

公司代码：603096

公司简称：新经典

新经典文化股份有限公司
2020 年第一季度报告正文

THINKINGDOM  M

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 公司负责人陈明俊、主管会计工作负责人李全兴及会计机构负责人（会计主管人员）刘蕊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	2,189,349,699.26	2,093,953,198.64	4.56
归属于上市公司股东的净资产	1,967,834,417.08	1,908,509,382.30	3.11
	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	14,194,074.19	45,151,519.23	-68.56
	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	190,628,589.00	221,162,848.89	-13.81
归属于上市公司股东的净利润	58,508,412.74	55,824,261.73	4.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,259,651.86	50,976,205.30	0.56
加权平均净资产收益率(%)	3.02	3.15	减少 0.13 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.43	0.41	4.88
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.41	4.88

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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,704,270.17	报告期内公司利用闲置资金委托银行购买理财产品的收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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得的投资收益	3,940,907.31	主要系报告期交易性金融资产的公允价值变动收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,850.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	-56,808.27	主要系报告期控股子公司盈利计算的少数股东权益
所得税影响额	-2,399,458.76	主要系报告期应税公司盈利应缴纳的所得税费用
合计	7,248,760.88	

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）			4,200			
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	
陈明俊	71,584,445	52.90	71,584,445	质押	9,050,000	境内自然人
上海挚信新经济一期股权投资合伙企业（有限合伙）	8,489,500	6.27		无		其他
陈李平	4,900,000	3.62	4,900,000	无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	4,414,022	3.26		无		其他
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	3,396,251	2.51		无		其他
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	2,696,996	1.99		无		其他
大方文化传播（天津）合伙企业（有限合伙）	2,600,000	1.92	2,600,000	无		其他

天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）	2,087,258	1.54		无		其他
中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	2,053,130	1.52		无		其他
中国银行股份有限公司—嘉实价值优势混合型证券投资基金	1,844,161	1.36		无		其他
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			
上海挚信新经济一期股权投资合伙企业（有限合伙）	8,489,500	人民币普通股	8,489,500			
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	4,414,022	人民币普通股	4,414,022			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	3,396,251	人民币普通股	3,396,251			
中国建设银行股份有限公司—嘉实新消费股票型证券投资基金	2,696,996	人民币普通股	2,696,996			
天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）	2,087,258	人民币普通股	2,087,258			
中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	2,053,130	人民币普通股	2,053,130			
中国银行股份有限公司—嘉实价值优势混合型证券投资基金	1,844,161	人民币普通股	1,844,161			
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	1,683,083	人民币普通股	1,683,083			
招商银行股份有限公司—泓德三年封闭运作丰泽混合型证券投资基金	1,633,681	人民币普通股	1,633,681			
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,609,253	人民币普通股	1,609,253			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈明俊和陈李平兄弟为公司的共同实际控制人，并通过大方文化控制公司 1.92%的股份、通过聚英管理控制公司 1.22%的股份； 2、除上述以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

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

（一）资产负债表相关项目重大变动情况分析

- 1、货币资金：期末余额比年初余额增加237,688,807.28元，增长64.42%，主要系报告期末理财产品到期所致；
- 2、应收账款：期末余额比年初余额增加75,639,713.41元，增长75%，主要系报告期内受疫情影响，下游客户结款延迟支付所致；
- 3、其他流动资产：期末余额比年初余额减少1,577,163.81元，下降49.17%，主要系报告期待摊费用减少所致；
- 4、商誉：期末余额比年初余额增加15,774,194.35元，增长134.71%，主要系报告期收购海外公司所致；
- 5、应付账款：期末余额比年初余额增加37,534,109.48元，增长42.01%，主要系报告期应付供应商结算款以及应付版税款增加所致；
- 6、预收款项：期末余额比年初余额减少13,342,393.48元，主要系本报告期预收账款由于发货确认收入、根据新收入准则计入合同负债所致；
- 7、合同负债：期末余额比年初余额增加3,984,539.64元，主要系本报告期预收款项根据新收入准则计入合同负债所致；
- 8、应付职工薪酬：期末余额比年初余额减少4,733,624.92元，下降45.39%，主要系报告期支付上期已计提年终奖所致；
- 9、应交税费：期末余额比年初余额增加6,108,309.54元，增长59.83%，主要系报告期末应交企业所得税增加所致。

（二）利润表相关项目重大变动情况分析

- 1、管理费用：2020年1-3月发生额为8,977,118.56元，比上年同期发生额减少5,324,301.07元，下降37.23%，主要系本报告期较去年同期少了pageone书店及分销业务的相关费用、股权激励摊销费用减少；
- 2、公允价值变动收益：2020年1-3月发生额为3,940,907.31元，主要系报告期根据新金融工具准则，将原列示在“其他流动资产”的理财产品分类至交易性金融资产，导致报告期交易性金融资产的公允价值变动收益；
- 3、信用减值损失：2020年1-3月发生额为-814,848.28元，主要系报告期末应收账款余额增加导致计提坏账准备增加所致；
- 4、资产减值损失：2020年1-3月发生额为-1,043,104.57元，增长134.21%，主要系报告期内计提滞销存货跌价准备增加所致；
- 5、其他综合收益的税后净额：2020年1-3月发生额为829,354.65元，比上年同期发生额增加2,082,471.89元，增长166.18%，主要系报告期外币财务报表折算所致。

（三）现金流量表相关项目重大变动情况分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2020年1-3月现金流量净额为14,194,074.19元，上年同期现金流量净额为45,151,519.23元，主要系报告期内受疫情影响，下游客户结款延迟支付所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：2020年1-3月现金流量净额为222,679,938.52元，上年同期现金流量净额为-232,218,254.75元，主要系公司赎回的理财金额远大于支付的理财金额所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：2020年1-3月现金流量净额为-7,044.99元，上年同期现金流量净额为-5,725,000.00元，主要系公司上年同期子公司支付给少数股东的股利所致。

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	新经典文化股份有限公司
法定代表人	陈明俊
日期	2020 年 4 月 28 日