



恒锋工具股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019-061

2019 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）	1,136,931,421.33	1,111,882,137.62	2.25%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	979,360,213.55	932,860,651.53	4.98%	
	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）	75,222,668.20	-16.03%	234,296,315.12	-9.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,873,621.55	-36.16%	82,578,771.05	-7.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,740,633.05	-39.28%	50,079,596.54	-33.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	93,293,861.70	29.34%
基本每股收益（元/股）	0.12	-36.84%	0.50	-7.41%
稀释每股收益（元/股）	0.12	-36.84%	0.50	-7.41%
加权平均净资产收益率	2.07%	-1.43%	8.60%	-1.03%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	-54,469.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	162,280.00	招用自主就业退役士兵扣减增值税。
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）	14,660,408.78	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	3,482,378.12	理财投资收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取	20,133,113.72	上优刀具原股东 2018 年度业绩补偿。

得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,398.99	
减：所得税影响额	5,738,138.03	
合计	32,499,174.51	--

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	9,364	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	49.02%	81,901,454	76,112,511		
陈尔容	境内自然人	8.64%	14,441,872	13,431,620		
陈子彦	境内自然人	8.64%	14,441,872	13,431,620		
陈子怡	境内自然人	5.76%	9,627,915	8,954,413		
郑国基	境外自然人	5.13%	8,566,631			
叶志君	境内自然人	0.81%	1,346,336	1,344,122	质押	1,344,122
邵崇荣	境内自然人	0.62%	1,031,100			
陈连军	境内自然人	0.45%	746,519	740,759	质押	481,344
夏雪琴	境内自然人	0.35%	581,985	571,481	质押	571,355
鹰潭盛瑞投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.33%	555,634	555,634		
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	8,566,631		人民币普通股	8,566,631		

恒锋控股有限公司	5,788,943	人民币普通股	5,788,943
邵崇荣	1,031,100	人民币普通股	1,031,100
陈尔容	1,010,252	人民币普通股	1,010,252
陈子彦	1,010,252	人民币普通股	1,010,252
陈子怡	673,502	人民币普通股	673,502
沈洪明	235,196	人民币普通股	235,196
苏传英	208,583	人民币普通股	208,583
杨超斌	193,943	人民币普通股	193,943
何金凤	177,873	人民币普通股	177,873
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、陈连军、夏雪琴、鹰潭盛瑞投资管理中心（有限合伙）为公司 2017 年发行股份及支付现金购买资产事项新股发行对象；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）	无		

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	47,437,456		28,675,055	76,112,511	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向: 公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份, 该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增	2020 年 7 月 1 日

					股本)	
陈尔容	8,371,316		5,060,304	13,431,620	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向:公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份,该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 7 月 1 日
陈子彦	8,371,316		5,060,304	13,431,620	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向:公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份,该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 7 月 1 日
陈子怡	5,580,877		3,373,536	8,954,413	在招股说明书中,公司实际控制人陈尔容、陈子彦、陈子怡及控股股东恒锋控股的持股意向及减持意向:公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份,该两年内每年减持股份数量不超过公司股本总额的 5%。(本期增加限售股为公积金转增股本)	2020 年 7 月 1 日
姚海峰	26,250	16,847	32,714	42,117	其中 22,462 股为尚未解除限售的限制性股票,19,655 股为高管锁定股。(本期增加限售股为公积金转增股本、高管锁定股)	根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的相关规定进行解锁。解除限售后,公司高管每年可转让各自所持有

						公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
何勤松	26,250	16,847	32,714	42,117	其中 22,462 股为尚未解除限售的限制性股票，19,655 股为高管锁定股。（本期增加限售股为公积金转增股本、高管锁定股）	根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的相关规定进行解锁。解除限售后，公司高管每年可转让各自所持有公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
周姚娟	26,250	16,847	32,714	42,117	其中 22,462 股为尚未解除限售的限制性股票，19,655 股为高管锁定股。（本期增加限售股为公积金转增股本、高管锁定股）	根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的相关规定进行解锁。解除限售后，公司高管每年可转让各自所持有公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
郑继良	24,000	15,403	29,910	38,507	其中 20,537 股为尚未解除限售的限制性股票，17,970 股为高管锁定股。（本期增加限售股为公积金转增股本、高管锁定股）	根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的相关规定进行解锁。解除限售后，公司高管每年可转让各自所持有公司股份总数的 25%，其余计入高管锁定股。
2017 年限制性股票激励计划的其余激励对象	1,002,750	689,526	606,146	919,370	实施 2017 年限制性股票激励计划。（本期增加限售股为公积金转增股本）	根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的相关规定进行解锁。
叶志君	837,730		506,392	1,344,122	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。（本期增加限售股为公积金转增股本）	2020 年 3 月 23 日
陈连军	461,681		279,078	740,759	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。（本期增加限售股为公积金转增股本）	2020 年 3 月 23 日

鹰潭盛瑞投资 管理中心(有限 合伙)	346,301		209,333	555,634	并购重组,非公开发行 股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售 股为公积金转增股本)	2020 年 3 月 23 日
夏雪琴	356,178		215,303	571,481	并购重组,非公开发行 股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售 股为公积金转增股本)	2020 年 3 月 23 日
并购重组,非公 开发行股份其 他股东(17 人)	553,508		334,584	888,092	并购重组,非公开发行 股份,承诺锁定期为 36 个月。(本期增加限售 股为公积金转增股本)	2020 年 3 月 23 日
合计	73,421,863	755,470	44,448,087	117,114,480	--	--

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	93,201,989.68	40,202,130.67	131.83%	原因为：期末银行存单较多所致。
应收票据	41,125,699.51	65,857,283.52	-37.55%	原因为：本期支付固定资产采购款较多所致。
其他流动资产	33,259,971.27	121,223,537.64	-72.56%	原因为：期末银行理财产品减少所致。
长期股权投资	5,777,037.04	3,686,583.01	56.70%	原因为：本期上优刀具出资137.6万元设立公司、恒锋工具出资85万元设立公司。
在建工程	91,724,889.84	144,137,240.30	-36.36%	原因为：本期公司房屋建筑物在建工程转固定资产所致。
无形资产	67,370,155.41	48,014,028.11	40.31%	原因为：本期公司新购土地所致。
应付票据	27,369,346.42	-		原因为：本期公司充分利用银行授信开具承兑汇票，增加资金收益原因所致。
应付账款	15,898,657.63	40,583,597.92	-60.82%	原因为：本期公司土建工程竣工验收支付工程款所致。
其他应付款	11,346,378.97	28,724,239.93	-60.50%	原因为：本期公司2017年限制性股票激励计划第二期限制性股票解禁所致。
递延所得税负债	6,687,459.69	4,166,583.47	60.50%	原因为：本期上优刀具2018年度业绩补偿所致。
实收资本	167,092,123.00	104,918,712.00	59.26%	原因为：本期公司实施2018年度利润分配公积金转增股本所致。
库存股	10,752,852.78	19,436,732.17	-44.68%	原因为：本期公司2017年限制性股票激励计划第二期限制性股票解禁所致。
外币报表折算差额	909,823.44	-8,286.47	11079.63%	原因为：本期人民币持续升值所致。

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	上年同期发生数	变动幅度	变动原因
其他收益	14,660,408.78	3,301,625.40	344.04%	原因为：本期取得政府补助款较多所致。
投资收益	23,949,210.51	13,195,114.29	81.50%	原因为：本期上优刀具2018年度业绩补偿所致。
营业外收入	162,745.86	38,032.94	327.91%	原因为：本期招用自主就业退役士兵扣减增值税所致。

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	上年同期发生数	变动幅度	变动原因
收到的税费返还	3,923,906.53	1,827,778.83	114.68%	原因为：本期收到的出口退税较多及社保返还所致。
收到其他与经营活动有关的现金	21,475,385.75	13,654,960.57	57.27%	原因为：本期补贴收入较多及收到政府收储补偿款所致。
取得投资收益收到的现金	3,482,378.12	6,254,605.21	-44.32%	原因为：本期理财资金规模下降及理财收益下降所致。
取得借款收到的现金	2,000,000.00	29,442,059.00	-93.21%	原因为：去年同期上优刀具借款较多所致。
偿还债务支付的现金	7,910,000.00	25,812,963.62	-69.36%	原因为：本期上优刀具还款减少所致。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，包括中小股东在内的全体股东都有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到充分的保障。

2019年4月25日，公司第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，2018年度利润分配预案为：以公司总股本104,918,712.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.80 元人民币(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，送红股 0 股。

2019年5月17日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。

公司于2019年5月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了2017年限制性股票激励计划2位离职员工已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计17,500股的回购注销手续,本次回购注销完成后,公司总股本由104,918,712股减少至104,901,212股。

公司于2019年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了浙江上优刀具有限公司原股东2018年度业绩补偿股份的回购注销手续，公司以1元总价回购并注销业绩补偿股份共计760,314股，公司办理本次回购注销业绩补偿股份手续之后，公司总股本从104,901,212股减少至104,140,898股。

根据分配方案披露后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，按最新总股本调整计算分配比例。

根据上述规定，调整后的公司2018年年度权益分派方案为：以公司总股本104,140,898股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.820912元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增6.044813股。

公司已于2019年7月3日完成了2018年度权益分派。

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

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	93,201,989.68	40,202,130.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	41,125,699.51	65,857,283.52
应收账款	115,901,301.48	101,962,253.69
应收款项融资		
预付款项	15,530,356.27	12,775,057.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,673,463.17	1,891,095.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	101,000,405.07	92,183,209.35
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	33,259,971.27	121,223,537.64

流动资产合计	401,693,186.45	436,094,567.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		140,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,777,037.04	3,686,583.01
其他权益工具投资	140,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	449,307,779.14	357,458,263.99
在建工程	91,724,889.84	144,137,240.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,370,155.41	48,014,028.11
开发支出		
商誉	64,268,521.47	64,268,521.47
长期待摊费用	165,945.60	100,183.05
递延所得税资产	4,993,062.70	5,086,032.39
其他非流动资产	51,490,843.68	52,896,717.39
非流动资产合计	735,238,234.88	675,787,569.71
资产总计	1,136,931,421.33	1,111,882,137.62
流动负债：		
短期借款	14,300,000.00	14,300,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	27,369,346.42	

应付账款	15,898,657.63	40,583,597.92
预收款项	4,987,475.47	5,381,173.99
合同负债		
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	8,752,279.29	10,731,595.72
应交税费	6,887,734.10	8,790,948.77
其他应付款	11,346,378.97	28,724,239.93
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		
其他流动负债		
流动负债合计	89,541,871.88	108,511,556.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	42,890,000.00	48,800,000.00
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	16,949,190.44	16,364,518.29
递延所得税负债	6,687,459.69	4,166,583.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,526,650.13	69,331,101.76
负债合计	156,068,522.01	177,842,658.09
所有者权益：		

股本	167,092,123.00	104,918,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,382,525.70	333,176,898.58
减：库存股	10,752,852.78	19,436,732.17
其他综合收益	909,823.44	-8,286.47
专项储备		
盈余公积	52,442,458.94	52,442,458.94
一般风险准备		
未分配利润	515,286,135.25	461,767,600.65
归属于母公司所有者权益合计	979,360,213.55	932,860,651.53
少数股东权益	1,502,685.77	1,178,828.00
所有者权益合计	980,862,899.32	934,039,479.53
负债和所有者权益总计	1,136,931,421.33	1,111,882,137.62

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	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	86,734,400.94	32,250,203.89
交易性金融资产		
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	32,934,140.07	53,622,603.13
应收账款	70,474,909.19	67,321,141.57
应收款项融资		
预付款项	14,849,356.13	12,631,492.49
其他应收款	642,060.51	14,404,203.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	75,705,270.40	67,182,955.64

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	32,000,047.55	117,827,770.50
流动资产合计	313,340,184.79	365,240,370.42
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	282,999,252.49	254,723,000.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	334,564,136.91	250,311,357.24
在建工程	60,913,619.71	118,670,420.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,516,527.74	31,325,076.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,808,064.62	4,249,388.17
其他非流动资产	44,923,184.60	42,457,845.97
非流动资产合计	778,724,786.07	701,737,088.65
资产总计	1,092,064,970.86	1,066,977,459.07
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	27,369,346.42	
应付账款	6,222,487.96	23,052,459.95
预收款项	3,843,230.28	4,462,806.06
合同负债		
应付职工薪酬	7,849,468.97	9,774,125.83
应交税费	4,714,200.66	7,417,352.85
其他应付款	10,879,316.96	28,267,029.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	60,878,051.25	72,973,774.49
非流动负债：		
长期借款		
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	12,460,714.58	14,221,167.50
递延所得税负债	4,062,654.64	1,042,687.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,523,369.22	15,263,855.08
负债合计	77,401,420.47	88,237,629.57
所有者权益：		
股本	167,092,123.00	104,918,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	254,382,525.70	333,176,898.58
减：库存股	10,752,852.78	19,436,732.17

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,442,458.94	52,442,458.94
未分配利润	551,499,295.53	507,638,492.15
所有者权益合计	1,014,663,550.39	978,739,829.50
负债和所有者权益总计	1,092,064,970.86	1,066,977,459.07

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	75,222,668.20	89,579,019.27
其中：营业收入	75,222,668.20	89,579,019.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	55,185,636.55	57,300,137.95
其中：营业成本	36,211,317.91	37,661,846.28
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	982,823.44	890,568.33
销售费用	3,575,410.65	4,591,203.65
管理费用	9,805,191.52	8,815,568.14
研发费用	4,474,944.40	4,782,826.75
财务费用	135,948.63	558,124.80
其中：利息费用	605,122.22	748,826.86
利息收入	408,568.06	64,520.76
加：其他收益	1,989,380.96	1,899,325.38
投资收益（损失以“－”号填列）	1,001,061.33	1,683,467.59

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	121,995.06	96,915.80
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）	111,466.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		19,153.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-70,425.14	-1,090,050.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,068,515.08	34,790,777.79
加：营业外收入		-22,767.77
减：营业外支出	105,365.85	107,093.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,963,149.23	34,660,916.34
减：所得税费用	2,978,277.15	3,492,886.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,984,872.08	31,168,029.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,984,872.08	31,168,029.89
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.归属于母公司所有者的净利润	19,873,621.55	31,129,816.03
2.少数股东损益	111,250.53	38,213.86
六、其他综合收益的税后净额	687,808.49	464,265.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	687,808.49	464,265.36
（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	687,808.49	464,265.36
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	687,808.49	464,265.36
9.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	20,672,680.57	31,632,295.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,561,430.04	31,594,081.39
归属于少数股东的综合收益总额	111,250.53	38,213.86
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.19
(二) 稀释每股收益	0.12	0.19

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

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	58,991,840.27	74,047,551.07
减：营业成本	29,433,684.59	30,722,507.16
税金及附加	967,891.55	745,272.14
销售费用	2,978,203.18	2,899,075.62
管理费用	6,848,829.58	6,285,186.50
研发费用	3,589,155.56	3,871,584.75
财务费用	-507,352.84	-30,379.51
其中：利息费用		
利息收入	536,377.05	50,201.71
加：其他收益	1,901,884.64	1,848,895.37
投资收益（损失以“-”号填列）	678,961.11	1,599,660.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,222.96	13,108.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	440,130.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		75,500.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-17,651.79	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,684,753.31	33,078,360.54
加：营业外收入		
减：营业外支出	30,000.00	108,350.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,654,753.31	32,970,010.47
减：所得税费用	2,423,115.40	3,082,584.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,231,637.91	29,887,425.73

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,231,637.91	29,887,425.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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.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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	16,231,637.91	29,887,425.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	234,296,315.12	258,441,623.94
其中：营业收入	234,296,315.12	258,441,623.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	176,024,644.64	170,154,786.17
其中：营业成本	117,608,576.11	112,380,378.28
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	3,087,890.53	2,903,989.40
销售费用	11,878,446.66	12,763,963.70
管理费用	28,003,795.05	27,209,391.73
研发费用	13,567,100.23	13,303,181.54
财务费用	1,878,836.06	1,593,881.52
其中：利息费用	2,388,895.45	1,812,724.16
利息收入	551,673.68	155,283.90
加：其他收益	14,660,408.78	3,301,625.40
投资收益（损失以“-”号填列）	23,949,210.51	13,195,114.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	163,836.47	4,884.28
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)	-824,526.97	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,374,278.44
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-54,469.09	-1,040,990.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	96,002,293.71	102,368,308.78
加: 营业外收入	162,745.86	38,032.94
减: 营业外支出	147,144.85	118,781.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	96,017,894.72	102,287,559.74
减: 所得税费用	13,115,265.90	13,277,323.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	82,902,628.82	89,010,236.08
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	82,902,628.82	89,010,236.08
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.归属于母公司所有者的净利润	82,578,771.05	88,810,344.82
2.少数股东损益	323,857.77	199,891.26
六、其他综合收益的税后净额	918,109.91	608,157.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	918,109.91	608,157.77
(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	918,109.91	608,157.77

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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	918,109.91	608,157.77
9.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	83,820,738.73	89,618,393.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,496,880.96	89,418,502.59
归属于少数股东的综合收益总额	323,857.77	199,891.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.50	0.54
（二）稀释每股收益	0.50	0.54

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

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	174,344,336.07	211,912,550.10
减：营业成本	85,787,867.32	86,673,314.53
税金及附加	2,680,961.99	2,565,031.82
销售费用	8,779,538.28	8,820,782.16
管理费用	19,484,465.20	20,839,023.85

研发费用	11,133,344.43	11,092,105.53
财务费用	-564,531.91	-177,425.76
其中：利息费用		
利息收入	674,241.83	226,993.88
加：其他收益	13,651,198.74	3,044,020.37
投资收益（损失以“-”号填列）	23,495,987.72	13,083,071.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-119,504.12	-107,158.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	166,184.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-589,497.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,628.86	63,768.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,339,432.52	97,701,080.63
加：营业外收入	162,725.84	37,726.41
减：营业外支出	64,560.67	116,160.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,437,597.69	97,622,646.69
减：所得税费用	11,516,557.86	12,286,457.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,921,039.83	85,336,189.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,921,039.83	85,336,189.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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.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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	72,921,039.83	85,336,189.45
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	208,079,998.82	194,063,268.18
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	3,923,906.53	1,827,778.83
收到其他与经营活动有关的现金	21,475,385.75	13,654,960.57
经营活动现金流入小计	233,479,291.10	209,546,007.58
购买商品、接受劳务支付的现金	45,112,116.70	38,413,817.22
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	55,571,419.56	55,321,077.44
支付的各项税费	24,326,779.94	29,644,286.31
支付其他与经营活动有关的现金	15,175,113.20	14,038,229.08
经营活动现金流出小计	140,185,429.40	137,417,410.05
经营活动产生的现金流量净额	93,293,861.70	72,128,597.53
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	3,482,378.12	6,254,605.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,230.80	221,000.00
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	476,500,000.00	544,000,000.00
投资活动现金流入小计	480,144,608.92	550,475,605.21

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,202,468.27	74,781,199.40
投资支付的现金	2,226,001.00	3,000,001.00
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	8,960,000.00	8,970,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	392,000,000.00	524,000,000.00
投资活动现金流出小计	483,388,469.27	610,751,200.40
投资活动产生的现金流量净额	-3,243,860.35	-60,275,595.19
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	2,000,000.00	29,442,059.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,050,200.00
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	34,492,259.00
偿还债务支付的现金	7,910,000.00	25,812,963.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,172,874.51	28,530,956.19
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	5,000.00	5,732,685.26
筹资活动现金流出小计	40,087,874.51	60,076,605.07
筹资活动产生的现金流量净额	-38,087,874.51	-25,584,346.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,037,732.17	812,909.24
五、现金及现金等价物净增加额	52,999,859.01	-12,918,434.49
加：期初现金及现金等价物余额	40,202,130.67	34,303,503.86
六、期末现金及现金等价物余额	93,201,989.68	21,385,069.37

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	177,052,797.99	175,326,708.96

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,068,253.44	36,658,126.57
经营活动现金流入小计	209,121,051.43	211,984,835.53
购买商品、接受劳务支付的现金	26,894,095.67	28,515,987.54
支付给职工及为职工支付的现金	44,824,326.76	46,206,804.03
支付的各项税费	20,673,218.89	26,732,821.71
支付其他与经营活动有关的现金	16,013,184.31	61,569,455.94
经营活动现金流出小计	108,404,825.63	163,025,069.22
经营活动产生的现金流量净额	100,716,225.80	48,959,766.31
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	3,482,378.12	6,238,979.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	81,000.00
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	476,500,000.00	544,000,000.00
投资活动现金流入小计	479,987,378.12	550,319,979.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,429,986.15	46,294,991.69
投资支付的现金	37,355,757.23	15,218,401.00
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	392,000,000.00	524,000,000.00
投资活动现金流出小计	496,785,743.38	585,513,392.69
投资活动产生的现金流量净额	-16,798,365.26	-35,193,413.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	29,377,180.58	26,722,990.60
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000.00	682,685.26

筹资活动现金流出小计	29,382,180.58	27,405,675.86
筹资活动产生的现金流量净额	-29,382,180.58	-27,405,675.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,482.91	-21,937.93
五、现金及现金等价物净增加额	54,484,197.05	-13,661,260.66
加：期初现金及现金等价物余额	32,250,203.89	31,368,424.33
六、期末现金及现金等价物余额	86,734,400.94	17,707,163.67

二、财务报表调整情况说明

1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	40,202,130.67	40,202,130.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	65,857,283.52	65,857,283.52	
应收账款	101,962,253.69	101,962,253.69	
应收款项融资			
预付款项	12,775,057.50	12,775,057.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,891,095.54	1,891,095.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	92,183,209.35	92,183,209.35	
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	121,223,537.64	121,223,537.64	
流动资产合计	436,094,567.91	436,094,567.91	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	140,000.00		-140,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,686,583.01	3,686,583.01	
其他权益工具投资		140,000.00	140,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	357,458,263.99	357,458,263.99	
在建工程	144,137,240.30	144,137,240.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,014,028.11	48,014,028.11	
开发支出			
商誉	64,268,521.47	64,268,521.47	
长期待摊费用	100,183.05	100,183.05	
递延所得税资产	5,086,032.39	5,086,032.39	
其他非流动资产	52,896,717.39	52,896,717.39	
非流动资产合计	675,787,569.71	675,787,569.71	
资产总计	1,111,882,137.62	1,111,882,137.62	
流动负债：			
短期借款	14,300,000.00	14,300,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
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	40,583,597.92	40,583,597.92	
预收款项	5,381,173.99	5,381,173.99	
合同负债			
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	10,731,595.72	10,731,595.72	
应交税费	8,790,948.77	8,790,948.77	
其他应付款	28,724,239.93	28,724,239.93	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	108,511,556.33	108,511,556.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	48,800,000.00	48,800,000.00	
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	16,364,518.29	16,364,518.29	
递延所得税负债	4,166,583.47	4,166,583.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,331,101.76	69,331,101.76	
负债合计	177,842,658.09	177,842,658.09	
所有者权益：			
股本	104,918,712.00	104,918,712.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	333,176,898.58	333,176,898.58	
减：库存股	19,436,732.17	19,436,732.17	
其他综合收益	-8,286.47	-8,286.47	
专项储备			
盈余公积	52,442,458.94	52,442,458.94	
一般风险准备			
未分配利润	461,767,600.65	461,767,600.65	
归属于母公司所有者权益合计	932,860,651.53	932,860,651.53	
少数股东权益	1,178,828.00	1,178,828.00	
所有者权益合计	934,039,479.53	934,039,479.53	
负债和所有者权益总计	1,111,882,137.62	1,111,882,137.62	

调整情况说明

根据财政部2017年度颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具会计准则，对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”调整报表列报项目至“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	32,250,203.89	32,250,203.89	
交易性金融资产			
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	53,622,603.13	53,622,603.13	
应收账款	67,321,141.57	67,321,141.57	
应收款项融资			
预付款项	12,631,492.49	12,631,492.49	
其他应收款	14,404,203.20	14,404,203.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	67,182,955.64	67,182,955.64	
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	117,827,770.50	117,827,770.50	
流动资产合计	365,240,370.42	365,240,370.42	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	254,723,000.38	254,723,000.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	250,311,357.24	250,311,357.24	
在建工程	118,670,420.75	118,670,420.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,325,076.14	31,325,076.14	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	4,249,388.17	4,249,388.17	
其他非流动资产	42,457,845.97	42,457,845.97	
非流动资产合计	701,737,088.65	701,737,088.65	
资产总计	1,066,977,459.07	1,066,977,459.07	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	23,052,459.95	23,052,459.95	
预收款项	4,462,806.06	4,462,806.06	
合同负债			
应付职工薪酬	9,774,125.83	9,774,125.83	
应交税费	7,417,352.85	7,417,352.85	
其他应付款	28,267,029.80	28,267,029.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	72,973,774.49	72,973,774.49	
非流动负债：			
长期借款			
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	14,221,167.50	14,221,167.50	
递延所得税负债	1,042,687.58	1,042,687.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,263,855.08	15,263,855.08	
负债合计	88,237,629.57	88,237,629.57	
所有者权益：			
股本	104,918,712.00	104,918,712.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	333,176,898.58	333,176,898.58	
减：库存股	19,436,732.17	19,436,732.17	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,442,458.94	52,442,458.94	
未分配利润	507,638,492.15	507,638,492.15	
所有者权益合计	978,739,829.50	978,739,829.50	
负债和所有者权益总计	1,066,977,459.07	1,066,977,459.07	

调整情况说明

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

三、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

2019 年 10 月 29 日