



恒锋工具股份有限公司

2016 年第三季度报告

2016-079

2016 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。

公司负责人陈尔容、主管会计工作负责人郑继良及会计机构负责人(会计主管人员)郑继良声明：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）	667,673,353.38	637,085,878.07	4.80%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	637,414,365.52	598,263,927.15	6.54%	
	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）	47,902,111.89	9.77%	142,423,327.53	9.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,401,386.10	-5.49%	52,877,446.25	5.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,009,187.62	-1.65%	46,429,732.50	0.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	56,652,236.99	41.88%
基本每股收益（元/股）	0.28	-3.93%	0.85	-8.01%
稀释每股收益（元/股）	0.28	-3.93%	0.85	-8.01%
加权平均净资产收益率	2.77%	-13.98%	8.55%	-29.75%

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）	-146,169.70	车间拆除改建及处置车辆
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	478,739.68	
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）	2,253,442.50	
委托他人投资或管理资产的损益	5,007,605.47	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	-444.54	
减：所得税影响额	1,145,459.66	
少数股东权益影响额（税后）		

合计	6,447,713.75	--
----	--------------	----

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、下游主要客户市场（汽车市场）增速放缓带来的风险

2015年，中国经济面临严峻的下行压力影响，10月份国家推出“1.6升及以下汽车购置税减半”政策，随后乘用车板块迅速增长，全年乘用车销量有7%左右的增长，但强烈刺激政策只能带来短期效果未来政策是否执行也具有不确定性，政策的退出及政策的长期效果消失必然又会导致汽车产销量的下滑。公司在汽车零部件领域销售占比偏大，目前公司也在积极调整产品结构，加大在航空航天、高铁、机器人及部件、风电、船舶、石油石化等行业的开拓力度。

2、市场充分竞争及最终用户成本转嫁导致产品价格下降所产生的风险

一方面，中国经济增速放缓，国内机床工具行业竞争更加激烈，各竞争对手纷纷采用价格战抢夺市场份额；另一方面，汽车销量增速趋缓使得竞争更加激烈，整车厂为保持产品竞争力，在采购成本上不断深度挖掘，最终传导到公司产品，使公司产品出厂价格呈下降趋势。为了应对以上愈演愈烈的价格竞争，公司坚持走差异化路线，并不单纯在价格上与其竞争，而是通过提高综合性价比及服务方面来赢得客户。

3、成本上升带来的风险

一方面在固定资产折旧方面，募集资金投资项目完成后，公司将新增固定资产22,040万元，以公司现行固定资产折旧政策，募集资金投资项目新增固定资产年折旧额为1,652.10万元，相比现有的折旧额，有一定程度的增加；另一方面随着中国低成本劳动力红利越来越弱化，企业社会保险费负担加重，人工成本将不可逆转的持续增长。针对以上情况，除了在大力开发好市场的情况下，公司积极开展减员增效，提高设备自动化水平，一人多能等措施使职工薪酬的增长水平与劳动生产率的增长保持基本一致的水平。

4、公司规模扩大带来的管理风险

公司自上市以来，业务持续稳步发展，借助资本市场带来的良好效应，公司资产、业务、机构和人员都得到进一步扩张，加之公司产品非标定制的特性管理难度较大，未来公司在战略规划、机制建立、运营管理、薪酬考核及内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。公司若不能及时提高管理能力和水平，做好公司内部治理，储备和培养好更多管理人才，公司将面临一定的管理风险。为完善自身的管理体系和提升管理能力，公司建立了规范的法人治理结构以及经营管理制度，紧紧围绕董事会制定的战略方针，不断创新管理机制，提升管理思维，强化绩效考核，加大高技能、高素质人才的储备、选拔和培养，形成公司特有的、且适合公司特点的经营管理模式，应对公司扩张带来的管理风险。

三、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	8,722	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	质押或冻结情况

				的股份数量	股份状态	数量
恒锋控股有限公司	境内非国有法人	51.00%	31,878,400	31,878,400	冻结	31,878,400
陈尔容	境内自然人	9.00%	5,625,600	5,625,600	冻结	5,625,600
陈子彦	境内自然人	9.00%	5,625,600	5,625,600	冻结	5,625,600
陈子怡	境内自然人	6.00%	3,750,400	3,750,400	冻结	3,750,400
邰崇荣	境内自然人	0.38%	238,000			
王漠	境内自然人	0.37%	234,000			
方旭芬	境内自然人	0.24%	148,625			
郑国基	境内自然人	0.24%	147,454			
彭光美	境内自然人	0.20%	125,300			
沈洪明	境内自然人	0.16%	101,900			
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			
邰崇荣	238,000	人民币普通股	238,000			
王漠	234,000	人民币普通股	234,000			
方旭芬	148,625	人民币普通股	148,625			
郑国基	147,454	人民币普通股	147,454			
彭光美	125,300	人民币普通股	125,300			
沈洪明	101,900	人民币普通股	101,900			
邬德平	70,100	人民币普通股	70,100			
上海七滴投资有限公司	67,300	人民币普通股	67,300			
云南百润投资有限公司	67,100	人民币普通股	67,100			
李玉明	62,500	人民币普通股	62,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1:陈尔容、陈子彦、陈子怡为父子三人，恒锋控股为三人共同持股公司。2:除前述股东外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东王漠通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 234,000 股；公司股东邬德平除通过普通证券账户持有 100 股外，还通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 70,000 股，实际合计持有 70,100 股；公司股东云南百润投资有限公司通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 67,100 股；公司股东李玉明通过普通证券账户持有 12,500 股外，还通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 50,000 股，实际合计持有 62,500 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。

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

3、限售股份变动情况

适用 不适用

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

合并资产负债表项目				
项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
预付款项	820,240.34	247,306.55	231.67%	原因为：公司采购设备配件等预付款增加所致。
其他应收款	1,562,773.41	616,340.32	153.56%	原因为：本期购买土地缴纳履约保证金原因所致。
在建工程	4,503,032.81	15,447,173.30	-70.85%	原因为：年初在建工程验收转固定资产原因所致。
无形资产	32,433,570.40	24,153,292.82	34.28%	原因为：本期新增27亩土地原因所致。
其他非流动资产	23,415,124.81	17,251,177.83	35.73%	原因为：募投项目采购设备预付款所致。
应付职工薪酬	3,504,265.50	6,076,229.19	-42.33%	原因为：期初有去年年末计提的年终的职工薪酬所致。
其他应付款	16,812.87	326,809.84	-94.86%	原因为：项目履约保证金到期归还原因所致。
合并年初到报告期末利润表项目				
项目	本期发生数	上期发生数	变动幅度	变动原因
财务费用	-1,020,580.71	542,923.83	-287.98%	原因为：募集资金和自有资金增加存款利息增长原因所致。
资产减值损失	321,765.75	-231,421.56	-239.04%	原因为：去年同期其他应收款减少较多计提的坏账准备转回原因所致。
投资收益	5,007,605.47	-	-	原因为：募集资金和自有资金理财收益原因所致。
营业外收入	2,319,457.95	4,016,643.94	-42.25%	原因为：本期与收益相关的政府补助资金较去年减少原因所致。
营业外支出	233,749.35	179,657.22	30.11%	原因为：车间改造原址拆除重建损失原因所致。
合并年初到报告期末现金流量表项目				
项目	本期发生数	上期发生数	变动幅度	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	2,137,712.81	5,217,578.74	-59.03%	原因为：本年收到政府补助资金减少原因所致。
取得投资收益收到的现金	5,007,605.47	-	-	原因为：募集资金和自有资金理财收益原因所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,000.00	30,000.00	150.00%	原因为：出售公司车辆金额差异原因所致。
收到其他与投资活动有关的现金	437,000,000.00	-	-	原因为：自有资金与募集资金理财产品到期赎回滚动累计所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,846,485.30	30,908,815.21	41.86%	原因为：募集资金购买设备资金支出原因所致。
支付其他与投资活动有关的现金	460,000,000.00	147,000,000.00	212.93%	原因为：自有资金与募集资金购买理财产品滚动累计所致。
吸收投资收到的现金	-	226,576,100.00	-100.00%	原因为：公司2015年6月首发IPO原因所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	-	57,743,200.00	-100.00%	原因为：公司2015年6月首发IPO时收到老股转让款原因所致。
偿还债务支付的现金	-	66,000,000.00	-100.00%	原因为：本年无银行借款原因所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,752,200.00	7,983,291.56	72.26%	原因为：公司按每股0.22元分配2015年度股利原因所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	-	65,275,379.65	-100.00%	原因为：公司2015年6月首发IPO支付老股转让款原因所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,947.47	-71,566.89	-407.33%	原因为：汇率变动原因所致。

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

2016年1~9月，公司实现营业收入14,242万元，同比增长9.10%；扣除非经常性损益后实现净利润4,643万元，与去年同期基本持平。推动收入增长的原因为：1.在量具类优势产品方面，随着公司募投项目设备的到位，产能逐步释放，该类收入有了明显增长，同比增长21%；2.公司拓展了滚刀、插齿刀的修磨业务，同比多增280万元修磨收入；3.公司拓展了新的业务领域，在提供客户拉削加工和搓齿加工方面新增收入78万元。营业成本增长高出收入增长接近10个百分点，主要由于：1.制造费用中折旧费同比增长26%，同比多增280万元折旧费；2.随着修磨业务增长公司外协加工涂层成本也在不断增长，同比多增144万元；3.人力成本也在不断增加，营业成本中的职工薪酬同比多增200万元。经营活动产生的现金流量净额同比增长41.87%的原因为：本期票据托收较多原因所致。

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

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

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、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	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	陈尔容、陈子彦、陈子怡、恒锋控股有限公司	股份限售承诺	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 的情形, 所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月, 且不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2014 年 04 月 06 日	2015 年 7 月 1 日~2018 年 6 月 30 日	截止公告之日, 承诺人遵守了上述承诺。
	陈尔容、陈子彦、陈子怡	股份限售承诺	在其任职期间内, 每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五。在公司股票上市之日起 6 个月内申报离职的, 自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份; 在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的, 自申报离职之日起 12	2014 年 04 月 06 日	长期有效	截止公告之日, 承诺人遵守了上述承诺。

			个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份。			
陈尔容、陈子彦、陈子怡、恒锋控股有限公司	股份减持承诺		(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；(2) 公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份，减持价格不低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）；且该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(3) 承诺在其实实施减持时（且仍为持股 5% 以上的股东），至少提前五个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。如未履行上述承诺，转让相关股份所取得的收益归恒锋工具所有。	2014 年 04 月 06 日	长期有效	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
陈尔容、陈子彦、陈子怡、恒锋控股有限公司	关于同业竞争、关联交易方面的承诺		(1) 本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司及其控股的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与股份公司及其控股的子公司研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；(2) 对本人/本公司控股企业或间接控股的企业（不包括股份公司及其控股子公司），本人/本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；(3) 自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人/本公司及本人/本公司控股的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展	2012 年 03 月 09 日	长期有效	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			后的产品或服务发生竞争的，本人/本公司及本人/本公司控股的企业按照如下方式退出与股份公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。			
	本公司及本公司实际控制人、董事	IPO 稳定股价承诺	公司回购股份议案需经董事会、股东大会决议通过，其中股东大会须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票；控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。	2014 年 04 月 06 日	2015 年 7 月 1 日~2018 年 6 月 30 日	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	陈尔容、陈子彦、陈子怡	IPO 稳定股价承诺	(1) 控股股东、实际控制人为稳定股价之目的增持股份，应符合《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规的规定。(2) 在公司出现应启动预案情形时，公司控股股东、实际控制人应在收到通知后 2 个工作日内启动内部决策程序，并承诺就该等增持股份事宜在股东会中投赞成票，并就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公司应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 2 个交易日内启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。	2014 年 04 月 06 日	2015 年 7 月 1 日~2018 年 6 月 30 日	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	本公司	分红承诺	公司上市后适用的《公司章程》，有关股利分配的主要规定如下： 1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比	2014 年 04 月 06 日	长期有效	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺

			例向股东分配股利。2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。			
	本公司	其他承诺	为填补本次发行可能导致的即期回报减少，公司将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，增强公司的业务实力和盈利能力，尽量减少本次发行对净资产收益率下降以及每股收益摊薄的影响。公司拟采取的具体措施如下：1、进一步完善内部控制，加强资金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；2、积极开拓市场，巩固和提升公司市场地位和竞争能力；3、严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；4、加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。	2014 年 04 月 06 日	长期有效	截止公告之日，承诺人遵守了上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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	21,309.41	本季度投入募集资金总额	722.38
报告期内变更用途的募集资金总额			

			说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点								
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		9,951.78	
累计变更用途的募集资金总额比例											
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											
年产 35.5 万件(套)精密复杂、高效刃量具生产建设项目	否	21,309.41	21,309.41	722.38	9,951.78	46.70%	2018 年 12 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	21,309.41	21,309.41	722.38	9,951.78	--	--	0	0	--	--
合计	--	21,309.41	21,309.41	722.38	9,951.78	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2016 年 4 月 8 日,2015 年度股东大会已经审议通过募投项目建设期延长至 2018 年 12 月 31 日的决议。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	适用 报告期内发生 2016 年 4 月 8 日召开的 2015 年度年度股东大会,大会审议并通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施地点及延长项目建设期的议案》的议案。同意公司部分募集资金投资项目实施地点由募投项目厂区(恒锋路 8 号)调整到原公司厂区(新桥北路 239 号)。										
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 截至 2015 年 6 月 26 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 5,204.88 万元,本公司已于 2015 年 7 月用募集资金置换了预先投入的自筹金额,上述以自筹资金预先投入项目的实际投资金额业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证,并由其于 2015 年 7 月 6 日出具天健审(2015)6231 号鉴证报告。2015 年 7 月 15 日,本公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于使用										

	募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，一致同意公司使用募集资金 5,204.88 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本公司独立董事就该事项发表了明确同意的意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	截止到报告期末，交行保本理财产品 7,500 万元；中信银行保本理财产品 2,000 万元；工行通知存款 2,000 万元；其他尚未使用募集资金存放募集资金专户。
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

公司于2016年4月1日停牌洽谈收购浙江上优刀具有限公司（以下简称：上优刀具）的事宜，2016年9月27日召开了第二届董事会第十六次会议，会议审议通过了《恒锋工具股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）的议案》。公司将发行股份及支付现金收购上优刀具100%股权，上优刀具100%股权总作价19,380万元，对应2016年~2019年盈利承诺为1,450万元、1,850万元、2,300万元、2,625万元。具体内容详见公司于2016年9月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《恒锋工具股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

2016年7-9月公司未实施现金分红。

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、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情况。

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：恒锋工具股份有限公司

2016 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,396,722.05	77,721,613.45
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	31,396,305.77	34,594,929.03
应收账款	52,382,702.39	50,922,474.58
预付款项	820,240.34	247,306.55
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	1,562,773.41	616,340.32
买入返售金融资产		
存货	53,550,866.50	48,518,555.45
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	195,000,000.00	172,000,000.00
流动资产合计	393,109,610.46	384,621,219.38
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	212,245,713.60	193,357,285.92
在建工程	4,503,032.81	15,447,173.30
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	32,433,570.40	24,153,292.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,966,301.30	2,255,728.82
其他非流动资产	23,415,124.81	17,251,177.83
非流动资产合计	274,563,742.92	252,464,658.69
资产总计	667,673,353.38	637,085,878.07
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	9,734,829.27	11,679,092.08
预收款项	2,346,062.46	2,685,583.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,504,265.50	6,076,229.19
应交税费	5,248,847.76	7,449,403.73

应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,812.87	326,809.84
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		
其他流动负债		
流动负债合计	20,850,817.86	28,217,118.42
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		
递延收益	9,408,170.00	10,604,832.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,408,170.00	10,604,832.50
负债合计	30,258,987.86	38,821,950.92
所有者权益：		
股本	62,510,000.00	62,510,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,251,808.81	204,251,808.81
减：库存股		
其他综合收益	25,192.12	
专项储备		

盈余公积	31,255,000.00	31,255,000.00
一般风险准备		
未分配利润	339,372,364.59	300,247,118.34
归属于母公司所有者权益合计	637,414,365.52	598,263,927.15
少数股东权益		
所有者权益合计	637,414,365.52	598,263,927.15
负债和所有者权益总计	667,673,353.38	637,085,878.07

法定代表人：陈尔容

主管会计工作负责人：郑继良

会计机构负责人：郑继良

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	52,425,922.73	74,135,678.59
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	31,396,305.77	34,594,929.03
应收账款	55,206,459.33	50,093,392.01
预付款项	720,218.23	200,442.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,097,354.31	390,355.86
存货	53,550,866.50	49,556,095.18
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	195,000,000.00	172,000,000.00
流动资产合计	389,397,126.87	380,970,892.78
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	2,976,670.00	6,000,000.00
投资性房地产		

固定资产	212,236,871.46	183,422,871.87
在建工程	4,503,032.81	15,318,968.18
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	32,413,537.00	24,153,292.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,915,675.42	2,063,026.39
其他非流动资产	23,415,124.81	16,867,622.20
非流动资产合计	277,460,911.50	247,825,781.46
资产总计	666,858,038.37	628,796,674.24
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	9,677,607.34	11,557,509.81
预收款项	2,271,516.48	2,638,600.19
应付职工薪酬	3,504,265.50	4,667,589.98
应交税费	5,141,380.31	6,831,060.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	639,471.60	318,510.36
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	21,234,241.23	26,013,270.45
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		
递延收益	9,408,170.00	10,604,832.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,408,170.00	10,604,832.50
负债合计	30,642,411.23	36,618,102.95
所有者权益：		
股本	62,510,000.00	62,510,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,251,808.81	204,251,808.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,255,000.00	31,255,000.00
未分配利润	338,198,818.33	294,161,762.48
所有者权益合计	636,215,627.14	592,178,571.29
负债和所有者权益总计	666,858,038.37	628,796,674.24

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	47,902,111.89	43,639,710.66
其中：营业收入	47,902,111.89	43,639,710.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,693,095.54	23,961,961.99

其中：营业成本	19,718,839.65	16,140,120.30
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	434,438.92	320,992.68
销售费用	2,570,223.02	1,809,463.32
管理费用	6,977,800.29	6,214,707.98
财务费用	-649,700.20	-481,541.88
资产减值损失	-358,506.14	-41,780.41
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）	730,958.91	
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）	19,939,975.26	19,677,748.67
加：营业外收入	534,192.96	2,058,410.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	36,634.68	132,746.66
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,437,533.54	21,603,412.01
减：所得税费用	3,036,147.44	3,190,254.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,401,386.10	18,413,157.97
归属于母公司所有者的净利润	17,401,386.10	18,413,157.97
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	12,502.12	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,502.12	
（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	12,502.12	
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	12,502.12	
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	17,413,888.22	18,413,157.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,413,888.22	18,413,157.97
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.28	0.29
(二)稀释每股收益	0.28	0.29

法定代表人：陈尔容

主管会计工作负责人：郑继良

会计机构负责人：郑继良

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	47,271,107.44	43,727,385.36
减：营业成本	20,300,337.01	17,411,876.59
营业税金及附加	434,401.38	276,345.97

销售费用	2,298,978.78	1,752,487.94
管理费用	6,341,151.08	5,770,028.78
财务费用	-586,011.84	-270,639.10
资产减值损失	-382,642.83	-48,478.81
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）	730,958.91	
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）	19,595,852.77	18,835,763.99
加：营业外收入	515,192.96	2,028,910.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	33,639.78	125,085.02
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,077,405.95	20,739,588.97
减：所得税费用	2,844,550.28	2,958,327.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,232,855.67	17,781,261.88
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	17,232,855.67	17,781,261.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.28
（二）稀释每股收益	0.28	0.28

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	142,423,327.53	130,543,952.03
其中：营业收入	142,423,327.53	130,543,952.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	87,578,740.32	75,795,544.13
其中：营业成本	59,532,156.77	49,747,477.12
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	1,442,318.90	1,339,576.07
销售费用	7,195,944.24	5,626,277.48
管理费用	20,107,135.37	18,770,711.19
财务费用	-1,020,580.71	542,923.83
资产减值损失	321,765.75	-231,421.56
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）	5,007,605.47	
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）	59,852,192.68	54,748,407.90
加：营业外收入	2,319,457.95	4,016,643.94
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	233,749.35	179,657.22
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,937,901.28	58,585,394.62
减：所得税费用	9,060,455.03	8,516,377.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,877,446.25	50,069,016.87
归属于母公司所有者的净利润	52,877,446.25	50,069,016.87
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	25,192.12	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	25,192.12	
（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	25,192.12	
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	25,192.12	
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	52,902,638.37	50,069,016.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,902,638.37	50,069,016.87
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.85	0.92
（二）稀释每股收益	0.85	0.92

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	141,566,869.22	130,674,574.52
减：营业成本	62,357,363.96	53,498,225.55
营业税金及附加	1,371,808.54	1,162,995.80
销售费用	6,748,938.93	5,391,856.60
管理费用	18,697,030.42	17,524,431.12
财务费用	-829,312.36	465,039.12
资产减值损失	226,705.75	-259,384.15
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）	11,263,639.54	
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）	64,257,973.52	52,891,410.48
加：营业外收入	2,270,217.95	3,983,451.21
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	221,279.00	159,295.43
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,306,912.47	56,715,566.26
减：所得税费用	8,517,656.62	8,028,505.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,789,255.85	48,687,061.17

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	57,789,255.85	48,687,061.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.92	0.90
（二）稀释每股收益	0.92	0.90

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	141,245,195.27	116,773,373.12
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	1,444,729.32	1,597,879.08
收到其他与经营活动有关的现金	2,137,712.81	5,217,578.74
经营活动现金流入小计	144,827,637.40	123,588,830.94
购买商品、接受劳务支付的现金	19,328,903.42	16,545,697.83
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	34,301,659.68	34,836,468.72
支付的各项税费	27,728,677.89	24,107,850.30
支付其他与经营活动有关的现金	6,816,159.42	8,169,747.12
经营活动现金流出小计	88,175,400.41	83,659,763.97
经营活动产生的现金流量净额	56,652,236.99	39,929,066.97
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	5,007,605.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,000.00	30,000.00
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	437,000,000.00	
投资活动现金流入小计	442,082,605.47	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,846,485.30	30,908,815.21
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	460,000,000.00	147,000,000.00
投资活动现金流出小计	503,846,485.30	177,908,815.21
投资活动产生的现金流量净额	-61,763,879.83	-177,878,815.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		226,576,100.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		57,743,200.00
筹资活动现金流入小计		284,319,300.00
偿还债务支付的现金		66,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,752,200.00	7,983,291.56
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		65,275,379.65
筹资活动现金流出小计	13,752,200.00	139,258,671.21
筹资活动产生的现金流量净额	-13,752,200.00	145,060,628.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,947.47	-71,566.89
五、现金及现金等价物净增加额	-18,643,895.37	7,039,313.66
加：期初现金及现金等价物余额	77,721,613.45	75,776,106.26
六、期末现金及现金等价物余额	59,077,718.08	82,815,419.92

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	137,646,696.13	121,253,884.01
收到的税费返还	565,072.61	462,329.86
收到其他与经营活动有关的现金	2,083,090.53	5,263,328.05
经营活动现金流入小计	140,294,859.27	126,979,541.92

购买商品、接受劳务支付的现金	24,741,862.46	31,949,742.14
支付给职工以及为职工支付的现金	27,978,554.61	22,802,536.00
支付的各项税费	26,375,513.06	21,296,119.46
支付其他与经营活动有关的现金	6,226,867.81	8,380,780.04
经营活动现金流出小计	85,322,797.94	84,429,177.64
经营活动产生的现金流量净额	54,972,061.33	42,550,364.28
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	5,007,605.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,000.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	693,491.75	
收到其他与投资活动有关的现金	437,000,000.00	
投资活动现金流入小计	442,776,097.22	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,721,589.30	30,399,596.46
投资支付的现金	1,976,670.00	
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	460,000,000.00	147,000,000.00
投资活动现金流出小计	505,698,259.30	177,399,596.46
投资活动产生的现金流量净额	-62,922,162.08	-177,369,596.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		226,576,100.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		57,743,200.00
筹资活动现金流入小计		284,319,300.00
偿还债务支付的现金		66,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,752,200.00	7,983,291.56
支付其他与筹资活动有关的现金		65,275,379.65
筹资活动现金流出小计	13,752,200.00	139,258,671.21
筹资活动产生的现金流量净额	-13,752,200.00	145,060,628.79

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,455.11	-793.55
五、现金及现金等价物净增加额	-21,709,755.86	10,240,603.06
加：期初现金及现金等价物余额	74,135,678.59	71,303,850.40
六、期末现金及现金等价物余额	52,425,922.73	81,544,453.46

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。

恒锋工具股份有限公司

法定代表人：陈尔容

2016 年 10 月 28 日