

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

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	10

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、公司基本情况

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	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	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

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

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位:上海晨光文具股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	2,589,850,770.38	2,562,158,926.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	912,612,560.03	1,428,277,848.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,774,355,265.03	1,561,211,468.90
应收款项融资	53,294,491.67	61,412,976.46
预付款项	133,154,208.24	131,596,384.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	122,766,966.16	141,753,102.00
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,310,757,759.29	1,322,812,846.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,637,213.00	4,637,213.00
其他流动资产	31,726,518.90	27,286,607.30
流动资产合计	6,933,155,752.70	7,241,147,373.69
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	34,465,654.23	34,722,395.67
其他权益工具投资	6,405,913.06	5,476,577.42
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,834,277,331.56	1,847,635,724.45
在建工程	61,051,824.15	54,946,300.66

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	319,088,058.91	
无形资产	318,020,067.79	320,746,328.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	94,052,308.23	99,035,852.78
递延所得税资产	104,274,807.53	99,939,414.58
其他非流动资产	8,407,378.57	6,258,468.47
非流动资产合计	2,780,043,344.03	2,468,761,062.63
资产总计	9,713,199,096.73	9,709,908,436.32
流动负债：		
短期借款	180,176,000.00	180,176,000.00
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	14,070,000.00	
应付账款	2,051,400,305.21	2,602,020,507.99
预收款项		
合同负债	101,181,796.64	114,100,035.35
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	94,249,460.88	152,625,106.89
应交税费	412,366,772.04	477,240,219.10
其他应付款	617,422,122.07	625,468,675.97
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	147,694,298.06	
其他流动负债	14,171,264.03	13,746,089.97
流动负债合计	3,632,732,018.93	4,165,376,635.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	153,552,273.73	
长期应付款	8,420,000.00	8,420,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,211,357.80	12,211,357.80
递延收益	45,106,951.35	46,132,513.40
递延所得税负债	36,752,132.70	36,781,069.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	256,042,715.58	103,544,940.45
负债合计	3,888,774,734.51	4,268,921,575.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	927,427,600.00	927,427,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	563,058,202.31	533,384,131.66
减：库存股	176,034,120.00	176,034,120.00
其他综合收益	3,053,924.02	2,141,402.48
专项储备		
盈余公积	464,042,659.91	464,042,659.91
一般风险准备		
未分配利润	3,770,894,679.63	3,442,607,038.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,552,442,945.87	5,193,568,712.05
少数股东权益	271,981,416.35	247,418,148.55
所有者权益（或股东权益） 合计	5,824,424,362.22	5,440,986,860.60
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	9,713,199,096.73	9,709,908,436.32

公司负责人：陈湖文

主管会计工作负责人：全强

会计机构负责人：翟昱

母公司资产负债表

2021年3月31日

编制单位：上海晨光文具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,381,296,109.54	1,887,003,379.89
交易性金融资产	815,737,084.03	1,272,219,811.46
衍生金融资产		
应收票据		

2021 年第一季度报告

应收账款	142,492,096.00	177,648,799.65
应收款项融资		
预付款项	31,061,168.18	36,987,935.22
其他应收款	494,166,113.60	399,678,347.22
其中：应收利息	299,388.88	35,000.00
应收股利		
存货	354,345,538.17	332,755,309.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,637,213.00	4,637,213.00
其他流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计	4,373,735,322.52	4,260,930,796.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,130,613,507.62	1,098,535,037.00
其他权益工具投资	6,405,913.06	5,476,577.42
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,468,372,041.38	1,471,196,714.32
在建工程	56,540,610.71	50,603,926.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,814,604.47	
无形资产	176,317,136.66	177,722,510.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,680,008.84	5,417,965.45
递延所得税资产	33,288,049.68	29,239,636.35
其他非流动资产	8,407,378.57	5,829,768.47
非流动资产合计	2,899,439,250.99	2,844,022,136.23
资产总计	7,273,174,573.51	7,104,952,932.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	251,230,354.04	320,744,916.72
预收款项		
合同负债	37,635,704.56	76,291,447.04
应付职工薪酬	47,755,568.18	84,898,291.78

2021 年第一季度报告

应交税费	258,374,740.22	263,690,993.11
其他应付款	1,076,604,445.59	1,089,678,737.94
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	10,498,432.03	
其他流动负债	4,892,641.59	9,917,888.11
流动负债合计	1,686,991,886.21	1,845,222,274.70
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	2,270,654.44	
长期应付款	260,420,000.00	260,420,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,495,000.86	23,417,137.82
递延所得税负债	3,614,458.33	3,614,458.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	288,800,113.63	287,451,596.15
负债合计	1,975,791,999.84	2,132,673,870.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	927,427,600.00	927,427,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,988,304.89	538,163,670.62
减：库存股	176,034,120.00	176,034,120.00
其他综合收益	3,258,366.85	2,329,031.21
专项储备		
盈余公积	463,713,800.00	463,713,800.00
未分配利润	3,510,028,621.93	3,216,679,079.91
所有者权益（或股东权益） 合计	5,297,382,573.67	4,972,279,061.74
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	7,273,174,573.51	7,104,952,932.59

公司负责人：陈湖文

主管会计工作负责人：全强

会计机构负责人：翟昱

合并利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：上海晨光文具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	3,812,032,207.40	2,083,587,295.14
其中：营业收入	3,812,032,207.40	2,083,587,295.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,449,124,278.65	1,891,076,005.84
其中：营业成本	2,873,018,267.64	1,501,823,431.84
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	8,483,527.00	5,891,971.51
销售费用	333,807,288.03	223,503,106.41
管理费用	186,262,624.29	116,097,428.49
研发费用	47,129,063.66	44,636,542.99
财务费用	423,508.03	-876,475.40
其中：利息费用	5,305,405.38	1,684,281.04
利息收入	9,020,129.00	6,248,708.31
加：其他收益	16,930,142.18	33,413,570.23
投资收益（损失以“-”号填列）	967,877.46	1,104,329.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-256,741.44	-112,793.34
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）	8,764,476.18	6,284,103.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	97,127.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	902,474.80	3,292.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	390,570,026.37	233,316,585.81
加：营业外收入	19,160,172.56	38,076,965.69
减：营业外支出	1,151,931.30	1,331,606.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	408,578,267.63	270,061,944.66
减：所得税费用	78,364,710.74	54,359,585.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	330,213,556.89	215,702,358.68
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	330,213,556.89	215,702,358.68
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）	328,287,641.63	230,373,494.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,925,915.26	-14,671,135.76
六、其他综合收益的税后净额	899,310.46	371,253.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	929,335.64	394,855.57
（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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-16,814.10	-13,217.17
（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		
（7）其他		
（二）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	331,112,867.35	216,073,612.16

2021 年第一季度报告

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	329,200,163.17	230,755,132.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,912,704.18	-14,681,520.68
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.3552	0.2504
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.3524	0.2504

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈湖文

主管会计工作负责人：全强

会计机构负责人：翟昱

母公司利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：上海晨光文具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业收入	1,157,739,362.51	790,329,447.36
减：营业成本	598,951,697.64	419,978,995.38
税金及附加	3,798,755.38	3,110,357.56
销售费用	67,147,299.35	25,029,399.50
管理费用	137,288,395.13	76,637,493.40
研发费用	40,531,266.88	40,737,766.93
财务费用	-7,577,486.59	-3,260,417.83
其中：利息费用	493,976.40	191,563.89
利息收入	8,185,127.73	5,466,565.21
加：其他收益	1,317,374.91	4,468,923.11
投资收益（损失以“-”号填列）	834,726.96	1,104,329.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-256,741.44	-112,793.34
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）	7,947,037.05	5,110,771.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	888,605.16	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	328,587,178.80	238,779,877.10
加：营业外收入	17,362,981.14	37,375,700.68
减：营业外支出	791,897.83	316,639.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	345,158,262.11	275,838,938.76
减：所得税费用	51,808,720.09	41,346,965.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	293,349,542.02	234,491,972.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	293,349,542.02	234,491,972.95
（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	929,335.64	394,855.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	929,335.64	394,855.57
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	929,335.64	394,855.57
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（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. 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		
7. 其他		
六、综合收益总额	294,278,877.66	234,886,828.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：陈湖文

主管会计工作负责人：全强

会计机构负责人：翟昱

合并现金流量表

2021年1—3月

编制单位：上海晨光文具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	4,078,016,625.28	2,145,208,938.27
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	2,103,334.40	6,081,732.56
收到其他与经营活动有关的现金	639,126,076.25	430,205,610.11
经营活动现金流入小计	4,719,246,035.93	2,581,496,280.94
购买商品、接受劳务支付的现金	3,789,813,565.41	2,217,297,282.10
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	274,367,462.88	239,774,975.13
支付的各项税费	259,713,817.05	224,305,557.87
支付其他与经营活动有关的现金	231,108,564.91	158,810,677.67
经营活动现金流出小计	4,555,003,410.25	2,840,188,492.77
经营活动产生的现金流量净额	164,242,625.68	-258,692,211.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,000,000.00	585,500,000.00
取得投资收益收到的现金	15,654,383.38	4,043,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,068,837.49	1,000.00
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		
投资活动现金流入小计	526,723,220.87	589,544,698.63

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,249,792.86	10,520,127.93
投资支付的现金		635,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	72,249,792.86	646,020,127.93
投资活动产生的现金流量净额	454,473,428.01	-56,475,429.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,500,000.00	
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	21,500,000.00	
偿还债务支付的现金		2,979,528.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,440,000.00	3,287,520.55
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	34,970,507.38	
筹资活动现金流出小计	36,410,507.38	6,267,049.36
筹资活动产生的现金流量净额	-14,910,507.38	-6,267,049.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,109.45	-1,448,508.06
五、现金及现金等价物净增加额	603,738,436.86	-322,883,198.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,377,346,135.25	1,377,446,435.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,981,084,572.11	1,054,563,237.34

公司负责人：陈湖文

主管会计工作负责人：全强

会计机构负责人：翟昱

母公司现金流量表

2021 年 1—3 月

编制单位：上海晨光文具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	1,214,491,722.73	738,059,320.84
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	620,824,973.20	395,165,778.09
经营活动现金流入小计	1,835,316,695.93	1,133,225,098.93
购买商品、接受劳务支付的现金	731,450,544.32	421,234,918.30
支付给职工及为职工支付的现金	150,779,895.78	130,132,045.56
支付的各项税费	126,974,229.92	182,801,815.54
支付其他与经营活动有关的现金	125,024,632.61	238,540,851.52
经营活动现金流出小计	1,134,229,302.63	972,709,630.92
经营活动产生的现金流量净额	701,087,393.30	160,515,468.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	450,000,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,521,232.88	4,043,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,005,462.35	
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		
投资活动现金流入小计	466,526,695.23	554,043,698.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,323,895.60	10,518,272.93
投资支付的现金	28,500,000.00	600,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	84,823,895.60	610,518,272.93
投资活动产生的现金流量净额	381,702,799.63	-56,474,574.30
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,213,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,213,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,213,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,848.77	-1,924,185.35
五、现金及现金等价物净增加额	1,081,571,344.16	102,116,708.36
加：期初现金及现金等价物余额	705,217,858.93	806,340,030.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,786,789,203.09	908,456,738.76

公司负责人：陈湖文

主管会计工作负责人：全强

会计机构负责人：翟昱

4.2 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,562,158,926.11	2,562,158,926.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,428,277,848.33	1,428,277,848.33	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,561,211,468.90	1,561,211,468.90	
应收款项融资	61,412,976.46	61,412,976.46	
预付款项	131,596,384.76	105,476,751.83	-26,119,632.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	141,753,102.00	141,753,102.00	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,322,812,846.83	1,322,812,846.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,637,213.00	4,637,213.00	
其他流动资产	27,286,607.30	27,286,607.30	
流动资产合计	7,241,147,373.69	7,215,027,740.76	-26,119,632.93
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	34,722,395.67	34,722,395.67	
其他权益工具投资	5,476,577.42	5,476,577.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,847,635,724.45	1,847,635,724.45	

2021 年第一季度报告

在建工程	54,946,300.66	54,946,300.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		324,071,519.29	324,071,519.29
无形资产	320,746,328.60	320,746,328.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	99,035,852.78	99,035,852.78	
递延所得税资产	99,939,414.58	99,939,414.58	
其他非流动资产	6,258,468.47	6,258,468.47	
非流动资产合计	2,468,761,062.63	2,792,832,581.92	324,071,519.29
资产总计	9,709,908,436.32	10,007,860,322.68	297,951,886.36
流动负债：			
短期借款	180,176,000.00	180,176,000.00	
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			
应付账款	2,602,020,507.99	2,602,020,507.99	
预收款项			
合同负债	114,100,035.35	114,100,035.35	
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	152,625,106.89	152,625,106.89	
应交税费	477,240,219.10	477,240,219.10	
其他应付款	625,468,675.97	625,468,675.97	
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		139,171,136.35	139,171,136.35
其他流动负债	13,746,089.97	13,746,089.97	
流动负债合计	4,165,376,635.27	4,304,547,771.62	139,171,136.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		158,780,750.01	158,780,750.01
长期应付款	8,420,000.00	8,420,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,211,357.80	12,211,357.80	
递延收益	46,132,513.40	46,132,513.40	
递延所得税负债	36,781,069.25	36,781,069.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	103,544,940.45	262,325,690.46	158,780,750.01
负债合计	4,268,921,575.72	4,566,873,462.08	297,951,886.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	927,427,600.00	927,427,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	533,384,131.66	533,384,131.66	
减：库存股	176,034,120.00	176,034,120.00	
其他综合收益	2,141,402.48	2,141,402.48	
专项储备			
盈余公积	464,042,659.91	464,042,659.91	
一般风险准备			
未分配利润	3,442,607,038.00	3,442,607,038.00	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,193,568,712.05	5,193,568,712.05	
少数股东权益	247,418,148.55	247,418,148.55	
所有者权益（或股东权益）合计	5,440,986,860.60	5,440,986,860.60	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,709,908,436.32	10,007,860,322.68	297,951,886.36

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018【35】号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整：

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	131,596,384.76	105,476,751.83	-26,119,632.93
使用权资产		324,071,519.29	324,071,519.29
一年内到期的非流动负债		139,171,136.35	139,171,136.35
租赁负债		158,780,750.01	158,780,750.01

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,887,003,379.89	1,887,003,379.89	
交易性金融资产	1,272,219,811.46	1,272,219,811.46	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	177,648,799.65	177,648,799.65	
应收款项融资			
预付款项	36,987,935.22	34,429,888.67	-2,558,046.55
其他应收款	399,678,347.22	399,678,347.22	
其中：应收利息	35,000.00	35,000.00	
应收股利			
存货	332,755,309.92	332,755,309.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,637,213.00	4,637,213.00	
其他流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00	
流动资产合计	4,260,930,796.36	4,258,372,749.81	-2,558,046.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,098,535,037.00	1,098,535,037.00	
其他权益工具投资	5,476,577.42	5,476,577.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,471,196,714.32	1,471,196,714.32	
在建工程	50,603,926.95	50,603,926.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,470,972.21	7,470,972.21
无形资产	177,722,510.27	177,722,510.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,417,965.45	5,417,965.45	
递延所得税资产	29,239,636.35	29,239,636.35	
其他非流动资产	5,829,768.47	5,829,768.47	
非流动资产合计	2,844,022,136.23	2,851,493,108.44	7,470,972.21
资产总计	7,104,952,932.59	7,109,865,858.25	4,912,925.66
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	320,744,916.72	320,744,916.72	
预收款项			
合同负债	76,291,447.04	76,291,447.04	
应付职工薪酬	84,898,291.78	84,898,291.78	
应交税费	263,690,993.11	263,690,993.11	
其他应付款	1,089,678,737.94	1,089,678,737.94	
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		3,648,655.35	3,648,655.35
其他流动负债	9,917,888.11	9,917,888.11	
流动负债合计	1,845,222,274.70	1,848,870,930.05	3,648,655.35
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		1,264,270.31	1,264,270.31
长期应付款	260,420,000.00	260,420,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,417,137.82	23,417,137.82	
递延所得税负债	3,614,458.33	3,614,458.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	287,451,596.15	288,715,866.46	1,264,270.31
负债合计	2,132,673,870.85	2,137,586,796.51	4,912,925.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	927,427,600.00	927,427,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	538,163,670.62	538,163,670.62	
减：库存股	176,034,120.00	176,034,120.00	
其他综合收益	2,329,031.21	2,329,031.21	
专项储备			
盈余公积	463,713,800.00	463,713,800.00	
未分配利润	3,216,679,079.91	3,216,679,079.91	
所有者权益（或股东权益）合计	4,972,279,061.74	4,972,279,061.74	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,104,952,932.59	7,109,865,858.25	4,912,925.66

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018【35】号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整：

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	36,987,935.22	34,429,888.67	-2,558,046.55
使用权资产		7,470,972.21	7,470,972.21
一年内到期的非流动负债		3,648,655.35	3,648,655.35
租赁负债		1,264,270.31	1,264,270.31

4.3 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用