

公司代码：603899

公司简称：晨光文具

# 上海晨光文具股份有限公司 2021 年第一季度报告正文

## 一、重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人陈湖文、主管会计工作负责人全强及会计机构负责人（会计主管人员）翟昱保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	9,713,199,096.73	9,709,908,436.32	0.03
归属于上市公司股东的净资产	5,552,442,945.87	5,193,568,712.05	6.91
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	164,242,625.68	-258,692,211.83	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	3,812,032,207.40	2,083,587,295.14	82.96
归属于上市公司股东的净利润	328,287,641.63	230,373,494.44	42.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	294,898,619.82	173,986,745.54	69.49
加权平均净资产收益率(%)	6.09	5.34	增加0.75个百分点
基本每股收益(元/股)	0.3552	0.2504	41.85
稀释每股收益(元/股)	0.3524	0.2504	40.73

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
----	------	----

非流动资产处置损益	902,474.80	主要是公司处置部分老旧固定资产产生的收益
计入当期损益的政府补助，但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	34,169,738.13	报告期获得的以及由递延收益转入的政府补助
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得的投资收益	9,989,095.08	主要是购买银行理财产品产生收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	97,127.00	个别已单项计提坏账的应收账款报告期有部分转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	768,645.31	主要是长期账龄应付账款清理所得
少数股东权益影响额（税后）	-4,631,295.62	
所得税影响额	-7,906,762.89	
合计	33,389,021.81	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	28,556					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
晨光控股（集团）有限公司	536,000,000	57.79	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	38,225,147	4.12	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	25,999,937	2.80	0	无	0	未知
陈湖雄	13,609,300	1.47	0	无	0	境内自然人
陈湖文	13,609,300	1.47	0	无	0	境内自然人

上海科迎投资管理事务所（有限合伙）	13,162,500	1.42	0	无	0	其他
上海杰葵投资管理事务所（有限合伙）	12,993,900	1.40	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金（LOF）	10,999,907	1.19	0	无	0	未知
安本标准投资管理（亚洲）有限公司—安本标准—中国A股股票基金	8,794,440	0.95	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	8,539,200	0.92	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
晨光控股（集团）有限公司	536,000,000	人民币普通股	536,000,000			
香港中央结算有限公司	38,225,147	人民币普通股	38,225,147			
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	25,999,937	人民币普通股	25,999,937			
陈湖雄	13,609,300	人民币普通股	13,609,300			
陈湖文	13,609,300	人民币普通股	13,609,300			
上海科迎投资管理事务所（有限合伙）	13,162,500	人民币普通股	13,162,500			
上海杰葵投资管理事务所（有限合伙）	12,993,900	人民币普通股	12,993,900			
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金（LOF）	10,999,907	人民币普通股	10,999,907			
安本标准投资管理（亚洲）有限公司—安本标准—中国A股股票基金	8,794,440	人民币普通股	8,794,440			
中央汇金资产管理有限责任公司	8,539,200	人民币普通股	8,539,200			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东晨光集团、科迎投资、杰葵投资、陈湖文、陈湖雄、陈雪玲之间存在关联关系。陈湖文、陈湖雄、陈雪玲为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

##### 3.1.1 资产负债表项目大幅度变动原因分析

单位：元 币种：人民币

主要会计项目	2021年3月31日	2020年12月31日	增减比例 (%)	变化原因
交易性金融资产	912,612,560.03	1,428,277,848.33	-36.10	报告期部分银行理财产品到期赎回。
使用权资产	319,088,058.91	-	-	报告期执行新租赁准则，增加与租赁相关使用权资产。
其他非流动资产	8,407,378.57	6,258,468.47	34.34	报告期预付的设备款有所增加。
应付票据	14,070,000.00	-	-	报告期公司因业务的需要出具了银行承兑汇票用于清算。
应付职工薪酬	94,249,460.88	152,625,106.89	-38.25	报告期发放2020年度计提的员工年终奖金。
一年内到期的非流动负债	147,694,298.06	-	-	报告期执行新租赁准则，增加与租赁相关的将于一年内到期的租赁负债。
租赁负债	153,552,273.73	-	-	报告期执行新租赁准则，增加与租赁相关的一年以上的租赁负债。
其他综合收益	3,053,924.02	2,141,402.48	42.61	主要是报告期以其他权益工具投资的文化创意公允价值变动所致。

注：文化创意指上海晨光文化创意有限公司。

##### 3.1.2 利润表项目大幅度变动原因分析

单位：元 币种：人民币

主要会计项目	2021年1月-3月	2020年1月-3月	增减比例 (%)	变化原因
营业收入	3,812,032,207.40	2,083,587,295.14	82.96	随着疫情好转，报告期销售恢复增长，其中，传统业务增长48%，新业务增长160%。
营业成本	2,873,018,267.64	1,501,823,431.84	91.30	销售增长带来营业成本的增长，尤其晨光科力普增长较大，毛利率相对较低。
税金及附加	8,483,527.00	5,891,971.51	43.98	销售增长带来相关税金的增加。
销售费用	333,807,288.03	223,503,106.41	49.35	销售增长带来销售费用的增加，主要是人员投入和市场推广费用的增长。
管理费用	186,262,624.29	116,097,428.49	60.44	销售增长带来管理费用的增加，较去年同期新增员工股权激励的股份支付费用。
财务费用	423,508.03	-876,475.40	不适用	报告期执行新租赁准则，新增与租赁相关利息费用。
其他收益	16,930,142.18	33,413,570.23	-49.33	报告期取得的与经营活动相关的政府补助

				较去年同期有所减少。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,764,476.18	6,284,103.60	39.47	报告期交易性金融资产公允价值变动产生的收益较去年同期有所增加。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	97,127.00	-	-	个别已计提坏账的应收账款报告期有部分转回。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	902,474.80	3,292.73	27,308.10	报告期出售老旧固定资产产生的收益。
营业外收入	19,160,172.56	38,076,965.69	-49.68	报告期收取的与经营活动无关的政府补助较去年同期有所减少。
所得税费用	78,364,710.74	54,359,585.98	44.16	报告期销售增长带来经营业绩的提升，所得税费用相应提高。
持续经营净利润	330,213,556.89	215,702,358.68	53.09	报告期销售恢复增长，带来持续经营净利润的增长。
归属于母公司股东的净利润	328,287,641.63	230,373,494.44	42.05	报告期销售恢复增长，带来归母净利润的增长。
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,925,915.26	-14,671,135.76	不适用	主要是报告期晨光生活馆经营亏损较去年同期减少，晨光科力普盈利较去年同期增加。

注：晨光科力普指上海晨光科力普办公用品有限公司。晨光生活馆指晨光生活馆企业管理有限公司/公司零售大店。

### 3.1.3 现金流量表项目大幅度变动原因分析

单位：元 币种：人民币

主要会计项目	2021年1月-3月	2020年1月-3月	增减比例(%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	164,242,625.68	-258,692,211.83	不适用	随着疫情好转，较去年同期销售增长加速。
投资活动产生的现金流量净额	454,473,428.01	-56,475,429.30	不适用	主要是报告期赎回银行理财产品为净流入，去年同期购买与赎回银行理财产品为净流出。
筹资活动产生的现金流量净额	-14,910,507.38	-6,267,049.36	不适用	主要是报告期：1、收到子公司奇只好玩的少数股东投资款；2、执行新租赁准则，将支付的租金由经营活动重分类至筹资活动。

注：奇只好玩指上海奇只好玩文化创意有限公司。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

## 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

## 3.4 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

## 3.5 报告期主要经营情况

## 3.5.1 主营业务分产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期 增减(%)	营业成本比上年同期 增减(%)	毛利率比上年 同期增 减(%)
书写工具	669,040,305.36	407,383,886.60	39.11	57.31	56.06	0.49
学生文具	770,252,160.63	521,413,575.62	32.31	43.69	42.14	0.73
办公文具	786,638,954.04	565,058,431.75	28.17	57.13	55.43	0.78
其他产品	116,321,587.39	64,290,729.71	44.73	157.26	152.40	1.07
办公直销	1,465,751,322.70	1,311,893,040.32	10.50	161.06	172.44	-3.74

## 3.5.2 业务子公司经营情况

(1) 晨光科力普实现营业收入 146,575.13 万元，同比增长 161.06%。

(2) 晨光生活馆（含九木杂物社）实现营业收入 24,311.40 万元，同比增长 153.58%，其中九木杂物社实现营业收入 22,123.21 万元，同比增长 174.29%。截止报告期末，公司在全国拥有 442 家零售大店，其中晨光生活馆 68 家，九木杂物社 374 家（直营 249 家，加盟 125 家）。

(3) 晨光科技实现营业收入 10,760.52 万元，同比增长 15.39%。

注：九木杂物社指九木杂物社企业管理有限公司/公司零售大店。晨光科技指上海晨光信息科技有限公司。

公司名称	上海晨光文具股份有限公司
法定代表人	陈湖文
日期	2021 年 4 月 28 日