

证券代码：002661

证券简称：克明面业

公告编号：2017-039

# 克明面业股份有限公司 2016 年年度报告摘要

## 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

| 姓名 | 职务 | 内容和原因 |
|----|----|-------|
|----|----|-------|

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 孟素荷       | 独立董事      | 出差        | 舒畅     |
| 李庆龙       | 独立董事      | 出差        | 舒畅     |

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

是否以公积金转增股本

☐ 是 ☒ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

|          |                          |                          |        |
|----------|--------------------------|--------------------------|--------|
| 股票简称     | 克明面业                     | 股票代码                     | 002661 |
| 股票上市交易所  | 深圳证券交易所                  |                          |        |
| 联系人和联系方式 | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |        |
| 姓名       | 王 勇                      | 陈 燕                      |        |
| 办公地址     | 湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号 | 湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号 |        |
| 电话       | 0731-89935187            | 0731-89935187            |        |
| 电子信箱     | kemen@kemen.net.cn       | kemen@kemen.net.cn       |        |

### 2、报告期主要业务或产品简介

（一）主要业务

公司一直致力于挂面的研发、生产与销售。近两年来，陆续增加了面粉、半干面、湿面、米粉等品类的生产、销售业务。

（二）经营模式

1、采购模式：公司设立采购部，采用集中采购模式，负责统筹生产性物料、大宗设备及物资的采购，保障正常供应、持续获得采购竞争优势。按照公司年度规划及采购预算，通过与供应商签订采购合同，实施采购作业和供应商管理。

2、生产模式：公司建立生产管理中心，负责生产过程的控制和管理。生产模式由多品种小批量柔性生产转变为集中规模化生产，依据客户订单，结合生产能力统筹统配，制定挂面月生产计划并下达给各子公司生产车间。各生产车间编制相应的生产作业计划，组织安排生产，并按标准化程序管理和监控生产过程。

3、销售模式：挂面属于“粮油调味品”行业中的细分行业，产品终端销售具有“点多、面广、品种多、批次多、总量大”的典型特点。现阶段的主要销售渠道分为两大类：流通市场和商超渠道。从销售方式上看，主要采用经销和直销两种方式。

#### （三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司整体经营业绩实现快速增长，营业收入同比增长23.88%，营业利润同比增长 63.69%，归属于上市公司股东的净利润同比增长64.41%。报告期内，公司业绩实现快速增长的主要原因是：一方面公司管理层根据挂面行业的市场现状和公司的发展战略，加大对产品的营销力度；二是营销费用投入更加有的放矢，同时，公司积极推行企业精细化管理，加强内部管理工作，提升管控效能，减少费用成本；三是公司重点打造的华东市场的前期投入已经产生效益。

#### （四）行业发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

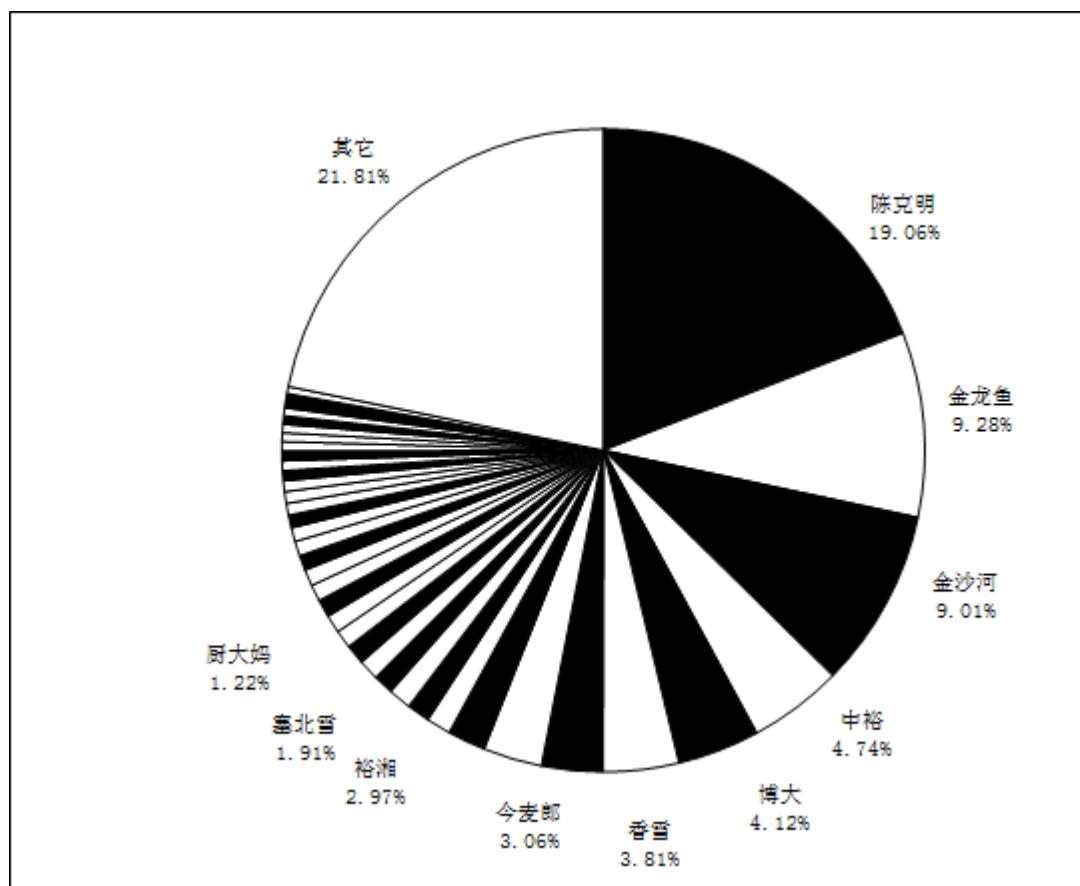
据粮食部门预测，中国挂面行业饱和消费量在1000万吨左右，从2015年开始，按照年均约5%的增长速度估算，到2025年市场容量将达到1000万吨，人均年消费量为8公斤。目前，我国挂面行业呈现行业集中度进一步集聚、生产自动化程度越来越高、销售管理精细化的发展趋势。

作为传统健康主食的挂面，属于日常快速消费品，其消费具有较强的稳定性，没有明显的淡旺季特征。

公司“陈克明”品牌定位于挂面产品的中高端市场，同时，通过委外加工方式补充低端产品市场。

根据中国商业联合会中华全国商业信息中心定期公布的《全国连锁店畅销商品月度监测表》，挂面产品的主要品牌有“陈克明”、“金龙鱼”、“金沙河”、“中裕”、“博大”等。该项监测数据主要统计的是挂面品牌的超市综合权数市场占有率，数据显示，“陈克明”品牌超市综合权数市场占有率稳居第一。

下图为2016年12月份超市综合权数市场占有率



### 3、主要会计数据和财务指标

#### （1）近三年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

单位：人民币元

|                        | 2016 年           | 2015 年           |                      | 本年比上年增<br>减   | 2014 年           |                  |
|------------------------|------------------|------------------|----------------------|---------------|------------------|------------------|
|                        |                  | 调整前              | 调整后                  |               | 调整前              | 调整后              |
| 营业收入                   | 2,163,521,573.06 | 1,891,818,789.18 | 1,823,524,461.99     | 18.65%        | 1,527,098,686.90 | 1,527,098,686.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 137,062,829.18   | 108,178,994.55   | 106,024,557.31       | 29.27%        | 65,799,710.09    | 65,799,710.09    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 113,605,347.55   | 96,123,611.07    | 93,969,173.83        | 20.90%        | 46,177,827.48    | 46,177,827.48    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 27,168,564.59    | 142,106,431.85   | 142,106,431.85       | -80.88%       | 61,327,374.52    | 61,327,374.52    |
| 基本每股收益（元/股）            | 0.413            | 1.289            | 0.421 <sup>注1</sup>  | -1.90%        | 0.264            | 0.264            |
| 稀释每股收益（元/股）            | 0.408            | 1.267            | 0.414 <sup>注2</sup>  | -1.45%        | 0.263            | 0.263            |
| 加权平均净资产收益率             | 6.74%            | 13.83%           | 13.57% <sup>注3</sup> | -6.83%        | 9.11%            | 9.11%            |
|                        | 2016 年末          | 2015 年末          |                      | 本年末比上年<br>末增减 | 2014 年末          |                  |
|                        |                  | 调整前              | 调整后                  |               | 调整前              | 调整后              |
| 资产总额                   | 2,473,485,562.38 | 2,455,962,564.77 | 2,455,962,564.77     | 0.71%         | 1,054,270,538.21 | 1,054,270,538.21 |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,095,025,883.84 | 2,001,560,601.69 | 1,999,406,164.45     | 4.78%         | 742,583,292.29   | 742,583,292.29   |

注：注 1 2016 年 4 月，因公司实施 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司总股本由 112,191,966 股增至 336,575,898 股。财务报表中的 2014 年和 2015 年基本每股收益和稀释每股收益相应做出调整。

注 2 注 2 与注 1 一致

注 3 2015 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票 26,666,666 股，净资产增加 1,177,505,378.47 元。由此导致本报告期加权平均净资产收益率比上期相应降低。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据中国证券监督管理委员会湖南监管局的检查要求，本公司对公司财务信息进行了自查，发现 2015 年度的营业收入、净利润存在错报的情况，故公司对 2015 年财务报表进行追溯调整，并相应调减 2015 年度的营业成本、应付账款、应交税费、所得税费用及现金流量等项目。具体相关调整项目详见附注十六前期会计差错更正章节。

## （2）分季度主要会计数据

单位：人民币元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 463,314,184.22 | 483,916,412.79 | 485,820,953.36 | 730,470,022.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 32,816,780.65  | 28,908,279.84  | 33,136,042.12  | 42,201,726.57  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,510,749.59  | 23,216,062.29  | 31,485,052.42  | 34,393,483.25  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 38,960,416.34  | 23,159,400.42  | -20,681,831.34 | -14,269,420.83 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

#### 4、股本及股东情况

##### (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

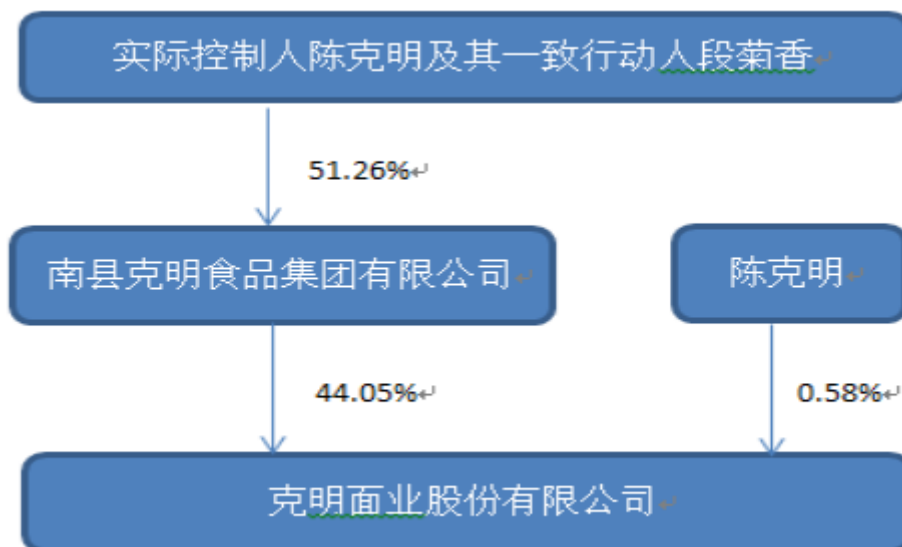
| 报告期末普通股股东总数                    | 15,111  | 年度报告披露日前一个月末普通股股东总数 | 21,187      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0       | 年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 |
|--------------------------------|---|---------------------|-------------|-------------------|---------|---------------------------|---|
| 前 10 名股东持股情况                   |   |                     |             |                   |         |                           |   |
| 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   | 44.05%              | 148,410,000 | 0                 | 质押      | 123,000,000               |   |
| 招商财富—招商银行—民商 1 号专项资产管理计划       | 其他  | 3.56%               | 12,000,000  | 12,000,000        |         |                           |   |
| 申万菱信资产—工商银行—瑞林定向增发 4 号资产管理计划   | 其他  | 3.17%               | 10,666,665  | 10,666,665        |         |                           |   |
| 广东温氏投资有限公司                     | 境内非国有法人   | 2.43%               | 8,199,999   | 8,199,999         |         |                           |   |
| 深圳修能资本管理有限公司                   | 境内非国有法人   | 2.42%               | 8,145,998   | 7,999,998         | 质押      | 7,999,998                 |   |
| 刘晖                             | 境内自然人   | 2.37%               | 7,999,998   | 7,999,998         |         |                           |   |
| 中国华电集团财务有限公司                   | 国有法人  | 2.37%               | 7,999,998   | 7,999,998         |         |                           |   |
| 创金合信基金—招商银行—津杉华融 1 号资产管理计划     | 其他  | 2.37%               | 7,999,998   | 7,999,998         |         |                           |   |
| 陈源芝                            | 境内自然人   | 1.31%               | 4,415,500   | 0                 |         |                           |   |
| 中信证券—民生银行—中信证券定增增强 1 号集合资产管理计划 | 其他  | 1.23%               | 4,133,334   | 4,133,334         |         |                           |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明               | 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。 |                     |             |                   |         |                           |   |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）             | 无   |                     |             |                   |         |                           |   |

##### (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

公司报告期无优先股股东持股情况。

## (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 三、经营情况讨论与分析

## 1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

2016年，公司董事会和管理层紧紧围绕年初制定的经营目标和计划，坚持以市场为导向，持续渠道精耕战略，不断开发新产品，优化老产品，提升竞争力。同时，通过供应链优化，生产成本降低，生产经营稳步推进，公司主营业务继续呈现平稳发展。

公司报告期内实现营业总收入216,352.16万元，比上年同期增长18.65%；营业利润16,179.66万元，比上年同期增长29.9%；利润总额17,224.22万元，比上年同期增长26.98%；归属于上市公司股东的净利润13,706.28万元，比上年同期增长26.7%。报告期内，上述财务指标同比增长的主要原因是：（1）公司管理层围绕公司发展战略，注重战略布局的平衡性，不断加强销售渠道建设，公司品牌影响力不断提升，销售额稳步增长；（2）公司募投项目及自有资金扩产项目陆续达产，产能进一步释放，公司在技术研发、品质管控、成本控制等方面取得成效。

2016年公司经营回顾：

## 1、多方面联动，保障销售目标

（1）继续执行渠道精耕和渠道下沉工作，按照品牌和品类属性，以县级为单位拓展客户，持续增强对渠道的覆盖力度，超额完成2016年度渠道开发目标；

（2）聚焦核心城市打造样板市场及样板门店，统一地堆和整组陈列的标准，配合终端广告及试吃活动，实现部分市场近6年来的最高增速；

（3）建立全国性驻地推广管理团队，实现每日可同时开展店内试吃、场外活动、厂商周等各类型活动100场次以上；

（4）实施营销团队任职资格提升项目，对营销人员进行任职资格分析，明确岗位职责，同时，制作标准化作业指导书，为实现渠道精耕、新品铺市提供了人力的保障。

## 2、提升品牌影响力，扩建大品牌形象

（1）根据公司渠道下沉的战略目标，围绕终端渗透开展品牌建设，持续增强终端广宣物料投放使用，提升终端品牌能见度；

（2）突破原有广告投放模式，在提升品牌知名度的同时，更注重品牌美誉度的建设；

（3）初步试水网络营销，尝试运用新媒体渠道与消费者进行品牌沟通。

## 3、快速扩充产能，保障市场供给

本年度公司已完成“遂平7.5万吨挂面生产线项目”、“延津年产10万吨营养挂面生产线项目”以及“武汉年产10万吨面条生产线项目（一期）”建设，扩充产能近20万吨。

#### 4、升级改造生产设备，降低生产成本

本年度已完成遂平生产基地部分车间燃煤改蒸汽、天然气改蒸汽及设备升级改造项目、延津生产基地部分车间设备升级改造项目，上述改造项目每年可节约能耗超500万元。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 ☒ 否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 营业收入           | 营业利润           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业利润比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 强力面  | 608,428,367.10 | 191,995,071.59 | 31.56% | 14.80%      | 12.65%      | -0.60%     |
| 高筋面  | 341,818,956.09 | 86,496,933.73  | 25.30% | 9.24%       | 43.91%      | 6.10%      |
| 如意面  | 895,494,814.30 | 129,883,585.68 | 14.50% | 20.42%      | 6.72%       | -1.86%     |

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ☒ 否

## 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 6、面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 7、涉及财务报告的相关事项

### （1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年12月，财政部印发了《增值税会计处理规定》（财会【2016】22号）。上述规定“三、财务报表相关列示”要求：“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税”、“增值税留抵税额”等明细科目期末余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示，本报告期内，已经进行了相关调整和变更。

### （2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 会计差错更正的内容                                       | 处理程序                                  | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数         |
|---|---------------------------------------|------------------|---------------|
| 根据中国证券监督管理委员会湖南监管局的检查要求，本公司对公司财务信息进行了自查，发现2015年 | 本项差错经公司第四届董事会第九次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错 | 应付账款             | 2,872,582.98  |
|   |                                       | 应交税费             | -718,145.74   |
|   |                                       | 未分配利润            | -2,154,437.24 |

|   |        |                |                |
|---|--------|----------------|----------------|
| 度的营业收入、净利润存在错报的情况，故公司对2015年财务报表进行追溯调整，并相应调减2015年度的营业成本、应付账款、应交税费、所得税费用及现金流量等项目。 | 进行了更正。 | 营业收入           | -68,294,327.19 |
|   |        | 营业成本           | -65,421,744.21 |
|   |        | 营业利润           | -2,872,582.98  |
|   |        | 利润总额           | -2,872,582.98  |
|   |        | 所得税费用          | -718,145.74    |
|   |        | 净利润            | -2,154,437.24  |
|   |        | 归属于母公司所有者的净利润  | -2,154,437.24  |
|   |        | 销售商品、提供劳务收到的现金 | -77,172,589.72 |
|   |        | 收到其他与经营活动有关的现金 | 77,172,589.72  |
|   |        | 购买商品、接受劳务支付的现金 | -73,926,570.96 |
|   |        | 支付其他与经营活动有关的现金 | 73,926,570.96  |

### (3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期新增长沙克明米粉有限责任公司，该公司实收资本4300万元，公司出资3900万，实际出资比例为90.70%，持股比例78%，拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

### (4) 对 2017 年 1-3 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用