

证券代码：300860 证券简称：锋尚文化 公告编号：2022-023

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司
2022 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第一季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业收入（元）	137,900,721.97	104,959,277.33	31.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,140,024.45	28,568,017.20	212.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,617,550.86	10,607,328.77	-84.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,153,854.49	-77,728,480.82	17.46%
基本每股收益（元/股）	0.65	0.21	209.52%
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.21	209.52%
加权平均净资产收益率	2.76%	0.90%	1.86%
	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）	3,968,492,980.18	3,876,751,820.78	2.37%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,280,243,753.92	3,185,700,006.73	2.97%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	-11,540.50	
计入当期损益的政府补助（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）	577,783.52	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	111,905,747.03	持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,783.76	
减：所得税影响额	24,947,732.70	
合计	87,522,473.59	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元				
1、资产负债表项目重大变动情况及原因				
项目	2022年3月31日	2021年12月31日	较上年期末变动比例	变动原因
货币资金	1,051,448,467.70	255,008,750.62	312.32%	结构性存款周期性收回
交易性金融资产	1,976,328,121.76	2,736,923,731.92	-27.79%	结构性存款周期性收回
应收账款	535,241,718.89	443,196,303.44	20.77%	完工项目增加结算未完结所致
存货	88,874,159.53	140,360,693.86	-36.68%	完工项目结转成本所致
长期股权投资	15,628,349.42	3,920,084.75	298.67%	出售子公司股权导致合并报表范围变化所致
应付职工薪酬	7,160,796.11	10,598,863.80	-32.44%	年终奖已支付
应交税费	13,721,967.39	23,143,886.29	-40.71%	第一季度尚未缴纳的税款减少所致
其他应付款	31,523,859.34	47,330,060.52	-33.40%	应付保证金减少所致
递延所得税负债	38,172,584.82	16,300,065.52	134.19%	交易性金融资产公允价值变动所致
2、利润表项目重大变动情况及原因				
项目	本期发生额	上期发生额	较上年同期变动比例	变动原因
营业收入	137,900,721.97	104,959,277.33	31.38%	项目结算所致
营业成本	97,550,608.88	63,689,359.88	53.17%	毛利率降低所致
管理费用	15,736,551.38	9,562,605.24	64.56%	房租费用增加所致

销售费用	2,878,831.50	2,528,030.57	13.88%	前期拓展项目增加所致
研发费用	9,179,400.09	5,926,484.55	54.89%	研发项目增加投入持续增加
财务费用	-1,054,034.35	-1,401,265.32	-24.78%	银行活期存款变化所致
投资收益（损失以“-”号填列）	31,184,102.74	19,328,826.31	61.33%	对外投资联营企业及现金管理的收益变化所致
公允价值变动损益	80,604,389.84	-1,466,473.70	5596.48%	对外投资及现金管理的收益变化所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,822,905.08	-9,427,036.34	25.41%	应收账款余额增长所致
减：所得税费用	24,473,599.53	8,866,834.47	176.01%	应税收入增加所致
3、现金流量表重大变动情况及原因				
项目	本期发生额	上期发生额	较上年同期变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-64,153,854.49	-77,728,480.82	-17.46%	项目结算延滞致回款延迟
投资活动产生的现金流量净额	869,154,771.09	1,625,283,777.91	-46.52%	理财资金规模变化所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,790,158.15	-32,714,511.17	-91.47%	支付上市中介费变化所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,346	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
沙晓岚	境内自然人	41.86%	57,457,799	57,457,799		
王芳韵	境内自然人	12.98%	17,812,500	17,812,500		
和谐成长二期（义乌）投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.23%	14,035,266	7,702,705		
西藏晟蓝文化传播合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.76%	12,027,000	12,027,000		
上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	其他	0.75%	1,031,190			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.30%	417,137			
段海瑞	境内自然人	0.29%	403,460			
陈海江	境内自然人	0.25%	350,000			
李勃	境内自然人	0.19%	260,000			
中国银行股份有限公司—招商国	其他	0.17%	229,100			

企改革主题混合型证券投资基金					
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		数量	
		股份种类	数量		
和谐成长二期(义乌)投资中心(有限合伙)	6,332,561			6,332,561	
上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	1,031,190			1,031,190	
香港中央结算有限公司	417,137			417,137	
段海瑞	403,460			403,460	
陈海江	350,000			350,000	
李勃	260,000			260,000	
中国银行股份有限公司—招商国企改革主题混合型证券投资基金	229,100			229,100	
万志毅	200,000			200,000	
上海陆宝投资管理有限公司—陆宝汇荃优选证券投资私募基金	194,200			194,200	
从菊林	180,000			180,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	沙晓岚、王芳韵为夫妻关系。沙晓岚持有西藏晟蓝文化传播合伙企业(有限合伙)82.24%的出资份额,并通过西藏晟蓝间接控制公司 8.76%的股份。公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	报告期末,公司股东陈海江通过普通证券账户持有 250,000 股,通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,000 股,实际合计持有 350,000 股;公司股东李勃通过普通证券账户持有 0 股,通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 260,000 股,实际合计持有 260,000 股;公司股东万志毅通过普通证券账户持有 100,000 股,通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,000 股,实际合计持有 200,000 股;公司股东从菊林通过普通证券账户持有 0 股,通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 180,000 股,实际合计持有 180,000 股;				

(二)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

(三)限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、变更公司注册资本、修改公司章程及进行工商登记变更

经公司于2022年1月4日召开的第三届董事会2021年第一次临时会议,2022年1月20日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册资本、修改公司章程及进行工商登记变更的议案》。

公司已完成了工商变更登记手续、《公司章程》的工商备案手续,并取得了北京市东城区市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见公告于2022年1月5日的2022-001、002号公告,《北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司章程》全文,2022年1月21日的2022-005号公告,2022年2月12日的2022-007号公告。

2、持股5%以上的股东减持股份

公司于2021年8月25日收到公司股东和谐成长二期（义乌）投资中心（有限合伙）出具的《关于计划减持股份的告知函》，持有公司首次公开发行前股份的股东和谐成长二期，目前持有公司股份15,405,409股，占公司总股本比例11.25%，其中7,702,704股（占公司总股本比例5.62%）于2021年8月27日解除限售并可上市流通。和谐成长二期计划在公司发布减持预披露公告之日起3个交易日之后的六个月内以大宗交易方式/在公司发布减持预披露公告之日起15个交易日之后的六个月内以竞价交易方式减持上市公司股票不超过7,702,704股，即不超过公司总股本比例的5.62%（减持期间如公司有送股、资本公积金转增股本等导致持股数量变化，则减持数量进行相应调整）。

具体内容详见公告于2021年8月26日的2021-055号公告。

2022年1月18日，公司收到和谐成长二期的《减持计划实施进展情况的告知函》，和谐成长二期减持比例达到1%。

2022年3月15日，公司收到和谐成长二期的《减持计划届满实施情况的告知函》，截至2022年3月15日，和谐成长二期共减持公司股票1,370,143股，占总股本比例为1.00%，减持后共持有公司股份14,035,266股，占总股本比例为10.23%。

和谐成长二期本次实际减持情况与此前披露的减持计划一致，不存在差异减持情况。本次减持计划未违反《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等有关法律法规、规范性文件的规定。

具体内容详见公告于2022年1月19日的2022-004号公告，2022年3月17日的2022-012号公告。

3. 2021年审计机构

经公司于2022年2月21日召开第三届董事会2022年第二次临时会议，2022年3月14日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过《关于拟续聘2021年度审计机构的议案》，公司继续聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2021年年度审计机构。

具体内容详见公告于2022年2月22日的2022-008、009号公告，2022年3月15日的2022-011号公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,051,448,467.70	255,008,750.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,976,328,121.76	2,736,923,731.92
衍生金融资产		
应收票据	5,359,907.20	
应收账款	535,241,718.89	443,196,303.44
应收款项融资		
预付款项	7,956,963.47	7,877,067.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,039,091.97	5,545,549.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	88,874,159.53	140,360,693.86

合同资产	42,694,831.71	38,795,858.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,342,549.09	48,233,175.76
流动资产合计	3,754,285,811.32	3,675,941,131.07
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	15,628,349.42	3,920,084.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,186,452.24	41,599,766.98
固定资产	54,105,557.37	54,833,288.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,969,653.45	30,943,365.39
无形资产	836,191.15	891,548.99
开发支出		
商誉	28,235,811.59	28,235,811.59
长期待摊费用	6,089,634.05	6,188,526.06
递延所得税资产	39,155,519.59	34,198,297.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	214,207,168.86	200,810,689.71
资产总计	3,968,492,980.18	3,876,751,820.78
流动负债：		
短期借款		
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	207,801,603.24	182,322,833.70
预收款项		
合同负债	262,852,392.43	258,434,533.01
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	7,160,796.11	10,598,863.80
应交税费	13,721,967.39	23,143,886.29

其他应付款	31,523,859.34	47,330,060.52
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	7,271,823.11	7,258,608.70
其他流动负债	76,424,187.49	70,487,501.14
流动负债合计	606,756,629.11	599,576,287.16
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	21,894,257.39	23,975,040.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债	38,172,584.82	16,300,065.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,066,842.21	44,275,105.57
负债合计	670,823,471.32	643,851,392.73
所有者权益：		
股本	137,262,108.00	137,262,108.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,326,182,931.94	2,320,779,209.20
减：库存股	8,558,882.00	8,558,882.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,489,183.06	45,489,183.06
一般风险准备		
未分配利润	779,868,412.92	690,728,388.47
归属于母公司所有者权益合计	3,280,243,753.92	3,185,700,006.73
少数股东权益	17,425,754.94	47,200,421.32
所有者权益合计	3,297,669,508.86	3,232,900,428.05
负债和所有者权益总计	3,968,492,980.18	3,876,751,820.78

法定代表人：沙晓岚

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：钱瑞青

2、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	137,900,721.97	104,959,277.33
其中：营业收入	137,900,721.97	104,959,277.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	124,781,760.01	80,533,061.00
其中：营业成本	97,550,608.88	63,689,359.88
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	490,402.51	227,846.08
销售费用	2,878,831.50	2,528,030.57
管理费用	15,736,551.38	9,562,605.24
研发费用	9,179,400.09	5,926,484.55
财务费用	-1,054,034.35	-1,401,265.32
其中：利息费用	277,405.15	177,819.20
利息收入	-1,292,439.09	-1,588,262.66
加：其他收益	577,783.52	4,915,276.13
投资收益（损失以“-”号填列）	31,184,102.74	19,328,826.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-117,254.45	
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）	80,604,389.84	-1,466,473.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,822,905.08	-9,427,036.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-508,320.72	-1,099,588.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,540.50	758,030.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,142,471.76	37,435,250.71
加：营业外收入	1,316.24	0.96

减：营业外支出	3,100.00	400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,140,688.00	37,434,851.67
减：所得税费用	24,473,599.53	8,866,834.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,667,088.47	28,568,017.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,667,088.47	28,568,017.20
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	89,140,024.45	28,568,017.20
2.少数股东损益	-472,935.98	
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		
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		
5.其他		
（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		
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	88,667,088.47	28,568,017.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,140,024.45	28,568,017.20
归属于少数股东的综合收益总额	-472,935.98	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.21

(二) 稀释每股收益	0.65	0.21
------------	------	------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沙晓岚

主管会计工作负责人：李勇

会计机构负责人：钱瑞青

3、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	52,450,659.32	58,139,202.37
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	6,377.05	
收到其他与经营活动有关的现金	37,564,059.36	5,128,453.37
经营活动现金流入小计	90,021,095.73	63,267,655.74
购买商品、接受劳务支付的现金	58,526,681.68	85,802,960.88
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	26,079,774.65	21,694,029.88
支付的各项税费	19,875,124.59	24,866,613.75
支付其他与经营活动有关的现金	49,693,369.30	8,632,532.05
经营活动现金流出小计	154,174,950.22	140,996,136.56
经营活动产生的现金流量净额	-64,153,854.49	-77,728,480.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,798,200,000.00	3,169,900,000.00
取得投资收益收到的现金	18,711,700.56	19,328,826.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,424,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,298,095.99	
收到其他与投资活动有关的现金	271.63	
投资活动现金流入小计	2,832,210,068.18	3,190,652,826.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,773,395.97	7,405,301.11
投资支付的现金	1,958,375,000.00	1,550,000,000.00
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		7,963,747.29
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,963,148,395.97	1,565,369,048.40
投资活动产生的现金流量净额	869,061,672.21	1,625,283,777.91
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		
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		18,020,000.00
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	2,790,158.15	14,694,511.17
筹资活动现金流出小计	2,790,158.15	32,714,511.17
筹资活动产生的现金流量净额	-2,790,158.15	-32,714,511.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	802,117,659.57	1,514,840,785.92
加：期初现金及现金等价物余额	229,399,701.13	808,505,011.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,031,517,360.70	2,323,345,797.89

(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。

北京锋尚世纪文化传媒股份有限公司董事会

2022 年 04 月 23 日