



恒锋工具股份有限公司

2017 年第三季度报告

2017-060

2017 年 10 月

## 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）	1,003,330,030.89	700,683,270.11	43.19%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	885,016,130.53	659,275,181.81	34.24%	
	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）	87,343,123.58	82.34%	231,133,293.15	62.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,445,859.59	74.96%	75,862,952.67	43.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,218,036.21	76.26%	68,892,594.18	48.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	56,219,299.13	-0.76%
基本每股收益（元/股）	0.29	70.59%	0.73	37.74%
稀释每股收益（元/股）	0.29	70.59%	0.73	37.74%
加权平均净资产收益率	3.78%	36.46%	9.43%	10.29%

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）	112,782.19	车辆出售等
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	439,378.86	2016 年度土地使用税返还
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）	2,930,862.51	补贴收入
委托他人投资或管理资产的损益	4,265,601.39	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	468,273.98	
减：所得税影响额	1,246,540.44	
合计	6,970,358.49	--

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、普通股股东总数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		7,825	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
恒锋控股有限公司	境内非国有法人	48.49%	51,005,440	51,005,440	冻结	51,005,440
陈尔容	境内自然人	8.56%	9,000,960	9,000,960	冻结	9,000,960
陈子彦	境内自然人	8.56%	9,000,960	9,000,960	冻结	9,000,960
陈子怡	境内自然人	5.70%	6,000,640	6,000,640	冻结	6,000,640
郑国基	境外自然人	2.59%	2,724,205			
深圳东方创业投资有限公司	境内非国有法人	0.86%	900,000			
叶志君	境内自然人	0.85%	897,890	837,730	冻结	837,730
					质押	837,730
邰崇荣	境内自然人	0.69%	728,400			
陈连军	境内自然人	0.56%	590,001	586,981	冻结	586,981
					质押	586,981
鹰潭盛瑞投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.44%	463,030	463,030	冻结	463,030
					质押	463,030
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	
郑国基	2,724,205			人民币普通股	2,724,205	
深圳东方创业投资有限公司	900,000			人民币普通股	900,000	
邰崇荣	728,400			人民币普通股	728,400	

陈锦洪	351,480	人民币普通股	351,480
中国东方国际资产管理有限公司—客户资产账户	300,066	人民币普通股	300,066
中国东方国际资产管理有限公司—稳健收益基金 1 号	208,020	人民币普通股	208,020
沈洪明	206,587	人民币普通股	206,587
上官姝慧	196,850	人民币普通股	196,850
唐素琴	159,860	人民币普通股	159,860
张金春	123,980	人民币普通股	123,980
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：陈尔容、陈子彦、陈子怡为父子三人，恒锋控股有限公司为三人共同持股公司；叶志君、陈连军、鹰潭盛瑞投资管理中心（有限合伙）为一致关系行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

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

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
恒锋控股有限公司	51,005,440	0	0	51,005,440	首次公开发行股票，承诺锁定期为 36 个月。	2018 年 7 月 1 日
陈尔容	9,000,960	0	0	9,000,960	首次公开发行股票，承诺锁定期为 36 个月。	2018 年 7 月 1 日
陈子彦	9,000,960	0	0	9,000,960	首次公开发行股票，承诺锁定期为 36 个月。	2018 年 7 月 1 日
陈子怡	6,000,640	0	0	6,000,640	首次公开发行股票，承诺锁定期为 36 个月。	2018 年 7 月 1 日

2017 年限制性股票激励计划的激励对象 (219 人)	0	0	1,609,000	1,609,000	实施 2017 年限制性股票激励计划。	根据公司《2017 年限制性股票激励计划 (草案)》的相关规定进行解锁。
叶志君	837,730	0	0	837,730	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020 年 3 月 23 日
陈连军	586,981	0	0	586,981	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020 年 3 月 23 日
鹰潭盛瑞投资管理中心 (有限合伙)	463,030	0	0	463,030	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020 年 3 月 23 日
夏雪琴	356,178	0	0	356,178	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020 年 3 月 23 日
叶梦娅	356,177	0	0	356,177	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020 年 3 月 23 日
并购重组,非公开发行股份其他股东 (16 人)	961,678	0	0	961,678	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020 年 3 月 23 日
合计	78,569,774	0	1,609,000	80,178,774	--	--

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### 1.合并资产负债表项目重大变动情况及原因

项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
货币资金	42,145,121.49	95,020,270.97	-55.65%	原因：公司将部分暂时闲置资金购买理财产品所致。
应收账款	114,453,237.29	59,975,831.97	90.83%	原因：1.公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表；2.公司业务规模扩张应收账款也随之增长所致。
预付款项	880,788.78	471,470.31	86.82%	原因：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
其他应收款	3,561,034.15	1,435,068.59	148.14%	原因：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
存货	81,091,073.18	50,559,954.29	60.39%	原因：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
长期股权投资	876,106.24	-		原因：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
在建工程	83,870,130.82	14,165,638.59	492.07%	原因：1.公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表；2.公司本身在建工程费用增加所致。
无形资产	51,713,033.21	32,286,608.55	60.17%	原因：公司并购上优刀具，上优刀具土地和商标专利等按评估值纳入合并报表。
商誉	120,903,765.15	-		原因：公司并购上优刀具产生的商誉所致。
其他非流动资产	35,562,585.41	11,158,095.43	218.72%	原因：1.公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表；2.公司本身其他非流动资产（预付设备款）增加原因所致。
短期借款	34,108,868.80	-		原因：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
应付票据	22,000,000.00	-		原因：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
预收款项	4,634,377.00	2,229,057.62	107.91%	原因：公司预收货款增加所致。
其他应付款	21,836,726.45	3,072,059.18	610.82%	原因：公司并购上优刀具，应付原上优刀具的股权受让款。
实收资本	105,186,774.00	62,510,000.00	68.27%	原因：1.公司并购上优刀具，发行新股；2.2016年度利润分配资本公积金转增股本；3实施2017年限制性股权激励。
资本公积	327,999,969.11	204,251,808.81	60.59%	原因：1.公司并购上优刀具，发行新股；2.实施2017年限制性股权激励。

## 2. 合并年初到报告期末利润表项目重大变动情况及原因

项目	本期发生数	上年同期数	变动幅度	变动原因
营业收入	231,133,293.15	142,423,327.53	62.29%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具营业收入纳入合并报表；2. 本公司营业收入增加所致。
营业成本	100,336,498.19	59,532,156.77	68.54%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具营业成本纳入合并报表；2. 本公司营业收入增加同时营业成本随之增长所致。
营业税金及附加	2,607,474.24	1,442,318.90	80.78%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
销售费用	9,371,194.26	7,195,944.24	30.23%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
管理费用	34,886,402.88	20,107,135.37	73.50%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
财务费用	440,134.37	-1,020,580.71	143.13%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
资产减值损失	878,291.39	321,765.75	172.96%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
投资收益	4,225,563.79	5,007,605.47	-15.62%	原因为：募集资金和自有资金理财收益减少原因所致。
其他收益	2,930,862.51	-		原因为：受《企业会计准则第 16 号—政府补助》政策变更以及政府补助收入增加影响所致。
营业外收入	816,551.03	2,319,457.95	-64.80%	原因为：受《企业会计准则第 16 号—政府补助》政策变更政府补助本期调整到其他收益所致。
所得税费用	14,367,530.79	9,060,455.03	58.57%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表；2. 本公司营业收入增加，导致利润总额增长所致。
归属于母公司所有者的净利润	75,862,952.67	52,877,446.25	43.47%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表；2. 本公司营业收入增加，导致利润增长所致。
少数股东损益	143,730.45	-		原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。

## 3. 合并年初到报告期末现金流量表项目重大变动情况及原因

项目	本期发生数	上年同期数	变动幅度	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	8,096,876.16	2,137,712.81	278.76%	原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	28,856,777.80	19,328,903.42	49.29%	原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	47,967,949.44	34,301,659.68	39.84%	原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
支付的各项税费	36,204,887.41	27,728,677.89	30.57%	原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
支付其他与经营活动有关的现金	10,927,261.07	6,816,159.42	60.31%	原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,177,720.77	43,846,485.30	117.07%	原因为：1. 公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表；2. 公司募集资金使用原因所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32,696,039.39			原因为：公司支付现金并购上优刀具原因所致。
吸收投资收到的现金	28,921,030.00			原因为：公司实施股权激励计划，发行股份募集资金原因所致。
取得借款收到的现金	37,108,868.80			原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	9,100,000.00			原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
偿还债务支付的现金	43,324,716.00			原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	6,435,000.00			原因为：公司并购上优刀具，上优刀具纳入合并报表所致。



## 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

1.2017年2月8日，中国证监会核准了公司并购浙江上优刀具有限公司，于2017年2月27日完成上优刀具股权交割，于2017年3月起纳入公司合并报表范围。

2.为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理人员、核心技术（业务）骨干等人员的积极性，公司于2017年6月19日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，2017年7月5日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。截至本报告披露日，本次限制性股票激励计划已经实施完毕，首次授予限制性股票已于2017年9月18日上市。首次限制性股票授予完成后，公司注册资本由103,577,774元变更为105,186,774元,公司股份总数由103,577,774股变更为105,186,774股。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书	2017年03月17日	巨潮资讯网:2017年3月17日发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书。
关于2017年限制性股票激励计划授予完成的公告	2017年09月12日	巨潮资讯网:2017年9月12日关于2017年限制性股票激励计划授予完成的公告。

## 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、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

## 五、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重大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。

## 第四节 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

2017 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	42,145,121.49	95,020,270.97
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	40,263,482.06	38,755,487.89
应收账款	114,453,237.29	59,975,831.97
预付款项	880,788.78	471,470.31
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	80,000.00	
其他应收款	3,561,034.15	1,435,068.59
买入返售金融资产		
存货	81,091,073.18	50,559,954.29
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	160,095,238.07	170,000,000.00
流动资产合计	442,569,975.02	416,218,084.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	140,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	876,106.24	
投资性房地产		
固定资产	265,304,220.81	224,836,276.70
在建工程	83,870,130.82	14,165,638.59
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	51,713,033.21	32,286,608.55
开发支出		
商誉	120,903,765.15	
长期待摊费用	31,482.85	
递延所得税资产	2,358,731.38	2,018,566.82
其他非流动资产	35,562,585.41	11,158,095.43
非流动资产合计	560,760,055.87	284,465,186.09
资产总计	1,003,330,030.89	700,683,270.11
流动负债：		
短期借款	34,108,868.80	
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	22,000,000.00	
应付账款	13,167,151.44	11,408,974.13
预收款项	4,634,377.00	2,229,057.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,944,414.15	8,355,354.30
应交税费	6,882,421.48	7,333,360.57

应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,836,726.45	3,072,059.18
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	109,573,959.32	32,398,805.80
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	7,812,620.00	9,009,282.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,812,620.00	9,009,282.50
负债合计	117,386,579.32	41,408,088.30
所有者权益：		
股本	105,186,774.00	62,510,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,999,969.11	204,251,808.81
减：库存股		
其他综合收益	-238,651.01	124,259.99
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	420,813,038.43	361,134,113.01
归属于母公司所有者权益合计	885,016,130.53	659,275,181.81
少数股东权益	927,321.04	
所有者权益合计	885,943,451.57	659,275,181.81
负债和所有者权益总计	1,003,330,030.89	700,683,270.11

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	21,831,703.01	93,790,316.60
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	37,382,876.08	38,755,487.89
应收账款	80,392,451.10	57,253,929.45
预付款项	755,048.78	420,898.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,017,438.35	1,157,187.41
存货	58,075,891.88	50,542,586.53
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	160,000,000.00	170,000,000.00
流动资产合计	359,455,409.20	411,920,406.20
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	239,147,620.00	5,013,220.00
投资性房地产		

固定资产	221,083,724.99	222,930,248.41
在建工程	54,536,761.50	14,165,638.59
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	32,278,907.86	32,260,251.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,938,100.98	1,978,482.12
其他非流动资产	26,040,638.38	11,130,512.23
非流动资产合计	575,025,753.71	287,478,352.64
资产总计	934,481,162.91	699,398,758.84
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	7,911,408.21	11,304,361.38
预收款项	3,444,371.60	1,954,721.19
应付职工薪酬	6,218,284.57	8,314,100.30
应交税费	6,296,493.21	7,292,252.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,233,461.78	3,072,059.18
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	45,104,019.37	31,937,494.99
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	7,812,620.00	9,009,282.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,812,620.00	9,009,282.50
负债合计	52,916,639.37	40,946,777.49
所有者权益：		
股本	105,186,774.00	62,510,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	327,999,969.11	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	417,122,780.43	360,435,172.54
所有者权益合计	881,564,523.54	658,451,981.35
负债和所有者权益总计	934,481,162.91	699,398,758.84

### 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	87,343,123.58	47,902,111.89
其中：营业收入	87,343,123.58	47,902,111.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	54,139,061.89	28,693,095.54



其中：营业成本	36,658,139.94	19,718,839.65
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		
税金及附加	771,863.17	434,438.92
销售费用	3,368,433.79	2,570,223.02
管理费用	13,723,599.50	6,977,800.29
财务费用	212,383.42	-649,700.20
资产减值损失	-595,357.92	-358,506.14
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）	1,057,693.91	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）		
其他收益	1,371,180.14	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,632,935.74	19,939,975.26
加：营业外收入	161,642.04	534,192.96
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,121.01	36,634.68
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,784,456.77	20,437,533.54
减：所得税费用	5,301,376.83	3,036,147.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,483,079.94	17,401,386.10
归属于母公司所有者的净利润	30,445,859.59	17,401,386.10
少数股东损益	37,220.35	
六、其他综合收益的税后净额	-205,278.14	12,502.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-205,278.14	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	-205,278.14	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	-205,278.14	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	30,277,801.80	17,413,888.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,240,581.45	17,413,888.22
归属于少数股东的综合收益总额	37,220.35	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.17
（二）稀释每股收益	0.29	0.17

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	68,472,393.87	47,271,107.44
减：营业成本	26,105,418.65	20,300,337.01

税金及附加	829,568.03	434,401.38
销售费用	2,760,565.06	2,298,978.78
管理费用	10,233,698.97	6,341,151.08
财务费用	-26,160.96	-586,011.84
资产减值损失	-5,171.85	-382,642.83
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）	1,097,731.51	730,958.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	1,157,130.14	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,829,337.62	19,595,852.77
加：营业外收入	162,258.28	515,192.96
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,000.00	33,639.78
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,986,595.90	20,077,405.95
减：所得税费用	4,703,071.31	2,844,550.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,283,524.59	17,232,855.67
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	26,283,524.59	17,232,855.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.17
（二）稀释每股收益	0.25	0.17

## 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	231,133,293.15	142,423,327.53
其中：营业收入	231,133,293.15	142,423,327.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	148,519,995.33	87,578,740.32
其中：营业成本	100,336,498.19	59,532,156.77
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		
税金及附加	2,607,474.24	1,442,318.90
销售费用	9,371,194.26	7,195,944.24
管理费用	34,886,402.88	20,107,135.37
财务费用	440,134.37	-1,020,580.71
资产减值损失	878,291.39	321,765.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填	4,225,563.79	5,007,605.47

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）		
其他收益	2,930,862.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,769,724.12	59,852,192.68
加：营业外收入	816,551.03	2,319,457.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	212,061.24	233,749.35
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,374,213.91	61,937,901.28
减：所得税费用	14,367,530.79	9,060,455.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,006,683.12	52,877,446.25
归属于母公司所有者的净利润	75,862,952.67	52,877,446.25
少数股东损益	143,730.45	
六、其他综合收益的税后净额	-362,911.00	25,192.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-362,911.00	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	-362,911.00	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	-362,911.00	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	75,643,772.12	52,902,638.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,500,041.67	52,902,638.37
归属于少数股东的综合收益总额	143,730.45	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.53
（二）稀释每股收益	0.73	0.53

## 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	189,833,198.10	141,566,869.22
减：营业成本	74,390,150.10	62,357,363.96
税金及附加	2,498,545.73	1,371,808.54
销售费用	7,912,347.03	6,748,938.93
管理费用	26,583,276.02	18,697,030.42
财务费用	-156,946.59	-829,312.36
资产减值损失	934,449.95	226,705.75
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）	4,259,457.55	11,263,639.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	2,716,812.51	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,647,645.92	64,257,973.52
加：营业外收入	784,988.13	2,270,217.95
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	206,860.00	221,279.00
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,225,774.05	66,306,912.47
减：所得税费用	12,354,138.91	8,517,656.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,871,635.14	57,789,255.85
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	72,871,635.14	57,789,255.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.70	0.58
（二）稀释每股收益	0.70	0.58

## 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	170,294,816.90	141,245,195.27
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	1,784,481.79	1,444,729.32
收到其他与经营活动有关的现金	8,096,876.16	2,137,712.81
经营活动现金流入小计	180,176,174.85	144,827,637.40
购买商品、接受劳务支付的现金	28,856,777.80	19,328,903.42
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	47,967,949.44	34,301,659.68
支付的各项税费	36,204,887.41	27,728,677.89
支付其他与经营活动有关的现金	10,927,261.07	6,816,159.42
经营活动现金流出小计	123,956,875.72	88,175,400.41
经营活动产生的现金流量净额	56,219,299.13	56,652,236.99
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	4,445,653.39	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	145,000.00	75,000.00
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	385,000,000.00	437,000,000.00
投资活动现金流入小计	389,590,653.39	442,082,605.47



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,177,720.77	43,846,485.30
投资支付的现金	910,000.00	
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	32,696,039.39	
支付其他与投资活动有关的现金	388,999,478.94	460,000,000.00
投资活动现金流出小计	517,783,239.10	503,846,485.30
投资活动产生的现金流量净额	-128,192,585.71	-61,763,879.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,921,030.00	
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	37,108,868.80	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,100,000.00	
筹资活动现金流入小计	75,129,898.80	
偿还债务支付的现金	43,324,716.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,889,928.33	13,752,200.00
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	6,435,000.00	
筹资活动现金流出小计	66,649,644.33	13,752,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,480,254.47	-13,752,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-382,117.37	219,947.47
五、现金及现金等价物净增加额	-63,875,149.48	-18,643,895.37
加：期初现金及现金等价物余额	95,020,270.97	77,721,613.45
六、期末现金及现金等价物余额	31,145,121.49	59,077,718.08

## 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	153,449,114.00	137,646,696.13
收到的税费返还	494,521.61	565,072.61
收到其他与经营活动有关的现金	21,587,016.79	2,083,090.53
经营活动现金流入小计	175,530,652.40	140,294,859.27
购买商品、接受劳务支付的现金	23,318,140.37	24,741,862.46
支付给职工以及为职工支付的现金	42,195,538.70	27,978,554.61
支付的各项税费	30,388,726.66	26,375,513.06
支付其他与经营活动有关的现金	27,649,332.09	6,226,867.81
经营活动现金流出小计	123,551,737.82	85,322,797.94
经营活动产生的现金流量净额	51,978,914.58	54,972,061.33
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	4,259,457.55	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	145,000.00	75,000.00
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	380,000,000.00	437,000,000.00
投资活动现金流入小计	384,404,457.55	442,776,097.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,468,459.36	43,721,589.30
投资支付的现金	76,204,400.00	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	374,650,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流出小计	520,322,859.36	505,698,259.30
投资活动产生的现金流量净额	-135,918,401.81	-62,922,162.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,431,030.00	
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		
筹资活动现金流入小计	28,431,030.00	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,184,027.25	13,752,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	235,000.00	
筹资活动现金流出小计	16,419,027.25	13,752,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	12,012,002.75	-13,752,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,129.11	-7,455.11
五、现金及现金等价物净增加额	-71,958,613.59	-21,709,755.86
加：期初现金及现金等价物余额	93,790,316.60	74,135,678.59
六、期末现金及现金等价物余额	21,831,703.01	52,425,922.73

## 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

2017 年 10 月 26 日