



恒锋工具股份有限公司
2017 年第一季度报告

2017-029

2017 年 04 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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	48,852,280.94	34,085,077.16	43.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,434,584.90	12,730,217.06	5.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,620,053.64	9,908,387.87	7.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,355,970.92	9,251,551.14	33.56%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.2	5.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.2	5.00%
加权平均净资产收益率	1.89%	2.11%	-0.22%
	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）	908,007,212.24	700,683,270.11	29.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	808,929,184.53	659,275,181.81	22.70%

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）	47,908.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,009.61	
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）	1,071,887.50	
委托他人投资或管理资产的损益	2,185,486.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,183.27	
减：所得税影响额	495,943.76	
合计	2,814,531.26	--

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

一、市场变动带来的风险

据中国汽车工业协会统计分析，报告期内，我国汽车产销2,811.90万辆和2,802.80万辆，同比增长14.50%和13.70%。中国汽车产销量连续八年蝉联全球第一，行业经济效益指标呈明显增长，对确保国家宏观经济平稳运行起到了重要作用。但是2017年能否继续保持产销两旺具有很大的不确定性。

二、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。

三、税收优惠政策变化风险

2015年1月19日，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2014年第一、二批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]36号)批准，公司通过高新技术企业复审备案，被认定为高新技术企业，认定有效期3年，自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%计缴企业所得税。2017年将进行高新技术企业复审工作，如2017年无法通过高企复审将对公司盈利水平带来一定的影响，但不存在税收优惠依赖。

四、对外投资的风险

基于公司产业发展布局，完善公司产业链，公司收购了浙江上优刀具有限公司（以下简称“上优刀具”）。公司在做出上述投资决策时，进行了充分论证和分析，并履行了相应的决策程序，但如果所投资的企业未来市场或技术环境发生较大变化，或者公司的管理能力和整合能力未达到预期，公司的对外投资存在业绩未达预期或者商誉减值的风险。

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	7,488	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	49.24%	31,878,400	31,878,400	冻结	31,878,400
陈尔容	境内自然人	8.69%	5,625,600	5,625,600	冻结	5,625,600
陈子彦	境内自然人	8.69%	5,625,600	5,625,600	冻结	5,625,600
陈子怡	境内自然人	5.79%	3,750,400	3,750,400	冻结	3,750,400
郑国基	境外自然人	2.13%	1,379,027			

叶志君	境内自然人	0.81%	523,581	523,581	冻结	523,581
邰崇荣	境内自然人	0.64%	414,990			
陈连军	境内自然人	0.57%	366,863	366,863	冻结	366,863
陈锦洪	境内自然人	0.48%	310,600			
鹰潭盛瑞投资管理 中心（有限合 伙）	境内非国有法人	0.45%	289,394	289,394	冻结	289,394
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	1,379,027	人民币普通股	1,379,027			
邰崇荣	414,990	人民币普通股	414,990			
陈锦洪	310,600	人民币普通股	310,600			
沈洪明	211,900	人民币普通股	211,900			
王漠	211,500	人民币普通股	211,500			
孟秀芝	209,600	人民币普通股	209,600			
中国工商银行股份有限公司—嘉 实事件驱动股票型证券投资基金	157,100	人民币普通股	157,100			
深圳东方创业投资有限公司	146,400	人民币普通股	146,400			
上官姝慧	121,881	人民币普通股	121,881			
龚梅贞	103,600	人民币普通股	103,600			
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，恒锋控股为三人共同持股公司；其余股东，公司未知是否存在关联关系或一致行动关系。					
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 211,500 股；公司股东龚梅贞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 103,600 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

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
叶志君	0	0	523,581	523,581	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
陈连军	0	0	366,863	366,863	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
鹰潭盛瑞投资管理中心(有限合伙)	0	0	289,394	289,394	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
夏雪琴	0	0	222,611	222,611	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
叶梦娅	0	0	222,611	222,611	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
夏香云	0	0	89,045	89,045	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
叶君芬	0	0	89,045	89,045	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
陈领斐	0	0	66,783	66,783	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
朱云莲	0	0	44,522	44,522	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
叶君华	0	0	44,522	44,522	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23

						月。	
王建波	0	0	44,522	44,522	44,522	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
游奕跃	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
张旭	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
赵群英	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
郑如明	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
颜云莲	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
徐菊连	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
王斌	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
林雪芬	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
金兵德	0	0	22,261	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23

林伯友	0	0	22,261	22,261	并购重组,非公开发行股份,承诺锁定期为 36 个月。	2020.03.23
合计	0	0	2,226,109	2,226,109	--	--

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及原因说明				
项目	期末金额	期初金额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	51,126,956.78	95,020,270.97	-46.19%	主要原因为：公司支付上优刀具股权转让款。
应收账款	79,798,376.33	59,975,831.97	33.05%	主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
预付款项	2,272,565.39	471,470.31	382.02%	主要原因为：1. 上优刀具自2017年3月纳入合并范围；2. 预付原辅材料款增加。
其他应收款	2,770,964.18	1,435,068.59	93.09%	主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
存货	79,985,220.85	50,559,954.29	58.20%	主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
在建工程	38,708,718.43	14,165,638.59	173.26%	主要原因为：1. 上优刀具自2017年3月纳入合并范围；2. 公司科创楼及相关车间土建工程工程进展。
无形资产	52,819,084.98	32,286,608.55	63.59%	主要原因为：1. 上优刀具自2017年3月纳入合并范围；2. 浙江上优刀具专利商标等评估增值。
商誉	120,903,765.15			主要原因为：公司发行股份及支付现金合计19,380万元大于公司股权交割日净资产的公允价值部分。
长期待摊费用	45,996.85			主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
其他非流动资产	21,795,591.43	11,158,095.43	95.33%	主要原因为：公司预付设备采购款增加。
短期借款	22,900,000.00			主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
应付票据	9,014,000.00			主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
应付账款	21,396,672.20	11,408,974.13	87.54%	主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
预收款项	3,705,590.12	2,229,057.62	66.24%	主要原因为：母公司收到客户预付款增加。
应付职工薪酬	3,403,137.67	8,355,354.30	-59.27%	主要原因为：公司支付2016年度计提年终奖及考核奖。
其他应付款	22,699,843.64	3,072,059.18	638.91%	主要原因为：尚未支付给上优刀具原股东的股权转让款。
资本公积	338,225,699.81	204,251,808.81	65.59%	主要原因为：公司非公开发行新股的原因。
2. 合并利润表项目重大变动及原因说明				
项目	本期发生额	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	48,852,280.94	34,085,077.16	43.32%	主要原因为：1. 得益于下游汽车市场的高增长带动公司订货增加；2. 上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
营业成本	23,485,053.66	15,007,760.42	56.49%	主要原因为：1. 公司收入增长；2. 上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
税金及附加	977,390.92	260,961.60	274.53%	主要原因为：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2017年一季度房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年一季度此税金列报于“管理费用”项目。
销售费用	2,566,668.25	1,665,615.42	54.10%	主要原因为：工资增长、包装物增长和咨询服务费增加原因所致。
管理费用	9,400,123.56	6,170,812.38	52.33%	主要原因为：1. 上优刀具自2017年3月纳入合并范围；2. 美国公司今年1季度发生费用，去年同期美国公司还未设立；3. 公司继续加大研发投入。
财务费用	91,137.68	-275,187.16	-133.12%	主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
资产减值损失	-204,660.04	-299,422.01	-31.65%	主要原因为：应收账款下降，导致计提的坏账准备下降原因所致。
营业外收入	1,127,048.10	606,377.49	85.87%	主要原因为：收到的政府补助增加。
营业外支出	3,069.00	250,813.36	-98.78%	主要原因为：水利建设基金自2016年10月开始减免原因所致。
3. 合并现金流量表项目重大变动及原因说明				
项目	本期发生额	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	53,518,086.38	40,860,594.77	30.98%	主要原因为：本期收款较去年同期增加。
收到的税收返还	417,845.65	236,654.31	76.56%	主要原因为：本期收到出口退税较去年同期增加。
收到其他与经营活动有关的现金	1,163,578.37	429,699.31	170.79%	主要原因为：本期收到政府补助款较去年同期增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	9,321,709.64	6,253,454.79	49.06%	主要原因为：付现金的原辅材料采购增加。
支付其他与经营活动有关的现金	4,436,369.63	2,248,800.81	97.28%	主要原因为：公司支付中介机构并购重组费用。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32,695,091.23			主要原因为：公司发行股份及支付现金收购上优刀具原因所致。
偿还债务支付的现金	14,011,745.00			主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,571.28			主要原因为：上优刀具自2017年3月纳入合并范围。

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

报告期内，公司实现营业收入4,885万元，同比上升43.32%；实现归属于上市公司股东的净利润1,343万元，同比上升5.53%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润1,062万元，同比增长7.18%。收入增长的主要原因为：1.得益于下游汽车市场的高增长带动公司订货增加；2.上优刀具自2017年3月纳入合并范围（收入增加约500万元）。

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

三、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

2017 年 2 月 27 日，浙江上优刀具有限公司完成了工商变更登记，并拿到了温岭市市场监督管理局《营业执照》（社会统一信用代码：91331081687881704Q）。上优刀具100%股权已过户至公司名下，上优刀具成为公司的全资子公司。公司将从3月起将上优刀具列入合并报表范围之内。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
恒锋工具股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产之标的资产过户完成，上优刀具成为公司全资子公司	2017 年 03 月 03 日	公告名称：恒锋工具股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产之标的资产过户完成的公告，公告编号（2017-006），披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

四、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。

五、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		456.97					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		累计投入募集资金总额		11,457.46					
累计变更用途的募集资金总额		0		累计投入募集资金总额比例		0.00%					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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	456.97	11,457.46	53.77%	2018 年 12 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	21,309.41	21,309.41	456.97	11,457.46	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	21,309.41	21,309.41	456.97	11,457.46	--	--	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）	公司募投项目原计划于 2015 年 12 月完工投入使用，因公司募投项目自 2012 年立项，审批至今已四年时间，国内经济增速放缓，考虑到产能扩大后的经济效益等问题，公司将放缓募投项目建设期的进度；其次，新设备、新工艺层出不穷，为紧跟技术的变革，适当降低项目建设进度有利于募集资金发挥更好的效果；再次，募集资金到位时间晚于预计到位时间，因以上原因募投项目建设期延长至 2018 年 12 月 31 日。										
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	适用										

实施地点变更情况	以前年度发生 募投项目厂区（恒锋路 8 号）距离原公司厂区（新桥北路 239 号）相距 3 公里路程，为了使产品线布局更加科学合理，管理更加方便，最大限度的提升生产效率和保持生产的稳定性，原厂区继续生产精密复杂拉刀、量具、搓齿刀等产品，新募投项目厂区生产精密高效钻铣刀具、钢板钻、滚刀等产品，形成两个厂区两翼共同发展的局面，因此募投项目部分设备实施地点调整为原公司厂区（新桥北路 239 号）。2016 年 3 月 17 日，本公司第二届董事会第十二次会议审议通过《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》，本公司独立董事就该事项发表了明确同意的意见。2016 年 4 月 8 日，本公司 2015 年年度股东大会决议审议通过《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》。
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	本公司除 9,500 万元募集资金用于购买理财产品外，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

六、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

七、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

八、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。

九、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 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,126,956.78	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	27,988,121.11	38,755,487.89
应收账款	79,798,376.33	59,975,831.97
预付款项	2,272,565.39	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	332,344.41	
其他应收款	2,770,964.18	1,435,068.59
买入返售金融资产		
存货	79,985,220.85	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	165,000,000.00	170,000,000.00
流动资产合计	409,274,549.05	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		
投资性房地产		
固定资产	262,391,138.41	224,836,276.70
在建工程	38,708,718.43	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	52,819,084.98	32,286,608.55
开发支出		
商誉	120,903,765.15	
长期待摊费用	45,996.85	
递延所得税资产	1,928,367.94	2,018,566.82
其他非流动资产	21,795,591.43	11,158,095.43
非流动资产合计	498,732,663.19	284,465,186.09
资产总计	908,007,212.24	700,683,270.11
流动负债：		
短期借款	22,900,000.00	
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	9,014,000.00	
应付账款	21,396,672.20	11,408,974.13
预收款项	3,705,590.12	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	3,403,137.67	8,355,354.30
应交税费	6,951,759.76	7,333,360.57

应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,699,843.64	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	90,071,003.39	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	8,610,395.00	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	8,610,395.00	9,009,282.50
负债合计	98,681,398.39	41,408,088.30
所有者权益：		
股本	64,736,109.00	62,510,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,225,699.81	204,251,808.81
减：库存股		
其他综合收益	143,677.81	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	374,568,697.91	361,134,113.01
归属于母公司所有者权益合计	808,929,184.53	659,275,181.81
少数股东权益	396,629.32	
所有者权益合计	809,325,813.85	659,275,181.81
负债和所有者权益总计	908,007,212.24	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	16,644,727.57	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	26,698,665.11	38,755,487.89
应收账款	55,941,303.47	57,253,929.45
预付款项	1,626,894.64	420,898.32
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,111,173.97	1,157,187.41
存货	56,309,252.25	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	165,000,000.00	170,000,000.00
流动资产合计	323,332,017.01	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	219,473,753.16	222,930,248.41
在建工程	25,229,334.03	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	32,061,025.40	32,260,251.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,887,450.07	1,978,482.12
其他非流动资产	20,887,994.23	11,130,512.23
非流动资产合计	538,687,176.89	287,478,352.64
资产总计	862,019,193.90	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	11,115,352.70	11,304,361.38
预收款项	3,539,522.90	1,954,721.19
应付职工薪酬	3,100,796.56	8,314,100.30
应交税费	4,228,691.38	7,292,252.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,370,954.90	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	44,355,318.44	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	8,610,395.00	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	8,610,395.00	9,009,282.50
负债合计	52,965,713.44	40,946,777.49
所有者权益：		
股本	64,736,109.00	62,510,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,225,699.81	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	374,836,671.65	360,435,172.54
所有者权益合计	809,053,480.46	658,451,981.35
负债和所有者权益总计	862,019,193.90	699,398,758.84

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	48,852,280.94	34,085,077.16
其中：营业收入	48,852,280.94	34,085,077.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	36,315,714.03	22,530,540.65

其中：营业成本	23,485,053.66	15,007,760.42
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	977,390.92	260,961.60
销售费用	2,566,668.25	1,665,615.42
管理费用	9,400,123.56	6,170,812.38
财务费用	91,137.68	-275,187.16
资产减值损失	-204,660.04	-299,422.01
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）	2,185,486.31	2,926,358.89
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）	14,722,053.22	14,480,895.40
加：营业外收入	1,127,048.10	606,377.49
其中：非流动资产处置利得	47,908.33	63,209.99
减：营业外支出	3,069.00	250,813.36
其中：非流动资产处置损失		209,379.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,846,032.32	14,836,459.53
减：所得税费用	2,441,820.79	2,106,242.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,404,211.53	12,730,217.06
归属于母公司所有者的净利润	13,434,584.90	12,730,217.06
少数股东损益	-30,373.37	
六、其他综合收益的税后净额	143,677.81	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	143,677.81	
（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	143,677.81	
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	143,677.81	
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	13,547,889.34	12,730,217.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,578,262.71	12,730,217.06
归属于少数股东的综合收益总额	-30,373.37	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.21	0.2
(二)稀释每股收益	0.21	0.2

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、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	43,146,536.94	34,210,190.85
减：营业成本	18,934,371.34	16,349,701.96
税金及附加	952,873.11	216,982.12
销售费用	2,241,296.41	1,565,615.27

管理费用	7,969,557.86	5,558,073.03
财务费用	-103,733.63	-233,264.79
资产减值损失	-207,992.74	-285,400.77
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）	2,185,486.31	2,926,358.89
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）	15,545,650.90	13,964,842.92
加：营业外收入	1,119,795.83	576,137.49
其中：非流动资产处置利得	47,908.33	63,209.99
减：营业外支出	1,000.00	245,212.69
其中：非流动资产处置损失		209,379.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,664,446.73	14,295,767.72
减：所得税费用	2,262,947.62	1,958,152.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,401,499.11	12,337,615.71
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	14,401,499.11	12,337,615.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.20
（二）稀释每股收益	0.23	0.20

5、合并现金流量表

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	53,518,086.38	40,860,594.77
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	417,845.65	236,654.31
收到其他与经营活动有关的现金	1,163,578.37	429,699.31
经营活动现金流入小计	55,099,510.40	41,526,948.39
购买商品、接受劳务支付的现金	9,321,709.64	6,253,454.79
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	19,041,864.80	14,867,790.44
支付的各项税费	9,943,595.41	8,905,351.21
支付其他与经营活动有关的现金	4,436,369.63	2,248,800.81
经营活动现金流出小计	42,743,539.48	32,275,397.25
经营活动产生的现金流量净额	12,355,970.92	9,251,551.14
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	2,185,486.31	2,926,358.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	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	175,000,000.00	172,000,000.00
投资活动现金流入小计	177,255,486.31	175,001,358.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,090,476.35	25,272,405.37
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	32,695,091.23	
支付其他与投资活动有关的现金	173,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	223,785,567.58	185,272,405.37
投资活动产生的现金流量净额	-46,530,081.27	-10,271,046.48
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		
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		
偿还债务支付的现金	14,011,745.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,571.28	
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		
筹资活动现金流出小计	14,221,316.28	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,221,316.28	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,887.56	46,031.07
五、现金及现金等价物净增加额	-48,400,314.19	-973,464.27
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	46,619,956.78	76,748,149.18

期末货币资金中银行承兑汇票保证金 450.70 万元不属于现金及现金等价物。

6、母公司现金流量表

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	48,691,127.25	38,174,224.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	973,614.21	398,131.53
经营活动现金流入小计	49,664,741.46	38,572,356.33
购买商品、接受劳务支付的现金	7,288,443.95	10,261,746.29
支付给职工以及为职工支付的现金	17,758,197.21	9,955,191.60
支付的各项税费	9,779,002.23	7,806,040.74
支付其他与经营活动有关的现金	3,122,548.60	1,958,103.83
经营活动现金流出小计	37,948,191.99	29,981,082.46
经营活动产生的现金流量净额	11,716,549.47	8,591,273.87

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	2,185,486.31	2,926,358.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,000.00	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	175,000,000.00	172,000,000.00
投资活动现金流入小计	177,255,486.31	175,001,358.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,878,274.81	25,147,509.37
投资支付的现金	76,204,400.00	
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	173,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	266,082,674.81	185,147,509.37
投资活动产生的现金流量净额	-88,827,188.50	-10,146,150.48
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		
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,950.00	73.87
五、现金及现金等价物净增加额	-77,145,589.03	-1,554,802.74

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	16,644,727.57	72,580,875.85

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

恒锋工具股份有限公司

法定代表人：陈尔容

2017 年 04 月 26 日