁定的承诺执行。	2014 年 01 月 22 日		
	公司董事杨恒兴、杨金玉、郭伦海，监事郭宗	自康跃科技股票上市之日起三十六个月内，	2014 年 01 月 22 日		

	<p>利、郭伦吉，高级管理人员王航、郑树峰</p>	<p>本人不转让或者委托他人管理本人通过康跃投资持有的康跃科技股份，也不由康跃科技回购该部分康跃科技股份。除前述限售期外，本人在任职康跃科技董事、监事、高级管理人员一职或数职期间，每年转让康跃科技股份不超过届期本人已直接或间接持有的康跃科技股份总数的百分之二十五；如在康跃科技股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的康跃科技股份；如在康跃科技股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的康跃科技股份；如在康跃科技股票上市之日起第十二个月后申报离职的，自申报离职之日起</p>			
--	---------------------------	---	--	--	--

		<p>六个月内不转让本人直接或间接持有的康跃科技股份；本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。在康跃科技上市后 6 个月内如康跃科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的康跃科技股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。</p>			
	<p>公司其他董事、监事及高级管理人员</p>	<p>本人在任职康跃科技董事、监事、高级管理人员一职或数职期间，每年转让康跃科技股份不超过届期本人已直接或间接持有的康跃科技股份总数的百分之二十五；如在康跃科技股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的康跃科技股份；如在康跃科技股票</p>	<p>2014 年 01 月 22 日</p>		

		<p>上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的康跃科技股份；如在康跃科技股票上市之日起第十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的康跃科技股份。</p>			
	<p>康跃科技股份有限公司</p>	<p>公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及其他发行申请文件中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法以二级市场价格或发行价孰高为原则回购首次公开发行的全部新股。</p>	<p>2014年01月22日</p>		
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>					
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		13,848.55				本季度投入募集资金总额			63.9		
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			6,398.05		
累计变更用途的募集资金总额		0				截至期末投资进度(3)=(2)/(1)					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				项目达到预定可使用状态日期					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
涡轮增压器扩产项目	否	10,240.9	10,240.9	998.71	4,803.22	46.90%					否
技术中心扩建项目	否	3,667.84	3,667.84	48.69	1,594.83	43.48%					否
承诺投资项目小计	--	13,908.74	13,908.74	1,047.4	6,398.05	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	13,908.74	13,908.74	1,047.4	6,398.05	--	--	0	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司 2014 年 8 月 20 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5365.45 万元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司 2014 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司已与各募集资金项目专户签订三方监管协议，尚未使用的资金已存入募集资金项目专户，并正按募集资金使用计划实施。

三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用 不适用

四、其他重大事项进展情况

适用 不适用

五、报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司于2014年1月22日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第二次会议，于2014年2月18日召开2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润暂不分配的议案》，决定对2013年度净利润暂不分配。

2、根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的规定，公司分别于2014年1月6日、2014年1月22日召开第二届董事会第三次会议和2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司上市后三年股东分红回报规划的议案》，并对公司章程相应条款进行了修改。

公司2013年度利润暂不分配符合公司章程的要求，决策程序和机制完备。

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

八、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	132,645,720.59	94,587,405.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	34,541,739.75	58,251,643.17
应收账款	161,010,540.05	106,396,831.38
预付款项	16,605,867.03	17,741,217.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,335,660.07	722,606.70
买入返售金融资产		
存货	59,392,457.38	42,309,947.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	407,531,984.87	320,009,652.10
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	124,549,593.65	121,200,625.18
在建工程	129,004,976.02	91,817,006.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,463,541.50	22,197,855.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,264,200.89	6,131,959.20
递延所得税资产	3,747,281.59	1,562,031.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	301,029,593.65	242,909,478.46
资产总计	708,561,578.52	562,919,130.56
流动负债：		
短期借款	199,320,002.71	207,921,088.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	71,130,000.00	76,830,000.00
应付账款	51,356,616.69	37,319,209.03
预收款项	1,668,010.62	1,902,303.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,345,437.85	2,743,682.05
应交税费	2,539,270.97	5,765,622.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	993,568.54	1,537,488.66

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	
其他流动负债	836,666.67	586,666.67
流动负债合计	340,189,574.05	334,606,060.15
非流动负债：		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,073,421.65	3,368,819.71
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,964,166.92	7,441,666.81
非流动负债合计	12,037,588.57	30,810,486.52
负债合计	352,227,162.62	365,416,546.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	66,670,000.00	50,000,000.00
资本公积	168,162,048.42	46,346,551.42
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	11,773,228.52	11,773,228.52
一般风险准备		
未分配利润	109,729,138.96	89,382,803.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	356,334,415.90	197,502,583.89
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	356,334,415.90	197,502,583.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	708,561,578.52	562,919,130.56

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

2、母公司资产负债表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	132,412,392.77	91,530,429.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	34,541,739.75	58,251,643.17
应收账款	161,010,540.05	106,396,831.38
预付款项	59,740,574.56	82,745,599.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,234,578.22	583,907.99
存货	55,959,851.58	39,409,326.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	446,899,676.93	378,917,738.50
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,000,000.00	540,000.00
投资性房地产		
固定资产	123,181,705.64	119,927,170.95
在建工程	25,375,748.10	15,577,604.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,646,077.27	8,967,987.52
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	7,792,451.18	6,131,959.20
递延所得税资产	3,175,146.23	1,443,780.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	219,171,128.42	152,588,502.81
资产总计	666,070,805.35	531,506,241.31
流动负债：		
短期借款	175,634,026.00	198,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	73,424,230.00	75,600,000.00
应付账款	43,731,481.09	31,803,919.86
预收款项	1,668,010.62	1,902,303.39
应付职工薪酬	1,340,682.72	1,793,124.15
应交税费	2,513,762.04	5,106,784.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	310,979.80	702,320.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	
其他流动负债	836,666.67	586,666.67
流动负债合计	309,459,838.94	316,095,118.65
非流动负债：		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,073,421.65	3,368,819.71
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,964,166.92	7,441,666.81
非流动负债合计	12,037,588.57	30,810,486.52
负债合计	321,497,427.51	346,905,605.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	66,670,000.00	50,000,000.00
资本公积	166,183,847.98	44,368,350.98

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	11,773,228.52	11,773,228.52
一般风险准备		
未分配利润	99,946,301.34	78,459,056.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	344,573,377.84	184,600,636.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	666,070,805.35	531,506,241.31

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

3、合并本报告期利润表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	56,363,621.62	50,423,318.52
其中：营业收入	56,363,621.62	50,423,318.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,829,184.91	46,616,269.43
其中：营业成本	36,947,645.44	31,714,472.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	344,735.67	400,226.80
销售费用	2,644,632.11	2,945,009.18
管理费用	8,284,056.27	8,057,280.82
财务费用	3,287,711.56	2,933,591.75

资产减值损失	1,320,403.86	565,688.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,534,436.71	3,807,049.09
加：营业外收入	1,384,784.52	169,648.84
减：营业外支出	30,000.00	16,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,889,221.23	3,960,697.93
减：所得税费用	211,152.53	180,519.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,678,068.70	3,780,178.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	4,678,068.70	3,780,178.83
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0751	0.0756
（二）稀释每股收益	0.0751	0.0756
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	4,678,068.70	3,780,178.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,678,068.70	3,780,178.83
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

4、母公司本报告期利润表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	56,361,000.32	50,421,931.46
减：营业成本	37,984,884.42	33,051,748.49
营业税金及附加	344,735.67	336,868.48
销售费用	2,644,632.11	2,945,009.18
管理费用	7,369,231.88	8,048,673.18
财务费用	3,267,152.35	2,608,636.46
资产减值损失	1,317,864.83	564,288.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,432,499.06	2,866,707.04
加：营业外收入	1,384,784.52	169,448.84
减：营业外支出	30,000.00	16,000.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,787,283.58	3,020,155.88
减：所得税费用	212,169.06	-7,925.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,575,114.52	3,028,081.10
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0734	0.0606
（二）稀释每股收益	0.0734	0.0606
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	4,575,114.52	3,028,081.10

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	178,329,694.15	180,101,865.28
其中：营业收入	178,329,694.15	180,101,865.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	163,676,562.68	160,689,574.79
其中：营业成本	113,392,226.46	112,839,797.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,378,618.45	1,393,118.09
销售费用	9,002,624.00	12,353,871.08
管理费用	22,758,122.50	22,688,234.21
财务费用	13,775,852.28	9,689,843.90
资产减值损失	3,369,118.99	1,724,709.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,653,131.47	19,412,290.49
加：营业外收入	7,241,952.61	3,558,250.41

减：营业外支出	44,784.66	165,000.00
其中：非流动资产处置损失	12,784.66	143,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,850,299.42	22,805,540.90
减：所得税费用	1,503,964.41	2,349,676.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,346,335.01	20,455,864.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	20,346,335.01	20,455,864.80
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3757	0.4091
（二）稀释每股收益	0.3757	0.4091
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	20,346,335.01	20,455,864.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,346,335.01	20,455,864.80
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	178,324,999.51	180,045,079.55
减：营业成本	117,215,293.02	116,122,924.33
营业税金及附加	1,156,083.92	1,162,975.14
销售费用	9,002,624.00	12,353,871.08
管理费用	20,720,965.27	21,921,690.76

财务费用	10,505,648.97	8,606,704.99
资产减值损失	3,370,780.40	1,723,432.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,353,603.93	18,153,480.77
加：营业外收入	7,136,273.67	3,482,678.73
减：营业外支出	44,784.66	165,000.00
其中：非流动资产处置损失	12,784.66	143,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,445,092.94	21,471,159.50
减：所得税费用	1,957,848.24	2,006,828.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,487,244.70	19,464,331.04
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3968	0.3893
（二）稀释每股收益	0.3968	0.3893
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	21,487,244.70	19,464,331.04

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	91,670,752.81	110,910,123.19
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,047,920.15	2,059,169.02
收到其他与经营活动有关的现金	4,429,376.73	4,322,429.07
经营活动现金流入小计	99,148,049.69	117,291,721.28
购买商品、接受劳务支付的现金	52,519,178.99	83,659,335.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,779,013.14	28,179,810.98
支付的各项税费	18,707,865.00	17,276,528.64
支付其他与经营活动有关的现金	24,915,025.20	15,878,827.78
经营活动现金流出小计	130,921,082.33	144,994,502.95
经营活动产生的现金流量净额	-31,773,032.64	-27,702,781.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	508,600.00	470,000.00
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	2,500,000.00	

投资活动现金流入小计	3,008,600.00	470,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,207,708.87	15,784,815.41
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		
投资活动现金流出小计	32,207,708.87	15,784,815.41
投资活动产生的现金流量净额	-29,199,108.87	-15,314,815.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	149,190,832.00	
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	199,642,927.25	138,830,367.61
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,250,000.00
筹资活动现金流入小计	348,833,759.25	147,080,367.61
偿还债务支付的现金	218,421,088.00	91,818,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,744,079.74	18,799,905.30
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	743,333.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	230,908,500.74	113,618,238.63
筹资活动产生的现金流量净额	117,925,258.51	33,462,128.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	56,953,117.00	-9,555,468.10
加：期初现金及现金等价物余额	33,185,634.93	27,825,619.13
六、期末现金及现金等价物余额	90,138,751.93	18,270,151.03

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：康跃科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	91,652,252.81	110,910,123.19
收到的税费返还	3,047,920.15	2,059,169.02
收到其他与经营活动有关的现金	4,321,651.62	3,981,646.17
经营活动现金流入小计	99,021,824.58	116,950,938.38
购买商品、接受劳务支付的现金	49,015,416.65	97,689,679.40
支付给职工以及为职工支付的现金	23,011,687.91	19,498,201.73
支付的各项税费	16,029,927.12	14,670,663.93
支付其他与经营活动有关的现金	24,621,381.40	15,272,836.03
经营活动现金流出小计	112,678,413.08	147,131,381.09
经营活动产生的现金流量净额	-13,656,588.50	-30,180,442.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	508,600.00	470,000.00
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	37,500,000.00	
投资活动现金流入小计	38,008,600.00	470,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,487,351.73	9,468,344.41
投资支付的现金	49,460,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	70,947,351.73	9,468,344.41
投资活动产生的现金流量净额	-32,938,751.73	-8,998,344.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	149,190,832.00	
取得借款收到的现金	145,956,950.54	119,509,279.61
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		8,250,000.00
筹资活动现金流入小计	295,147,782.54	127,759,279.61
偿还债务支付的现金	179,100,000.00	91,818,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,432,343.91	18,172,954.79
支付其他与筹资活动有关的现金	743,333.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	190,275,676.91	112,991,288.12
筹资活动产生的现金流量净额	104,872,105.63	14,767,991.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	58,276,765.40	-24,410,795.63
加：期初现金及现金等价物余额	31,628,658.71	27,331,106.30
六、期末现金及现金等价物余额	89,905,424.11	2,920,310.67

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：郑树峰

会计机构负责人：王德兴

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。