

证券代码：300488

证券简称：恒锋工具

公告编号：2022-031

## 恒锋工具股份有限公司 2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (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	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）	130,515,843.97	-6.72%	385,443,225.53	4.92%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	37,022,585.22	-17.63%	107,165,389.40	-0.90%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	33,056,398.82	-12.62%	95,448,302.53	-3.18%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	175,021,608.05	48.12%
基本每股收益（元/股）	0.22	-18.52%	0.65	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.22	-18.52%	0.65	0.00%
加权平均净资产收益率	2.87%	-1.08%	8.54%	-1.17%
	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）	1,530,099,886.20	1,472,526,938.06	3.91%	
归属于上市公司股东的所有者 权益（元）	1,279,942,005.49	1,201,362,073.22	6.54%	

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	48,319.09	9,056.13	固定资产处置。
计入当期损益的政府补助（与公司 正常经营业务密切相关，符合国家 政策规定、按照一定标准定额或定 量持续享受的政府补助除外）	4,250,838.71	11,704,043.32	本期政府补贴收入、递 延收益转入。
委托他人投资或管理资产的损益	311,775.20	2,227,199.52	理财产品投资收益。
其他符合非经常性损益定义的损益 项目	-48,458.05	-274,557.84	
处置被投资单位股权损益	103,626.69	103,626.69	
减：所得税影响额	699,915.24	2,052,280.95	
合计	3,966,186.40	11,717,086.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## (三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

## 1. 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
货币资金	50,215,109.61	90,496,819.87	-44.51%	原因：本期利用部分自有资金购买银行理财产品所致。
交易性金融资产	147,000,000.00	75,490,031.02	94.73%	原因：本期利用部分自有资金购买银行理财产品所致。
应收票据	28,358,290.05	46,756,845.14	-39.35%	原因：本期采购支付应收票据较多所致。
应收账款	163,107,250.08	119,143,181.70	36.90%	原因：本期收入增长及回款时间性差异所致。
预付款项	19,792,406.03	38,643,896.02	-48.78%	原因：本期预付原材料货款对应原材料逐步到货所致。
在建工程	30,756,684.18	54,409,479.43	-43.47%	原因：本期机器设备验收合格转固定资产所致。
长期待摊费用	8,464,963.01	6,061,925.31	39.64%	原因：本期各类改造项目增加所致。
递延所得税资产	12,997,412.40	7,788,723.18	66.87%	原因：本期确认递延收益增加所致。
应交税费	37,780,402.46	21,781,790.02	73.45%	原因：本期部分增值税缓交所致。
一年内到期的非流动负债	10,000.00	24,796,486.14	-99.96%	原因：本期偿还到期长期借款所致。
长期借款	-	26,254,612.52	-100.00%	原因：本期偿还到期长期借款所致。
递延收益	73,017,276.65	39,319,762.41	85.70%	原因：本期政府补助确认递延收益增加所致。
其他综合收益	-1,434,218.30	-2,671,031.75	46.30%	原因：本期美元升值导致外币报表折算差额增加所致。

## 2. 合并年初到报告期末利润表项目

项目	本期发生数	上年同期数	变动幅度	变动原因
财务费用	1,094,078.22	2,791,553.51	-60.81%	原因：本期银行借款减少所致。
其他收益	11,704,043.32	6,008,473.32	94.79%	原因：本期收到政府补助增加所致。
投资收益	3,292,396.48	5,126,568.01	-35.78%	原因：上期同期取得处置滁州用朴合金工具股权投资收益所致。
信用减值损失	-1,059,489.71	-2,862,790.79	-62.99%	原因：本期应收票据减少较多对应计提坏账准备冲回所致。
资产处置收益	9,056.13	346,470.37	-97.39%	原因：本期处置固定资产减少所致。
营业外支出	292,446.45	73,195.35	299.54%	原因：本期捐赠支出增加所致。

## 3. 合并年初到报告期末现金流量表项目

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	47,595,972.46	10,648,456.66	346.98%	原因：本期收到政府补助较多所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	120,912,339.45	84,188,645.63	43.62%	原因：本期营业收入增长及银行承兑汇票到期托收增加所致。

支付其他与经营活动有关的现金	24,192,209.30	13,222,690.20	82.96%	原因为：本期支付各类中介费用增加所致。
收回投资收到的现金	3,136,000.00	24,000,000.00	-86.93%	原因为：上期同期收回滁州用朴合金工具投资款所致。
取得投资收益收到的现金	2,703,752.98	5,529,952.32	-51.11%	原因为：上期同期取得处置滁州用朴合金工具股权投资收益所致。
收到其他与投资活动有关的现金	514,220,030.94	243,000,100.30	111.61%	原因为：本期循环购买和赎回理财产品所致。
投资支付的现金	-	39,000,000.00	-100.00%	原因为：上年同期投资滁州用朴合金工具2400万元及投资浙江拓博尔1500万元所致。
支付其他与投资活动有关的现金	586,220,000.00	257,000,000.00	128.10%	原因为：本期循环购买和赎回理财产品所致。
取得借款收到的现金	47,000,000.00	88,882,902.80	-47.12%	原因为：上年同期上优刀具循环使用银行借款所致。
偿还债务支付的现金	98,974,002.80	53,680,000.00	84.38%	原因为：本期偿还银行借款增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,025,918.86	-567,530.83	456.97%	原因为：本期美元升值所致。

## 二、股东信息

### （一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,343	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
恒锋控股有限公司	境内非国有法人	49.43%	81,901,454			
陈尔容	境内自然人	8.72%	14,441,872	10,831,404		
陈子彦	境内自然人	8.72%	14,441,872	10,831,404		
陈子怡	境内自然人	5.81%	9,627,915	7,220,936		
郑国基	境外自然人	4.45%	7,364,851			
招商银行股份有限公司—景顺长城专精特新量化优选股票型证券投资基金	其他	0.24%	403,400			
叶志君	境内自然人	0.23%	376,784			
苏传英	境内自然人	0.21%	341,214			
金耀	境内自然人	0.20%	327,748			
夏雪琴	境内自然人	0.16%	263,374			
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			
恒锋控股有限公司	81,901,454	人民币普通股	81,901,454			
郑国基	7,364,851	人民币普通股	7,364,851			
陈尔容	3,610,468	人民币普通股	3,610,468			
陈子彦	3,610,468	人民币普通股	3,610,468			
陈子怡	2,406,979	人民币普通股	2,406,979			
招商银行股份有限公司—景顺长城专精特新量化优选股票型证券投资	403,400	人民币普通股	403,400			

基金			
叶志君	376,784	人民币普通股	376,784
苏传英	341,214	人民币普通股	341,214
金耀	327,748	人民币普通股	327,748
夏雪琴	263,374	人民币普通股	263,374
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、陈子怡存在关联关系，恒锋控股有限公司为三人共同持股公司；叶志君、夏雪琴存在关联关系；其余股东，公司未知是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东郑国基除通过普通证券账户持有 7251951 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 112900 股，实际合计持有 7364851 股。		

## （二）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

## （三）限售股份变动情况

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

公司正在筹划以支付现金方式收购成都新成量工具有限公司 51%-70%的股权，标的公司为中国机床工具行业龙头骨干企业，国家级高新技术企业，具有完善的量刃具设计、研制、检测和制造能力，技术水平和产品质量较高，在国内通用量具、螺纹工具领域中具有领先的行业地位。标的公司与公司为同行业公司，与公司现有产品有较强的互补性。本次交易如能顺利完成，公司综合竞争力将显著加强，业务规模和盈利水平也将有效提升。本次交易尚处于筹划阶段，交易事项最终能否顺利实施及具体实施进度存在不确定性。

## 四、季度财务报表

### （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

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	50,215,109.61	90,496,819.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	147,000,000.00	75,490,031.02
衍生金融资产		
应收票据	28,358,290.05	46,756,845.14

应收账款	163,107,250.08	119,143,181.70
应收款项融资	75,456,510.27	78,499,790.07
预付款项	19,792,406.03	38,643,896.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,899,177.20	2,738,819.88
其中：应收利息		
应收股利	510,000.00	510,000.00
买入返售金融资产		
存货	142,950,356.90	121,492,741.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	167,602.72	186,318.06
流动资产合计	628,946,702.86	573,448,442.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,593,645.80	7,883,455.80
其他权益工具投资	17,194,503.32	17,194,503.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	710,213,290.35	691,802,526.02
在建工程	30,756,684.18	54,409,479.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,998,704.15	58,099,577.65
开发支出		
商誉	44,308,227.05	44,308,227.05
长期待摊费用	8,464,963.01	6,061,925.31
递延所得税资产	12,997,412.40	7,788,723.18
其他非流动资产	13,625,753.08	11,530,077.44
非流动资产合计	901,153,183.34	899,078,495.20
资产总计	1,530,099,886.20	1,472,526,938.06
流动负债：		
短期借款	27,000,000.00	28,035,515.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	62,717,018.04	70,072,513.34
应付账款	26,276,914.42	32,521,605.83
预收款项		
合同负债	4,882,846.51	4,348,122.48
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,499,074.36	19,662,284.68
应交税费	37,780,402.46	21,781,790.02
其他应付款	470,761.15	628,582.61
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000.00	24,796,486.14
其他流动负债	665,109.35	549,177.95
流动负债合计	174,302,126.29	202,396,078.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		26,254,612.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	73,017,276.65	39,319,762.41
递延所得税负债	2,838,477.77	3,194,411.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,855,754.42	68,768,786.72
负债合计	250,157,880.71	271,164,864.84
所有者权益：		
股本	165,679,281.00	165,679,281.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	232,640,327.65	232,640,327.65
减：库存股		
其他综合收益	-1,434,218.30	-2,671,031.75
专项储备		
盈余公积	86,155,285.94	86,155,285.94
一般风险准备		
未分配利润	796,901,329.20	719,558,210.38
归属于母公司所有者权益合计	1,279,942,005.49	1,201,362,073.22
少数股东权益		
所有者权益合计	1,279,942,005.49	1,201,362,073.22
负债和所有者权益总计	1,530,099,886.20	1,472,526,938.06

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、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	385,443,225.53	367,364,461.96
其中：营业收入	385,443,225.53	367,364,461.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	278,009,943.82	252,176,717.72
其中：营业成本	195,374,917.22	181,463,736.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,318,086.24	3,923,020.32
销售费用	19,276,090.44	16,175,253.58
管理费用	33,608,738.16	28,164,858.78
研发费用	24,338,033.54	19,658,295.39
财务费用	1,094,078.22	2,791,553.51
其中：利息费用	1,721,542.85	2,413,171.91
利息收入	159,701.22	157,647.63
加：其他收益	11,704,043.32	6,008,473.32
投资收益（损失以“-”号填列）	3,292,396.48	5,126,568.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,065,196.96	4,614,991.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,059,489.71	-2,862,790.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,056.13	346,470.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,379,287.93	123,806,465.15
加：营业外收入	17,888.61	101,368.68
减：营业外支出	292,446.45	73,195.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,104,730.09	123,834,638.48
减：所得税费用	13,939,340.69	15,565,510.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,165,389.40	108,269,127.74
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	107,165,389.40	108,269,127.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	107,165,389.40	108,135,096.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		134,030.89
六、其他综合收益的税后净额	1,236,813.45	-125,780.72
归属母公司所有者的其他综合收益	1,236,813.45	-125,780.72



的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,236,813.45	-125,780.72
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	1,236,813.45	-125,780.72
7. 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	108,402,202.85	108,143,347.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	108,402,202.85	108,009,316.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额		134,030.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.65
（二）稀释每股收益	0.65	0.65

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

### 3、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	390,171,139.22	324,452,705.98
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,447,836.32	2,303,523.63
收到其他与经营活动有关的现金	47,595,972.46	10,648,456.66

经营活动现金流入小计	440,214,948.00	337,404,686.27
购买商品、接受劳务支付的现金	120,912,339.45	84,188,645.63
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	87,880,494.24	78,661,355.63
支付的各项税费	32,208,296.96	43,172,345.42
支付其他与经营活动有关的现金	24,192,209.30	13,222,690.20
经营活动现金流出小计	265,193,339.95	219,245,036.88
经营活动产生的现金流量净额	175,021,608.05	118,159,649.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,136,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,703,752.98	5,529,952.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	201,000.00	351,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-101,157.87
收到其他与投资活动有关的现金	514,220,030.94	243,000,100.30
投资活动现金流入小计	520,260,783.92	272,780,494.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,730,528.91	82,400,535.61
投资支付的现金		39,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	586,220,000.00	257,000,000.00
投资活动现金流出小计	657,950,528.91	378,400,535.61
投资活动产生的现金流量净额	-137,689,744.99	-105,620,040.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	47,000,000.00	88,882,902.80
收到其他与筹资活动有关的现金		3,500,000.00
筹资活动现金流入小计	47,000,000.00	92,382,902.80
偿还债务支付的现金	98,974,002.80	53,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,594,804.84	27,331,192.14
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		3,500,000.00
筹资活动现金流出小计	130,568,807.64	84,511,192.14
筹资活动产生的现金流量净额	-83,568,807.64	7,871,710.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,025,918.86	-567,530.83
五、现金及现金等价物净增加额	-44,211,025.72	19,843,788.36
加：期初现金及现金等价物余额	82,849,480.81	29,694,524.11
六、期末现金及现金等价物余额	38,638,455.09	49,538,312.47

## （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董事会

2022 年 10 月 27 日