



**康跃科技股份有限公司**

**2015 年第三季度报告**

**公告编号：2015-049**

**2015 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宗军及会计机构负责人(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）	749,688,737.79	681,847,082.99	9.95%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	359,074,166.70	364,706,787.82	-1.54%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1543	5.4703	-60.62%	
	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）	38,737,457.80	-31.27%	148,666,637.75	-16.63%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-5,341,155.69	-214.17%	3,034,478.88	-85.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	3,625,425.66	111.41%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.0218	104.56%
基本每股收益（元/股）	-0.0320	-142.61%	0.0182	-95.16%
稀释每股收益（元/股）	-0.0320	-142.61%	0.0182	-95.16%
加权平均净资产收益率	-1.48%	下降 3.00 个百分点	0.83%	下降 7.70 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-1.56%	下降 2.95 个百分点	-0.31%	下降 7.37 个百分点

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）	-14,450.67	
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）	4,850,541.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,924.72	
减：所得税影响额	744,350.18	

少数股东权益影响额（税后）	18,375.00	
合计	4,156,289.90	--

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，商用车、工程机械的市场需求下降明显，公司存在产品销量下降的风险。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、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。

### 3、应收账款风险

截止本报告期末，公司应收账款为9,434.83万元，占流动资产比例为23.57%；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。

### 4、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6,843.50万元，占流动资产的比例为17.10%，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。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。

## 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	8,835					
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%	105,000,000	105,000,000	质押	37,500,000
青岛中科恒信息技术有限公司	境内非国有法人	4.49%	7,477,200	3,750,000		
北京盛泰新力投资管	境内非国有法人	3.75%	6,250,000	3,125,000		

理有限公司						
北京九州润泽投资有限公司	境内非国有法人	2.99%	4,990,353	3,125,000		
周信钢	境内自然人	1.69%	2,817,395			
李欣	境内自然人	1.16%	1,930,710			
康江文	境内自然人	1.08%	1,805,000			
中央汇金投资有限责任公司	境内一般法人	0.94%	1,567,000			
四川信托有限公司—睿进 5 号证券投资集合资金信托计划	基金、理财产品等	0.77%	1,288,200			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	基金、理财产品等	0.28%	467,700			
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			
青岛中科恒信信息技术有限公司	3,727,200	人民币普通股	3,727,200			
北京盛泰新力投资管理有限公司	3,125,000	人民币普通股	3,125,000			
周信钢	2,817,395	人民币普通股	2,817,395			
李欣	1,930,710	人民币普通股	1,930,710			
北京九州润泽投资有限公司	1,865,353	人民币普通股	1,865,353			
康江文	1,805,000	人民币普通股	1,805,000			
中央汇金投资有限责任公司	1,567,000	人民币普通股	1,567,000			
四川信托有限公司—睿进 5 号证券投资集合资金信托计划	1,288,200	人民币普通股	1,288,200			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	467,700	人民币普通股	467,700			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	467,700	人民币普通股	467,700			
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》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 207,150 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 2,610,245 股，实际合计持有 2,817,395 股；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 1,930,710 股，实际合计持有 1,930,710 股；公司股东康江文通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,805,000 股，实际合计持有 1,805,000 股。					

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。

限售股份变动情况

适用  不适用

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	拟解除限售日期
寿光市康跃投资有限公司	105,000,000	0	0	105,000,000	首发承诺	2017 年 8 月 1 日
青岛中科恒信信息技术有限公司	7,500,000	3,750,000	0	3,750,000	首发承诺	2016 年 8 月 1 日
北京盛泰新力投资管理有限公司	6,250,000	3,125,000	0	3,125,000	首发承诺	2016 年 8 月 1 日
北京九州润泽投资有限公司	6,250,000	3,125,000	0	3,125,000	首发承诺	2016 年 8 月 1 日
合计	125,000,000	10,000,000	0	115,000,000	--	--

## 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

单位：元

报表项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	148,666,637.75	178,329,694.15	-16.63%	由于商用车及工程机械市场持续下滑，发动机产销量报告期同比下降幅度较大，导致公司销量及销售价格均出现下降。
营业成本	100,259,604.60	113,392,226.46	-11.58%	
营业税金及附加	737,341.63	1,378,618.45	-46.52%	主要是本期应缴纳增值税减少所致。
销售费用	14,429,078.40	9,002,624.00	60.28%	主要加强市场开发，销售费用增加所致。
管理费用	31,048,406.67	22,758,122.50	36.43%	主要是子公司规模扩大，工资、折旧、研发费用等增加所致。
财务费用	12,092,107.44	13,775,852.28	-12.22%	
资产减值损失	-2,093,681.10	3,369,118.99	-162.14%	主要本期应收款余额减少所致。
营业外支出	255,586.17	44,784.66	470.70%	本期处理固定资产增加所致。
所得税费用	-2,381,983.69	1,503,964.41	-258.38%	主要是子公司可抵扣亏损确认递延所得税所致。
利润总额	119,881.96	21,850,299.42	-99.45%	主要是销量及价格降低、销售费用和管理费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	3,625,425.66	-31,773,032.64	111.41%	主要是票据支付增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-15,550,115.56	-29,199,108.87	46.74%	主要是本期项目投入比上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	36,363,399.42	117,925,258.51	-69.16%	主要是上年同期公司上市募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	24,462,861.37	56,953,117.00	-57.05%	主要是上年同期公司上市募集资金所致

### 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

报告期内，公司实现营业收入14,866.66万元，较上年同期降低16.63%。报告期内公司营业收入同比下滑的主要原因为：由于商用车及工程机械市场持续下滑，发动机产销量报告期同比下降幅度较大，导致公司报告期产品销量及销售价格较去年同期均出现下降。

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

基于为未来市场和未来技术做储备的目的，公司一直以来都十分重视新产品和新技术的开发与创新工作，以期满足客户目前及未来的需求，公司研发费用投入占营业收入的比例一直保持较高水平。2015年前三季度，公司共开展了4个研发项目，均是研发不同类型符合客户需要的增压器产品，分别已完成进度的50-70%。报告期内研发投入共计1,473.88万元，占报告期营业收入的9.91%。

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

2015年1-9月前5大供应商明细：

单位：元

序号	单位名称	本期采购额	占总采购额的比例
1	供应商一	9,861,455.37	13.79%
2	供应商二	4,315,490.54	6.04%
3	供应商三	4,003,602.99	5.60%
4	供应商四	3,900,354.28	5.46%
5	供应商五	3,270,907.52	4.58%

上述5大供应商的变化不会对公司未来经营产生显著影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

2015年1-9月前5大客户明细：

单位：元

序号	客户名称	销售金额（不含税）	占主营业务收入的比例
1	客户一	25,568,407.84	18.32%
2	客户二	25,310,058.25	18.14%
3	客户三	20,267,666.74	14.52%
4	客户四	9,841,830.41	7.05%
5	客户五	9,689,235.80	6.94%

上述5大客户的变化不会对公司未来经营产生显著影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司年度经营计划没有发生重大变更。商用车及工程机械市场景气度不佳，发动机产销量同比下降，面对严峻的市场形势，公司充分发挥多年来积累形成的行业经验、技术积累等竞争优势，针对市场竞争和下游行业需求变化进行应对，对外加大下游客户的开拓力度，加大新市场的开发投入；对内加强研发、优化产品、技术创新、严格控制成本费用支出，进一步增强公司在市场竞争的能力。

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

#### 1、下游需求不振、市场竞争加剧的风险

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，商用车、工程机械的市场需求下降明显，公司存在产品销量下降的风险。



对此，公司对内加强基础管理和现场管理，挖潜增效、降低成本，对外加大市场和下游客户的开发力度，加大新市场的开发投入。

## 2、应收账款余额较大风险

报告期末，公司应收账款为9,434.83万元，占流动资产比例为23.57%；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。

公司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，导致应收账款占用资金额度大。截至报告期末，公司的应收账款账龄基本为1年以内，质量良好。

对此，公司加强应收账款的管理，建立了销售回款考核机制，努力控制应收账款的规模，保证应收账款的回收。

## 3、存货较高的风险

本报告期末，公司存货为6,843.50万元，占流动资产的比例为17.10%，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。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。

对此，公司加强了生产成本的控制，努力优化产品结构，保证存货库存的合理。

## 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

承诺来源	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自动延长至少 6 个月。在锁定期满后两年内，若本公司拟减持康跃科技股票，将通知康跃科技并确保提前三个交易日予以公告，减持价格及减持数量如下：（1）上述锁定期满后第一年减持数量不超过持股数量的 10%，第二年减持数量不超过持股数量的 10%；（2）减持价格不低于康跃科技首次公开发行的发行价，若减持前康跃科技股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整。	2014 年 01 月 22 日	上市之日起三十六个月及其后两年内	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

	<p>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</p>	<p>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。在上述锁定期满后两年内，若本公司拟减持康跃科技股票，将通知康跃科技并确保提前三个交易日予以公告，减持价格及减持数量如下：（1）上述锁定期满后第一年减持数量不超过持股数量的 50%，第二年减持数量不超过持股数量的 100%；（2）减持价格不低于康跃科技经审计的最近一年度期末每股净资产，若减持前康跃科技股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整。</p>	<p>2014 年 01 月 22 日</p>	<p>上市之日起十二个月及其后两年内</p>	<p>承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况</p>
	<p>郭锡禄</p>	<p>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</p>	<p>2014 年 01 月 22 日</p>	<p>上市之日起三十六个月</p>	<p>承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况</p>

		的康跃科技股份；如在康跃科技股票上市之日起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限自动延长至少 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	上市之日起三十六个月	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司董事杨恒兴、杨金玉、郭伦海，监事郭宗利、郭伦吉，高级管理人员王航，郑树峰	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。除前述限售期外，本人在任职康跃科技董事、监事、高级管理	2014 年 01 月 22 日	上市之日起三十六个月及任职期间及其他符合条件的期间	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

		<p>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</p>	<p>2014 年 01 月 22 日</p>	<p>任职期间及其他符合条件的期间</p>	<p>承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况</p>

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 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		31.96					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		累计变更用途的募集资金总额		0					
累计变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		7,450.91					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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	587.08	5,400.65	52.74%	2015年12月31日				否
技术中心扩建项目	否	3,667.84	3,667.84	442.82	2,050.26	55.90%	2015年12月31日				否
承诺投资项目小计	--	13,908.74	13,908.74	1,029.9	7,450.91	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	13,908.74	13,908.74	1,029.9	7,450.91	--	--	0	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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 募集资金先期投入 5,365.45 万元，已置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2014 年 9 月 29 日召开了第二届董事会第十次会议和第二届监事会第五次会议分别审议通过了《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。2015 年 3 月 27 日，公司已将合计 4,000 万元人民币归还至公司募集资金专户，至此公司使用闲置募集资金 4,000 万元人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。
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	募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 三、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

报告期内，公司2015年4月16日第二届董事会第十四次会议、2015年5月8日2014年年度股东大会审议通过了《2014年度利润

分配及公积金转增股本的议案》，以截至2014年12月31日的公司总股本6,667万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.30元（含税），共计派发现金红利866.71万元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，每10股转增15股，共计转增股本10,000.5万股，转增后，公司总股本变更为16,667.5万股。上述分配方案已于2015年5月21日实施完毕。

## 五、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

## 六、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。

## 七、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 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	146,385,484.78	90,517,090.95
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		
衍生金融资产		
应收票据	68,530,043.10	61,708,614.22
应收账款	94,348,278.44	143,498,758.07
预付款项	13,485,709.05	13,412,653.53
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	8,466,433.62	929,538.54
买入返售金融资产		
存货	68,434,952.35	54,393,512.82
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	560,141.45	1,940,588.44
流动资产合计	400,211,042.79	366,400,756.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	198,879,800.52	209,468,824.30
在建工程	89,256,103.94	54,603,971.71
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	38,961,766.98	36,046,904.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,253,047.94	12,807,261.77
递延所得税资产	5,126,975.62	2,519,364.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	349,477,695.00	315,446,326.42
资产总计	749,688,737.79	681,847,082.99
流动负债：		
短期借款	155,500,000.00	206,009,315.71
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		
衍生金融负债		
应付票据	58,670,808.71	23,774,230.00
应付账款	54,693,154.30	54,953,303.68
预收款项	1,737,233.56	807,303.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,762,065.81	2,985,852.13
应交税费	517,238.38	3,877,630.09
应付利息		351,007.83

应付股利		
其他应付款	1,007,285.29	1,603,790.28
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		
流动负债合计	274,887,786.05	304,362,433.06
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,375,231.20	3,186,195.15
递延收益	8,964,167.07	9,591,666.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,339,398.27	12,777,862.11
负债合计	387,227,184.32	317,140,295.17
所有者权益：		
股本	166,675,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	68,157,048.42	168,162,048.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,865,241.77	14,865,241.77

一般风险准备		
未分配利润	109,376,876.51	115,009,497.63
归属于母公司所有者权益合计	359,074,166.70	364,706,787.82
少数股东权益	3,387,386.77	
所有者权益合计	362,461,553.47	364,706,787.82
负债和所有者权益总计	749,688,737.79	681,847,082.99

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：宗军

会计机构负责人：王德兴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	134,476,052.81	89,597,365.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71,690,043.10	61,708,614.22
应收账款	94,275,452.96	143,498,758.07
预付款项	11,850,677.42	72,190,749.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,418,603.47	877,443.60
存货	61,854,040.66	49,787,354.95
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	382,564,870.42	417,660,285.53
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	54,080,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	116,649,815.45	127,143,504.05

在建工程	49,239,688.87	21,008,639.98
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	9,532,517.91	10,042,442.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,730,914.59	9,500,878.43
递延所得税资产	1,502,314.46	1,788,533.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	241,735,251.28	219,483,998.62
资产总计	624,300,121.70	637,144,284.15
流动负债：		
短期借款	145,500,000.00	169,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,073,867.83	45,774,230.00
应付账款	51,127,677.13	38,529,129.09
预收款项	1,737,233.56	732,243.34
应付职工薪酬	1,281,482.55	1,784,804.94
应交税费	327,194.93	3,680,205.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	268,381.15	859,543.73
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		
流动负债合计	255,315,837.15	270,360,156.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,375,231.20	3,186,195.15
递延收益	8,964,167.07	9,591,666.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,339,398.27	12,777,862.11
负债合计	267,655,235.42	283,138,018.47
所有者权益：		
股本	166,675,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	66,178,847.98	166,183,847.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,865,241.77	14,865,241.77
未分配利润	108,925,796.53	106,287,175.93
所有者权益合计	356,644,886.28	354,006,265.68
负债和所有者权益总计	624,300,121.70	637,144,284.15

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	38,737,457.80	56,363,621.62
其中：营业收入	38,737,457.80	56,363,621.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	48,129,545.46	52,829,184.91
其中：营业成本	26,264,633.67	36,947,645.44

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	57,206.07	344,735.67
销售费用	5,669,877.60	2,644,632.11
管理费用	12,703,418.09	8,284,056.27
财务费用	3,716,536.80	3,287,711.56
资产减值损失	-282,126.77	1,320,403.86
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）	-9,392,087.66	3,534,436.71
加：营业外收入	1,635,318.57	1,384,784.52
其中：非流动资产处置利得	234,744.14	0.00
减：营业外支出	0.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,756,769.09	4,889,221.23
减：所得税费用	-2,094,266.17	211,152.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,662,502.92	4,678,068.70
归属于母公司所有者的净利润	-5,341,155.69	4,678,068.70
少数股东损益	-321,347.23	0.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,662,502.92	4,678,068.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,341,155.69	4,678,068.70
归属于少数股东的综合收益总额	-321,347.23	0.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.0320	0.0751
(二)稀释每股收益	-0.0320	0.0751

法定代表人：郭锡禄

主管会计工作负责人：宗军

会计机构负责人：王德兴

#### 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	38,590,294.30	56,361,000.32
减：营业成本	26,376,662.74	37,984,884.42
营业税金及附加	57,206.07	344,735.67
销售费用	5,542,107.57	2,644,632.11
管理费用	9,931,587.35	7,369,231.88



财务费用	2,134,441.78	3,267,152.35
资产减值损失	-286,986.03	1,317,864.83
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）	-5,164,725.18	3,432,499.06
加：营业外收入	1,585,118.57	1,384,784.52
其中：非流动资产处置利得	234,744.14	
减：营业外支出		30,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,579,606.61	4,787,283.58
减：所得税费用	-1,044,610.70	212,169.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,534,995.91	4,575,114.52
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	-2,534,995.91	4,575,114.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0152	0.0619
（二）稀释每股收益	-0.0152	0.0619

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	148,666,637.75	178,329,694.15
其中：营业收入	148,666,637.75	178,329,694.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	156,472,857.64	163,676,562.68
其中：营业成本	100,259,604.60	113,392,226.46
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	737,341.63	1,378,618.45
销售费用	14,429,078.40	9,002,624.00
管理费用	31,048,406.67	22,758,122.50
财务费用	12,092,107.44	13,775,852.28
资产减值损失	-2,093,681.10	3,369,118.99
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）	-7,806,219.89	14,653,131.47
加：营业外收入	8,181,688.02	7,241,952.61
其中：非流动资产处置利得	239,135.50	236,866.11
减：营业外支出	255,586.17	44,784.66
其中：非流动资产处置损失	253,586.17	12,784.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,881.96	21,850,299.42
减：所得税费用	-2,381,983.69	1,503,964.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,501,865.65	20,346,335.01
归属于母公司所有者的净利润	3,034,478.88	20,346,335.01
少数股东损益	-532,613.23	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,501,865.65	20,346,335.01
归属于母公司所有者的综合收益	3,034,478.88	20,346,335.01

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	-532,613.23	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0182	0.3757
（二）稀释每股收益	0.0182	0.3757

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

## 6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	148,428,439.63	178,324,999.51
减：营业成本	101,433,297.38	117,215,293.02
营业税金及附加	737,341.63	1,156,083.92
销售费用	13,987,079.75	9,002,624.00
管理费用	24,202,951.14	20,720,965.27
财务费用	6,208,490.13	10,505,648.97
资产减值损失	-2,097,165.11	3,370,780.40
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）	3,956,444.71	16,353,603.93
加：营业外收入	8,116,708.81	7,136,273.67
其中：非流动资产处置利得	239,135.50	236,866.11
减：营业外支出	255,586.17	44,784.66
其中：非流动资产处置损失	253,586.17	12,784.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,817,567.35	23,445,092.94
减：所得税费用	511,846.75	1,957,848.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,305,720.60	21,487,244.70
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益		
1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允 价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	11,305,720.60	21,487,244.70
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0678	0.4001
(二)稀释每股收益	0.0678	0.4001

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	91,280,897.13	91,670,752.81
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		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	3,007,086.77	3,047,920.15
收到其他与经营活动有关的现金	4,817,614.02	4,429,376.73
经营活动现金流入小计	99,105,597.92	99,148,049.69
购买商品、接受劳务支付的现金	28,108,451.11	52,519,178.99
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	36,940,192.50	34,779,013.14
支付的各项税费	10,722,104.98	18,707,865.00
支付其他与经营活动有关的现金	19,709,423.67	24,915,025.20
经营活动现金流出小计	95,480,172.26	130,921,082.33
经营活动产生的现金流量净额	3,625,425.66	-31,773,032.64
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	482,272.10	508,600.00
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	482,272.10	3,008,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,032,387.66	32,207,708.87
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	16,032,387.66	32,207,708.87
投资活动产生的现金流量净额	-15,550,115.56	-29,199,108.87
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	195,927,818.57	199,642,927.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	213,727,818.57	348,833,759.25
偿还债务支付的现金	156,509,315.71	218,421,088.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,855,103.44	11,744,079.74
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
筹资活动现金流出小计	177,364,419.15	230,908,500.74
筹资活动产生的现金流量净额	36,363,399.42	117,925,258.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,151.85	
五、现金及现金等价物净增加额	24,462,861.37	56,953,117.00
加：期初现金及现金等价物余额	63,013,777.14	33,185,634.93
六、期末现金及现金等价物余额	87,476,638.51	90,138,751.93

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	91,280,897.13	91,652,252.81
收到的税费返还	3,007,086.77	3,047,920.15
收到其他与经营活动有关的现金	4,674,634.96	4,321,651.62
经营活动现金流入小计	98,962,618.86	99,021,824.58
购买商品、接受劳务支付的现金	25,892,190.69	49,015,416.65
支付给职工以及为职工支付的现	21,134,572.17	23,011,687.91

金		
支付的各项税费	10,230,315.71	16,029,927.12
支付其他与经营活动有关的现金	18,844,609.08	24,621,381.40
经营活动现金流出小计	76,101,687.65	112,678,413.08
经营活动产生的现金流量净额	22,860,931.21	-13,656,588.50
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	482,272.10	508,600.00
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	0.00	37,500,000.00
投资活动现金流入小计	482,272.10	38,008,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,367,415.43	21,487,351.73
投资支付的现金	4,080,000.00	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	16,447,415.43	70,947,351.73
投资活动产生的现金流量净额	-15,965,143.33	-32,938,751.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	149,190,832.00
取得借款收到的现金	85,927,818.57	145,956,950.54
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	187,800,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	273,727,818.57	295,147,782.54
偿还债务支付的现金	119,500,000.00	179,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,259,061.76	10,432,343.91
支付其他与筹资活动有关的现金	124,284,315.71	743,333.00
筹资活动现金流出小计	259,043,377.47	190,275,676.91
筹资活动产生的现金流量净额	14,684,441.10	104,872,105.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,151.85	0.00



五、现金及现金等价物净增加额	21,604,380.83	58,276,765.40
加：期初现金及现金等价物余额	62,094,051.63	31,628,658.71
六、期末现金及现金等价物余额	83,698,432.46	89,905,424.11

## 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。