

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

2018 年第三季度报告

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.....	9

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张青及会计机构负责人（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 本公司第三季度报告未经审计。

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	5,059,922,663.75	4,388,278,915.63	15.31
归属于上市公司股东的净资产	3,228,678,632.09	2,833,961,137.00	13.93
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	492,360,502.79	374,517,430.12	31.47
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	6,123,592,570.19	4,492,999,748.30	36.29
归属于上市公司股东的净利润	624,717,495.09	490,701,042.79	27.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	572,383,598.92	440,656,111.99	29.89
加权平均净资产收益率(%)	20.70	19.26	增加 1.44 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.6790	0.5334	27.30
稀释每股收益(元/股)	0.6790	0.5334	27.30

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 (7—9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-680,781.39	-1,720,079.24	主要是公司更新部分 老旧设备产生的损失
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	19,685,924.87	39,773,993.86	报告期获取及由递延 收益转入的政府补助 及产业研发创新资金 支持
委托他人投资或管理资产的损 益	3,035,473.33	16,311,253.76	主要是购买理财产品 产生收益
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-318,991.78	9,454,974.43	主要是并购欧迪递延 收益转入和公益捐赠 支出净额
少数股东权益影响额(税后)	-140,405.11	-4,414,229.96	
所得税影响额	-3,095,518.61	-7,072,016.68	
合计	18,485,701.31	52,333,896.17	

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)		9,300				
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	58.26	0	无	0	境内非国 有法人
上海科迎投资管理事务所 (有限合伙)	31,200,000	3.39	0	无	0	其他
上海杰葵投资管理事务所 (有限合伙)	30,800,000	3.35	0	无	0	其他
陈湖雄	30,400,000	3.30	0	无	0	境内自然 人
陈湖文	30,400,000	3.30	0	无	0	境内自然 人
陈雪玲	19,200,000	2.09	0	无	0	境内自然 人

交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	10,000,039	1.09	0	未知	0	境内非国有法人
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	8,941,423	0.97	0	未知	0	境内非国有法人
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）	8,884,604	0.97	0	未知	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	8,539,200	0.93	0	未知	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			
上海科迎投资管理事务所（有限合伙）	31,200,000	人民币普通股	31,200,000			
上海杰葵投资管理事务所（有限合伙）	30,800,000	人民币普通股	30,800,000			
陈湖雄	30,400,000	人民币普通股	30,400,000			
陈湖文	30,400,000	人民币普通股	30,400,000			
陈雪玲	19,200,000	人民币普通股	19,200,000			
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	10,000,039	人民币普通股	10,000,039			
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	8,941,423	人民币普通股	8,941,423			
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）	8,884,604	人民币普通股	8,884,604			
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变动原因分析

单位：元 币种：人民币

主要会计科目	2018/9/30	2017/12/31	增减比例 (%)	变化原因
货币资金	634,358,652.14	436,359,918.87	45.38	货币资金与年初余额相比增长1.98亿,主要是经营活动增加净流入4.92亿,投资活动增加净流出0.71亿,分配股利增加筹资活动净流出2.3亿。
应收账款	1,000,153,558.58	469,157,897.00	113.18	主要是科力普收入持续高速增长带来应收款的增长,大额客户基本来自于大型央企集团和政府部门,相对于公司传统业务回款账期要长,但应收款风险可控。
其他应收款	88,785,286.95	134,245,888.81	-33.86	主要是报告期赎回保本保收益的银行理财产品
长期股权投资	34,169,275.00	0	/	报告期公司对宁波钟晨股权投资合伙企业(有限合伙)和上海晨光文化创意有限公司进行投资。
在建工程	36,215,059.48	27,381,795.82	32.26	主要是近期采购的生产设备部分待验收入库。
其他非流动资产	311,300,000.00	211,400,000.00	47.26	报告期按合同约定支付松江办公用房部分的价款。
应付票据及应付账款	1,099,821,580.13	841,350,922.50	30.72	主要是晨光科力普业务规模扩大,采购额和应付账款相应增加。
预计负债	0	300,000.00	-100	未结诉讼终结所赔付的合同违约金。

3.1.2 利润表项目大幅变动原因分析

单位：元 币种：人民币

主要会计项目	2018/9/30	2017/9/30	增减比例 (%)	变化原因
营业收入	6,123,592,570.19	4,492,999,748.30	36.29	主要是(1)晨光科力普、晨光科技、晨光生活馆新业务持续高速增长,较去年同期增长113%。(2)传统业务保持稳步增长,较去年同期增长16%。

营业成本	4,564,770,836.67	3,303,903,479.17	38.16	主要是销售收入增长带来相应成本的增长。
税金及附加	24,912,394.26	17,384,512.35	43.30	主要是收入增长带来附加税费的增长。
销售费用	561,062,201.85	400,924,645.23	39.94	主要是：（1）薪资及劳务费较去年同期增加7,353万元，同比增长38%。主要是晨光科力普新业务引进人员较多，以及并购欧迪产生的增长，此外薪资总体水平有所提升。（2）房屋租赁较去年同期增加3,316万元，同期增长82%。主要是九木杂物社新增店面的租金，以及晨光科力普战略规划升级，搭建全国物流网络增加的租金。（3）销售运输及装卸费较去年同期增加1,984万元，同比增长53%。主要是晨光科力普销售的快速增长以及并购欧迪，带来运输成本的增长。（4）公司加大市场投入，业务宣传费较去年同期增加1,220万元，同比增长35%。
财务费用	-6,768,478.17	-2,428,250.36	178.74	主要是报告期的汇兑收益较去年同期有所增加。
资产减值损失	-9,833,940.78	6,195,288.88	-258.73	主要是报告期晨光科力普变更应收账款的坏账准备计提的会计估计，转回部分上年度已计提应收坏账。详见2018年6月30日披露的《关于子公司会计估计变更的公告》（公告编号：2018-021）。
其他收益	6,867,993.86	4,970,390.95	38.18	报告期与日常经营相关的政府补助较去年同期有所增加。
营业外支出	5,413,856.94	8,958,526.42	-39.57	主要是报告期公益捐赠支出较去年同期有所减少。
少数股东损益	6,095,692.14	-7,459,187.69	-181.72	主要是（1）晨光科力普本年由亏损转为盈利；（2）晨光生活馆亏损额较去年同期减少。

3.1.3现金流量表项目大幅变动原因分析

单位：元 币种：人民币

主要会计项目	2018/9/30	2017/9/30	增减比例 (%)	变化原因
--------	-----------	-----------	-------------	------

经营活动产生的现金流量净额	492,360,502.79	374,517,430.12	31.47	良好的盈利能力及营运资金管理，带来经营活动净流量的增加。
投资活动产生的现金流量净额	-70,657,585.29	-336,885,404.15	-79.03	投资活动产生的流出净额较去年同期减少2.66亿，主要是：支付松江办公用房及青村133亩土地使用权款较去年同期减少1.6亿，收到的理财产品净额和并购欧迪现金流入较去年同期增加1亿。

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

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	2018年10月26日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018年9月30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	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	634,358,652.14	436,359,918.87
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		
应收票据及应收账款	1,000,153,558.58	469,157,897.00
其中:应收票据		
应收账款	1,000,153,558.58	469,157,897.00
预付款项	35,406,576.36	46,210,871.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	88,785,286.95	134,245,888.81
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	893,263,226.64	871,856,707.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	850,807,378.35	1,016,785,703.09
流动资产合计	3,502,774,679.02	2,974,616,986.01
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
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	34,169,275.00	
投资性房地产		
固定资产	853,903,176.44	870,932,090.80

在建工程	36,215,059.48	27,381,795.82
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	194,712,300.09	196,475,365.90
开发支出		
商誉	131,001.23	131,001.23
长期待摊费用	105,880,617.87	88,682,636.83
递延所得税资产	20,836,554.62	18,659,039.04
其他非流动资产	311,300,000.00	211,400,000.00
非流动资产合计	1,557,147,984.73	1,413,661,929.62
资产总计	5,059,922,663.75	4,388,278,915.63
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据及应付账款	1,099,821,580.13	841,350,922.50
预收款项	109,314,187.25	119,391,368.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	100,414,777.83	109,823,606.40
应交税费	154,777,949.72	147,600,791.86
其他应付款	211,072,038.05	176,541,010.08
其中：应付利息		
应付股利		
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		
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	1,675,400,532.98	1,394,707,699.32
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	5,109,800.00	3,973,900.00

长期应付职工薪酬		
预计负债		300,000.00
递延收益	64,048,150.20	74,688,449.87
递延所得税负债	622,782.60	680,655.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,780,732.80	79,643,005.57
负债合计	1,745,181,265.78	1,474,350,704.89
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	920,000,000.00	920,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,347,764.53	272,347,764.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	269,254,238.80	269,254,238.80
一般风险准备		
未分配利润	1,767,076,628.76	1,372,359,133.67
归属于母公司所有者权益合计	3,228,678,632.09	2,833,961,137.00
少数股东权益	86,062,765.88	79,967,073.74
所有者权益（或股东权益）合计	3,314,741,397.97	2,913,928,210.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,059,922,663.75	4,388,278,915.63

法定代表人：陈湖文

主管会计工作负责人：张青

会计机构负责人：翟昱

母公司资产负债表

2018年9月30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	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	253,024,165.61	119,628,564.72
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		
应收票据及应收账款	64,657,057.19	27,716,617.69
其中：应收票据		
应收账款	64,657,057.19	27,716,617.69
预付款项	11,590,388.43	20,919,421.29

其他应收款	294,193,954.25	166,568,369.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	376,452,567.64	429,902,592.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	800,000,000.00	880,982,150.19
流动资产合计	1,799,918,133.12	1,645,717,715.88
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	560,716,574.09	521,447,299.09
投资性房地产		
固定资产	774,577,788.34	796,698,267.58
在建工程	29,041,776.74	27,142,479.58
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	191,842,754.09	193,442,057.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,867,487.78	12,068,164.16
递延所得税资产	5,444,971.70	5,444,971.70
其他非流动资产	311,300,000.00	211,400,000.00
非流动资产合计	1,889,791,352.74	1,767,643,239.50
资产总计	3,689,709,485.86	3,413,360,955.38
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		
应付票据及应付账款	189,502,225.82	212,048,174.99
预收款项	58,138,589.78	82,649,049.37
应付职工薪酬	70,298,914.60	77,402,088.41
应交税费	114,136,026.59	98,709,806.24
其他应付款	26,690,482.85	40,527,069.63
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	458,766,239.64	511,336,188.64

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	5,109,800.00	3,973,900.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		300,000.00
递延收益	31,438,484.33	31,988,478.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,548,284.33	36,262,378.87
负债合计	495,314,523.97	547,598,567.51
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	920,000,000.00	920,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	274,008,599.09	274,008,599.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	268,925,378.89	268,925,378.89
未分配利润	1,731,460,983.91	1,402,828,409.89
所有者权益（或股东权益）合计	3,194,394,961.89	2,865,762,387.87
负债和所有者权益（或股东权益）	3,689,709,485.86	3,413,360,955.38
总计		

法定代表人：陈湖文

主管会计工作负责人：张青

会计机构负责人：翟昱

合并利润表

2018年1—9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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	2,336,960,622.48	1,707,591,677.24	6,123,592,570.19	4,492,999,748.30
其中：营业收入	2,336,960,622.48	1,707,591,677.24	6,123,592,570.19	4,492,999,748.30
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				

二、营业总成本	2,060,108,803.22	1,507,843,400.91	5,445,568,762.94	3,974,990,277.26
其中：营业成本	1,747,679,936.13	1,258,845,226.25	4,564,770,836.67	3,303,903,479.17
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	8,866,049.57	5,795,895.04	24,912,394.26	17,384,512.35
销售费用	198,792,518.55	155,577,757.26	561,062,201.85	400,924,645.23
管理费用	96,930,639.03	76,328,525.72	276,507,713.23	214,689,534.27
研发费用	10,590,806.95	11,911,046.68	34,918,035.88	34,321,067.72
财务费用	-2,751,147.01	-438,760.69	-6,768,478.17	-2,428,250.36
其中：利息费用				
利息收入	-1,412,317.78	-1,083,409.76	-4,088,354.42	-3,497,274.03
资产减值损失		-176,289.35	-9,833,940.78	6,195,288.88
加：其他收益	1,789,724.87	3,249,180.61	6,867,993.86	4,970,390.95
投资收益（损失以“-”号填列）	3,035,473.33	7,140,340.37	16,311,253.76	19,883,623.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-38,027.47		-57,819.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	281,638,989.99	210,137,797.31	701,145,235.77	542,863,485.34
加：营业外收入	18,697,319.87	31,361,231.88	46,112,571.23	39,748,592.07
减：营业外支出	1,762,865.57	5,438,730.82	5,413,856.94	8,958,526.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	298,573,444.29	236,060,298.37	741,843,950.06	573,653,550.99
减：所得税费用	42,985,888.75	33,268,670.09	111,030,762.83	90,411,695.89

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	255,587,555.54	202,791,628.28	630,813,187.23	483,241,855.10
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	255,587,555.54	202,791,628.28	630,813,187.23	483,241,855.10
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	250,055,410.38	201,626,613.78	624,717,495.09	490,701,042.79
2. 少数股东损益	5,532,145.16	1,165,014.50	6,095,692.14	-7,459,187.69
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的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				
（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. 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				
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	255,587,555.54	202,791,628.28	630,813,187.23	483,241,855.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	250,055,410.38	201,626,613.78	624,717,495.09	490,701,042.79
归属于少数股东的综合收益总额	5,532,145.16	1,165,014.50	6,095,692.14	-7,459,187.69
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.2718	0.2192	0.6790	0.5334
（二）稀释每股收益(元/股)	0.2718	0.2192	0.6790	0.5334

法定代表人：陈湖文

主管会计工作负责人：张青

会计机构负责人：翟昱

母公司利润表

2018 年 1—9 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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	892,556,037.63	812,151,478.86	2,550,743,219.59	2,315,687,197.40
减：营业成本	543,449,007.83	499,241,129.25	1,588,148,561.76	1,465,980,604.38
税金及附加	2,878,313.25	3,382,086.03	12,107,107.76	10,602,992.88
销售费用	36,553,954.45	39,296,655.67	114,125,818.08	107,155,966.29
管理费用	68,562,510.84	55,899,469.86	192,486,923.08	161,068,436.24
研发费用	10,590,806.95	11,911,046.68	34,918,035.88	34,321,067.72
财务费用	-2,340,529.17	-245,502.64	-5,236,135.50	-1,301,940.30
其中：利息费用				
利息收入	-656,776.80	-334,655.35	-1,999,794.65	-1,441,122.80
资产减值损失			3,813,452.36	728,990.35
加：其他收益	1,687,415.87	3,249,180.61	3,107,707.09	4,970,390.95
投资收益 (损失以“-”号	2,591,582.92	6,201,108.20	13,606,870.20	17,358,888.42

填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-155,187.53		-179,613.85	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	236,985,784.74	212,116,882.82	626,914,419.61	559,460,359.21
加：营业外收入	18,079,982.68	19,448,098.48	35,258,732.27	27,716,598.49
减：营业外支出	1,668,483.02	5,204,629.98	4,958,358.90	8,375,962.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	253,397,284.40	226,360,351.32	657,214,792.98	578,800,995.46
减：所得税费用	38,009,592.67	29,586,142.75	98,582,218.96	82,374,623.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	215,387,691.73	196,774,208.57	558,632,574.02	496,426,371.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	215,387,691.73	196,774,208.57	558,632,574.02	496,426,371.47
（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				
（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. 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				
六、综合收益总额				
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：陈湖文

主管会计工作负责人：张青

会计机构负责人：翟昱

合并现金流量表

2018 年 1—9 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	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9 月)
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	6,605,174,094.15	5,006,884,113.02
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		

收到其他与经营活动有关的现金	63,023,935.64	160,778,706.96
经营活动现金流入小计	6,668,198,029.79	5,167,662,819.98
购买商品、接受劳务支付的现金	4,915,205,479.65	3,744,216,867.67
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	438,681,859.97	387,149,280.41
支付的各项税费	415,126,381.54	281,716,757.91
支付其他与经营活动有关的现金	406,823,805.84	380,062,483.87
经营活动现金流出小计	6,175,837,527.00	4,793,145,389.86
经营活动产生的现金流量净额	492,360,502.79	374,517,430.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,695,000,000.00	2,637,962,283.22
取得投资收益收到的现金	16,311,253.76	49,921,340.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	598,500.00	401,130.00
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	4,353,768.76	60,293,951.70
投资活动现金流入小计	1,716,263,522.52	2,748,578,705.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	267,751,832.81	427,464,109.20
投资支付的现金	1,519,169,275.00	2,658,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,786,921,107.81	3,085,464,109.20
投资活动产生的现金流量净额	-70,657,585.29	-336,885,404.15
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,000,000.00	230,000,000.00
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	230,000,000.00	230,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-230,000,000.00	-230,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,330,130.44	-383,276.59
五、现金及现金等价物净增加额	195,033,047.94	-192,751,250.62
加：期初现金及现金等价物余额	432,046,118.69	563,326,577.96
六、期末现金及现金等价物余额	627,079,166.63	370,575,327.34

法定代表人：陈湖文

主管会计工作负责人：张青

会计机构负责人：翟昱

母公司现金流量表

2018年1—9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	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	2,876,045,341.70	2,678,982,041.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,080,767.92	156,647,566.22
经营活动现金流入小计	2,918,126,109.62	2,835,629,608.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,661,502,287.22	1,622,917,600.72
支付给职工以及为职工支付的现金	253,117,778.76	244,444,438.91
支付的各项税费	277,980,244.41	216,224,362.14
支付其他与经营活动有关的现金	239,078,960.51	241,496,330.85
经营活动现金流出小计	2,431,679,270.90	2,325,082,732.62
经营活动产生的现金流量净额	486,446,838.72	510,546,875.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,310,000,000.00	2,022,962,283.22
取得投资收益收到的现金	13,606,870.20	47,396,605.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	503,218.50	58,922.50
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	4,353,768.76	
投资活动现金流入小计	1,328,463,857.46	2,070,417,810.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,541,917.13	360,088,074.36
投资支付的现金	1,269,269,275.00	2,093,000,000.00
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	1,457,811,192.13	2,453,088,074.36
投资活动产生的现金流量净额	-129,347,334.67	-382,670,263.44
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	230,000,000.00	230,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	230,000,000.00	230,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-230,000,000.00	-230,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,330,411.51	-14,348.02
五、现金及现金等价物净增加额	130,429,915.56	-102,137,735.97
加：期初现金及现金等价物余额	115,314,764.54	178,911,205.56
六、期末现金及现金等价物余额	245,744,680.10	76,773,469.59

法定代表人：陈湖文

主管会计工作负责人：张青

会计机构负责人：翟昱

4.2 审计报告

□适用 √不适用