证券代码：603899　　证券简称：晨光股份

上海晨光文具股份有限公司 2025年环境、社会和公司治理（ESG）报告摘要

第一节 重要提示

1、本摘要来自于环境、社会和公司治理（ESG）报告全文，为全面了解本公司环境、社会和公司治理议题的相关影响、风险和机遇，以及公司可持续发展战略等相关事项，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读环境、社会和公司治理（ESG）报告全文。

2、本环境、社会和公司治理（ESG）报告经公司董事会第六届第十五会议审议通过。

3、中国节能皓信（香港）咨询有限公司机构为环境、社会和公司治理（ESG）报告采用可持续设计的产品数量、范围1温室气体排放量、范围2温室气体排放量、能源消费总量、参与ESG审核的关键供应商数量、可记录的工伤比例（百万工时工伤率）指标出具了鉴证或审验报告。

第二节 报告基本情况

1、基本信息

股票代码	603899
公司简称	晨光股份
公司名称	上海晨光文具股份有限公司
报告范围	合并报表范围
时间范围	完整会计年度
编制依据	《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》、中华人民共和国财政部等九部门印发的《企业可持续披露准则——基本准则（试行）》《企业可持续披露准则第1号——气候（试行）》、全球可持续发展标准委员会（"GSSB"）（GRI可持续发展报告标准）、国际可持续发展准则理事会（"ISSB"）国际财务报告可持续披露准则（"IFRS"）第1及2号、气候相关财务信息披露工作组（"TCFD"）、联合国可持续发展目标（"SDGs"）。

2、可持续发展治理体系

（1）是否设置负责管理、监督可持续发展相关影响、风险和机遇的治理机构：√是，该治理机构名称为 董事会及战略委员会作为决策层，负责全面管理和监督公司可持续发展影响、风险和机遇，审议并批准可持续发展战略、目标和信息披露，监督并检讨可持续发展相关政策、管理、表现和目标进度；可持续发展办公室作为统筹层，统筹业务运营中ESG各层面目标拆解与职责分工，开展内外部可持续发展沟通与传播，识别并跟踪ESG风险与机遇，定期向战略委员会汇报可持续发展战略目标执行进度；公司各中心、部门及分子公司负责具体项目的执行落地，推动可持续发展目标的达成。 □否

（2）是否建立可持续发展信息内部报告机制：√是，报告方式及频率为 董事会战略委员会定期听取有关战略目标的推进汇报，以此为依据对核心议题进行战略聚焦并科学配置资源，推动ESG目标与业务运营的深度融合。 □否

（3）是否建立可持续发展监督机制，如内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等：√是，相关制度或措施为 公司将可持续发展目标与业务中心负责人绩效考核挂钩，通过实行"月度跟踪、季度审视、年度考核"的闭环管理机制，根据业务演进与环境变化配置资源并及时纠偏，确保各项目标的稳步推进。 □否

3、利益相关方沟通

公司是否通过访谈、座谈、问卷调查等方式开展利益相关方沟通并披露：√是□否

利益相关方	关注内容	沟通方式
政府与监管部门	产品质量与安全、供应链管理、社会公益、商业道德	专项汇报、参与政府机构会议、监督考核、现场调研、信息披露
股东与投资者	营销与售后、产品质量与安全、供应链管理	股东会、业绩沟通会、业绩说明会、信息披露
消费者与客户	可持续产品、供应链管理、商业道德	产品销售与宣传、售后服务、消费者调研、客户满意度调查、展会活动、官网与微信公众号
供应商	商业道德、营销与售后、技术创新	招投标、供应链会议、合同签署与执行、日常业务沟通、供应商培训、供应链ESG评估与现场审核
渠道伙伴	商业道德、营销与售后、技术创新	渠道合作会议、营销大会、市场走访、日常业务沟通
员工	职业健康与安全、产品质量与安全、员工权益与发展	内部邮件、绩效面谈、员工敬业度调研、培训与工作坊、员工社团与活动、公司年会、"光合作用"企业文化平台、员工意见反馈平台
社区/社会公众	废弃物管理、环境合规与污染物治理、应对气候变化、产品质量与安全、企业治理	合作交流、公益项目与活动、官网与微信公众号
媒体	环境合规与污染物治理、产品质量与安全、可持续产品	官网与微信公众号、媒体采访与合作、论坛与研讨会、信息披露
行业协会	可持续产品、员工权益与发展、职业健康与安全、商业道德	论坛与研讨会、参与制定行业标准、项目合作、拜访交流

4、双重重要性评估结果

序号	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	应对气候变化	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	应对气候变化、能源利用
2	环境合规与污染物治理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	环境合规管理、污染物排放
3	废弃物管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	废弃物处理
4	生物多样性	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	生态系统和生物多样性保护
5	水资源管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	水资源利用
6	可持续产品	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	循环经济
7	产品质量与安全	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	产品和服务安全与质量
8	营销与售后	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	产品和服务安全与质量
9	技术创新	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	创新驱动
10	供应链管理	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	供应链安全
11	信息安全和隐私保护	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	数据安全与客户隐私保护
12	职业健康安全	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
13	员工权益与发展	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
14	多元化与平等机会	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
15	社会公益	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴、社会贡献
16	公司治理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
17	商业道德	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污、反不当竞争
18	风险管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查

注：《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》（以下简称《14号指引》）规定的议题对公司不具有重要性的有"科技伦理""平等对待中小企业""利益相关方沟通"，其中，"利益相关方沟通"已在"可持续发展管理-可持续发展议题管理"中进行披露，其余议题已按照《14号指引》第七条规定在报告中"指标索引-上交所可持续发展报告指引内容索引"中进行解释说明。

证券代码：603899　　证券简称：晨光股份　　公告编号：2026-007

上海晨光文具股份有限公司 关于变更回购股份用途并注销的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 变更回购股份用途：上海晨光文具股份有限公司（以下简称"公司"）拟将回购专用证券账户中的5,175,000股的回购用途进行变更，由"用于股权激励或员工持股计划"变更为"用于注销并相应减少注册资本"。

● 拟注销股份数量：5,175,000股。

● 本次变更回购股份用途并注销事项尚需提交公司股东会审议通过后实施。

公司于2026年3月30日召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》。公司拟将回购专用证券账户中的5,175,000股的回购用途进行变更，由"用于股权激励或员工持股计划"变更为"用于注销并相应减少注册资本"。现将相关情况公告如下：

一、回购股份实施情况

公司于2024年8月27日召开了第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于股权激励或员工持股计划。本次回购的资金总额不低于人民币15,000万元（含）且不超过人民币30,000万元（含），回购价格不超过人民币42元/股（含）。回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起6个月内。回购用途为用于股权激励或员工持股计划。

2025年2月25日，公司完成本次回购。通过集中竞价交易方式累计回购公司股份5,175,000股，占公司当时总股本的比例为0.56%，回购均价28.99元/股，使用资金总额15,001.92万元（不含交易费用）。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海晨光文具股份有限公司关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2025-003）。

二、变更回购股份用途的原因及内容

为提升每股收益水平，切实提高股东的投资回报，进一步向投资者传递公司对自身长期内在价值的坚定信心，提高公司长期投资价值、增强投资者信心，结合公司实际情况，公司拟将回购专用证券账户中的5,175,000股的回购用途由"用于股权激励或员工持股计划"变更为"用于注销并减少注册资本"。本次变更及注销事项尚需提交公司股东会审议。

三、变更回购用途的合理性、必要性和可行性分析

公司本次拟变更回购股份用途是根据市场变化并充分结合公司实际情况审慎决定，注销回购股份有利于增加每股收益，切实提高公司股东的投资回报，增强投资者信心，符合《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定。

四、本次回购股份注销前后公司股权结构的变动情况

本次回购股份注销完成后，公司股份总数将由920,970,377股变更为915,795,377股。公司股本结构变动如下：

单位：股

股份性质	变动前	变动数	变动后
有限售条件的流通股	0	0	0
无限售条件的流通股	920,970,377	-5,175,000	915,795,377
其中：公司回购专用证券账户	5,175,000	-5,175,000	0
股份合计	920,970,377	-5,175,000	915,795,377

注：以上股本结构变动情况，以本次注销完成后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的股本结构表为准。

五、本次变更回购股份用途对公司的影响

本次变更回购股份用途并注销的事项是根据相关法律法规及规范性文件的规定并结合公司实际情况进行的，不会对公司的财务、经营和债务履行能力等产生重大影响，不会导致公司控制权发生变化，不会改变公司的上市公司地位，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情况。

六、本次变更回购股份用途拟履行的程序

公司于2026年3月30日召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》。本次变更回购股份用途并注销的事项尚需提交公司股东会审议。

同时，公司董事会提请股东会授权公司总裁按照相关规定向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理本次回购股份注销及减少注册资本等相关手续，授权有效期自股东会审议通过本议案之日起至前述事项办理完毕之日止。

公司后续将根据相关法律法规和规范性文件的规定及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

上海晨光文具股份有限公司董事会

2026年4月1日

证券代码：603899　　证券简称：晨光股份　　公告编号：2026-004

上海晨光文具股份有限公司 关于预计2026年日常关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 是否需要提交股东会审议：是

● 是否对关联方形成较大的依赖：否

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

上海晨光文具股份有限公司（以下简称"公司"）于2026年3月30日召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于预计2026年日常关联交易的议案》，关联董事陈湖文、陈湖雄、陈雪玲回避表决，非关联董事以同意4票、反对0票、弃权0票表决通过该议案。该议案尚需提交股东会审议，关联股东将在股东会审议该议案时回避表决。

公司第六届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议事先审核了《关于预计2026年日常关联交易的议案》，一致同意将该议案提交董事会审议，独立董事专门会议审查意见如下：本次提交董事会审议的关联交易议案，符合相关法律法规的要求，符合公开、公平、公正的原则，能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司生产经营服务，实现优势互补和资源合理配置，获取更好效益，有利于公司的持续发展，符合全体股东的利益，我们同意将该事项提交董事会审议。

（二）2025年日常关联交易的预计和执行情况

公司	关联交易类别	关联人	2025年预计金额（元）	2025年实际发生金额（元）	实际发生金额与预计金额差异较大的原因
上海晨光文具股份有限公司	向关联人销售商品	受郭少敏控制的销售主体	314,210,000.00	256,305,112.44	销售未达成
九木杂物社企业管理有限公司	向关联人销售商品	受同一最终控制人控制的企业RISING GOAL INVESTMENTS PTE. LTD.	68,000,000.00	52,097,285.65	
上海晨光文具股份有限公司	向关联人租赁自有房屋（包括办公楼、车间、车位、仓库、宿舍楼等）	晨光集团	4,621,000.00	4,620,952.40	
上海晨光文具股份有限公司	向关联人交水电费	晨光集团	6,000,000.00	5,452,226.33	
科力普科技集团股份有限公司	向关联人租赁办公楼、车位	晨光集团	17,959,000.00	16,221,781.48	
上海科力普信息科技有限公司	向关联人租赁办公楼	晨光集团	3,126,000.00	2,813,180.14	
上海奇只好玩文化创意有限公司	向关联人租赁办公楼、车位	晨光集团	1,748,000.00	1,784,941.40	
合计			415,664,000.00	339,295,479.84	

注：截至2025年12月31日，九木杂物社企业管理有限公司（以下简称"九木杂物社"）、科力普科技集团股份有限公司（以下简称"科力普集团"，曾用名"上海晨光科力普办公用品有限公司"）、上海科力普信息科技有限公司（以下简称"科力普信息科技"）和上海奇只好玩文化创意有限公司（以下简称"奇只好玩"）是公司控股子公司。晨光控股（集团）有限公司（简称"晨光集团"）是公司控股股东。

（三）2026年日常关联交易预计金额和类别

公司	关联交易类别	关联人	预计2026年度金额（元）	预计2027年1-4月（2026年年度股东会之前）金额（元）	占同类业务比例（%）	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额（元）	上年实际发生金额（元）	占同类业务比例（%）	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
上海晨光文具股份有限公司	向关联人销售商品	受郭少敏控制的销售主体	283,420,000.00	103,920,000.00	1.02	62,396,344.48	256,305,112.44	1.02	
九木杂物社企业管理有限公司	向关联人销售商品	受同一最终控制人控制的企业RISING GOAL INVESTMENTS PTE. LTD.	98,300,000.00	21,950,000.00	0.35	8,088,803.95	52,097,285.65	0.21	-
上海晨光文具股份有限公司	向关联人租赁自有房屋（包括办公楼、车间、车位、仓库、宿舍楼等）	晨光集团	4,621,000.00	1,540,333.33	21.40	1,155,238.10	4,620,952.40	19.53	
上海晨光文具股份有限公司	向关联人交水电费	晨光集团	6,000,000.00	2,000,000.00	100.00	1,250,534.86	5,452,226.33	100.00	
科力普科技集团股份有限公司	向关联人租赁自有办公楼、车位	晨光集团	14,476,000.00	4,825,333.33	67.02	3,618,889.14	16,221,781.48	68.75	
上海科力普信息科技有限公司	向关联人租赁自有办公楼	晨光集团	2,501,000.00	833,666.67	11.58	625,151.14	2,813,180.14	11.89	
上海晨光文具股份有限公司	向关联人出租自有办公楼、收取物业费、能源费、水电费等	晨光集团	391,000.00	130,333.33	3.26	97,843.46	244,509.37	2.18	
上海晨光文具股份有限公司	向关联人销售商品	上海奇只好玩文化创意有限公司	20,000,000.00		0.07	5,752,000.00			
上海晨光文具股份有限公司	向关联人采购商品	上海奇只好玩文化创意有限公司	130,000,000.00	50,000,000.00	0.62	25,075,500.00			
合计			559,709,000.00	185,199,666.66		108,060,305.13	337,755,047.81		

注：2026年度日常关联交易额度授权有效期为自2025年年度股东会召开之日起至2026年年度股东会召开之日止。

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方的基本情况

1、南京晨之沣文化用品销售有限公司

法定代表人：郭少敏

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

注册资本：200万人民币

主营业务：一般项目：文具用品批发；文具用品零售；日用品销售；电子产品销售；企业管理咨询；文艺创作；软件开发；软件销售；通讯设备销售；网络技术服务；信息系统集成服务；会议及展览服务；计算机及办公设备维修；组织文化艺术交流活动；广告设计、代理；广告制作；广告发布；机械设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

住所：江苏省南京市鼓楼区建宁路街道建宁路16号W06-3

2025年主要财务数据：总资产1,359.64万元，净资产113.09万元，主营业务收入14,328.05万元，净利润-50.96万元（以上数据未经审计）。

2、南京晨之恒文化用品销售有限公司

法定代表人：郭少敏

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

注册资本：200万人民币

主营业务：一般项目：文具用品批发；文具用品零售；日用品销售；电子产品销售；企业管理咨询；文艺创作；软件开发；软件销售；通讯设备销售；网络技术服务；信息系统集成服务；会议及展览服务；计算机及办公设备维修；组织文化艺术交流活动；广告设计、代理；广告制作；广告发布；机械设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

住所：江苏省南京市鼓楼区建宁路街道建宁路16号W-20

2025年主要财务数据：总资产517.83万元，净资产-189.25万元，主营业务收入7,641.86万元，净利润-341.88万元（以上数据未经审计）。

3、南京晨之光文化用品销售有限公司

法定代表人：郭少敏

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

注册资本：200万人民币

主营业务：一般项目：文具用品批发；文具用品零售；日用品销售；电子产品销售；企业管理咨询；文艺创作；软件开发；软件销售；通讯设备销售；网络技术服务；信息系统集成服务；会议及展览服务；计算机及办公设备维修；组织文化艺术交流活动；广告设计、代理；广告制作；广告发布；机械设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

住所：江苏省南京市鼓楼区建宁路街道建宁路16号商铺号W-21

2025年主要财务数据：总资产742.76万元，净资产243.25万元，主营业务收入5,771.08万元，净利润-15.02万元（以上数据未经审计）。

4、RISING GOAL INVESTMENTS PTE. LTD.

实控人：晨光控股（集团）有限公司

类型：PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES

注册资本：100万新加坡币

主营业务：RETAIL SALE IN OTHER NON-SPECIALISED STORES N.E.C.

注册地址：108 KENG LEE ROAD #03-01 KENG LEE VIEW SINGAPORE

2025年主要财务数据：总资产1,971.85万元新币，净资产71.27万元新币，主营业务收入1,130.75万元新币，净利润-37.42万元新币(以上数据未经审计)。

5、晨光控股（集团）有限公司

法定代表人：陈湖雄

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

注册资本：30,000万人民币

主营业务：实业投资，基础设施投资，投资信息咨询（除经纪），企业管理及相关业务咨询，国内贸易（国家专项审批项目除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

住所：上海市奉贤区青村镇金钱公路3488号-4幢

2025年主要财务数据：总资产197,998.53万元，净资产193,966.45万元，主营业务收入4,433.95万元，净利润54,035.15万元（以上数据未经审计）。

6、上海奇只好玩文化创意有限公司

法定代表人：陈嘉聪

类型：有限责任公司（港澳台投资、非独资）

注册资本：10,000万人民币

主营业务：一般项目：组织文化艺术交流活动；企业形象策划；企业管理咨询；市场营销策划；会议及展览服务；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；礼品花卉销售；文具用品批发；文具用品零售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；箱包销售；日用品销售；电子产品销售；照相机及器材销售；钟表销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；化妆品批发；化妆品零售；玩具销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；自动售货机销售；非居住房地产租赁；包装服务；专业设计服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；票务代理服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；广告设计、代理；广告制作；广告发布；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务【分支机构经营】。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

住所：上海市松江区新桥镇千帆路288弄5号1201室

2025年主要财务数据：总资产10,196.21万元，净资产4,976.34万元，主营业务收入23,169.84万元，净利润946.14万元（以上数据未经审计）。

（二）与公司关联关系

南京晨之沣文化用品销售有限公司、南京晨之恒文化用品销售有限公司、南京晨之光文化用品销售有限公司均为受郭少敏控制的销售主体。上海奇只好玩文化创意有限公司的董事长是陈嘉聪。郭少敏、陈嘉聪是公司总裁陈湖雄关系密切的家庭成员，晨光集团为公司控股股东，RISING GOAL INVESTMENTS PTE. LTD.是晨光集团控股子公司。根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条，郭少敏、陈嘉聪为公司的关联自然人，郭少敏所控制的销售主体为公司的关联法人，陈嘉聪所担任董事长的公司为公司的关联法人，RISING GOAL INVESTMENTS PTE. LTD.以及晨光集团为公司关联法人。

（三）履约能力分析

上述公司前期与本公司的关联交易均正常履约，目前，上述公司经营和财务状况正常，具备履约能力。

三、关联交易主要内容和定价政策

1、公司向郭少敏控制的销售主体销售包括书写工具、学生文具、办公文具等在内的公司产品。公司允许郭少敏控制的销售主体以公司产品省级经销商的名义开展销售业务，郭少敏控制的销售主体有义务完成公司给予的年度授权区域销售定额，接受相关的销售奖惩政策。定价政策为市场价，与公司其他省级经销商定价政策一致。

2、公司控股子公司九木杂物社向RISING GOAL INVESTMENTS PTE. LTD.销售产品，定价政策为市场价。

3、公司承租晨光集团拥有的位于"上海市奉贤区青村镇金钱公路3488号第2幢（厂间）、第3幢（宿舍）、第4幢（综合楼）"的物业，租赁建筑面积为12,086.04平方米，租赁时间为2026年1月1日至2026年12月31日。晨光集团对公司的关联租赁单价，接近周边市场的平均租赁单价。租赁期的水电费由公司支付，价格按照当地政府部门规定执行。

4、公司控股子公司科力普集团承租晨光集团位于上海市古美路1528号2幢1层、3层、11层、14层、15层、16层的办公楼楼面和地下车位，租赁建筑面积10,040.64平方米，租赁时间为2026年1月1日至2026年12月31日。晨光集团对科力普集团的关联租赁单价，与其向市场非关联方的平均租赁单价保持一致。

5、公司控股子公司科力普信息科技承租晨光集团位于上海市古美路1528号2幢12层的办公楼楼面，租赁建筑面积1,798.38平方米，租赁时间为2026年1月1日至2026年12月31日。晨光集团对科力普信息科技的关联租赁单价，与其向市场非关联方的平均租赁单价保持一致。

6、公司向晨光集团出租拥有的位于上海市千帆路288弄5号楼5层的办公楼楼面，租赁建筑面积为390.5平方米，租赁时间为2026年1月1日至2026年12月31日。公司对晨光集团的关联租赁单价，接近周边市场的平均租赁单价。租赁期的物业费、能源费、水电费由晨光集团支付，价格按照当地政府部门规定执行。

7、公司向奇只好玩销售产品，定价政策为市场价。公司向奇只好玩采购产品，定价政策为市场价。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司与上述各关联方的关联交易，能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司生产经营服务，实现优势互补和资源合理配置，获取更好效益。上述关联交易定价公允，不存在损害公司各方股东利益的情形，不会影响公司的独立性，公司不会因该等交易对关联方产生依赖。

特此公告。

上海晨光文具股份有限公司董事会

2026年4月1日

证券代码：603899　　证券简称：晨光股份　　公告编号：2026-005

上海晨光文具股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

上海晨光文具股份有限公司（以下简称"公司"）于2026年3月30日召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》，同意继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构。现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"立信"）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2025年末，立信拥有合伙人300名、注册会计师2,523名、从业人员总数9,933名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师802名。

立信2025年业务收入（未经审计）50.00亿元，其中审计业务收入36.72亿元，证券业务收入15.05亿元。

2025年度立信为770家上市公司提供年报审计服务，主要行业：制造业、科学研究和技术服务业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、金融业及建筑业，审计收费总额9.16亿元，同行业上市公司审计客户2家。

2、投资者保护能力

截至2025年末，立信已提取职业风险基金1.71亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为10.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014年报	尚余500万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的12.29%部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015年重组、2015年报、2016年报	1,096万元	部分投资者以保千里2015年年度报告；2016年半年度报告、年度报告；2017年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在2016年12月30日至2017年12月29日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金是以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚7次、监督管理措施42次、自律监管措施6次和纪律处分3次，涉及从业人员151名。

（二）项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在立信执业时间	开始为公司提供审计服务时间
项目合伙人	陈玹	1999年	1997年	1999年	2026年
签字注册会计师	袁洋	2024年	2007年	2024年	2025年
质量控制复核人	葛伟俊	2000年	1996年	2008年	2022年

（1）项目合伙人近三年从业情况：

姓名：陈玹

时间	上市公司名称	职务
2023年	裕威集成电路（集团）股份有限公司	项目合伙人
2024年-2025年	上海紫燕食品股份有限公司	项目合伙人

（2）签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：袁洋

时间	上市公司名称	职务
2025年	上海晨光文具股份有限公司	签字会计师
2025年	上海氯碱化工股份有限公司	签字会计师
2024-2025年	富临精工股份有限公司	签字会计师

（3）质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：葛伟俊

时间	上市公司名称	职务
2023-2024年	分众传媒信息技术股份有限公司	项目合伙人
2023-2024年	苏文电能科技股份有限公司	项目合伙人
2023-2025年	上海司南卫星导航技术股份有限公司	项目合伙人
2024-2025年	上海丽人丽妆化妆品股份有限公司	项目合伙人
2024-2025年	上海威派格智慧水务股份有限公司	项目合伙人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述人员过去三年没有不良诚信记录。

3、独立性

拟聘任的会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

（1）审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

（2）审计费用同比变化情况

立信为公司提供的2025年度财务报告审计服务报酬为人民币170万元，2025年度内部控制审计服务报酬为人民币90万元，两项合计为人民币260万元。2026年度公司审计费用初步确定为260万元，如消费者物价指数、社会平均工资水平变化，以及业务规模、业务复杂程度等因素变化，再协商合理调整审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司于2026年3月30日召开第六届董事会审计委员会2026年第二次会议，审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》。公司董事会审计委员会对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了了解和审查，认为立信具有证券业从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，且自其为公司提供审计服务以来，均能勤勉尽责，独立发表审计意见，履行了审计机构的责任与义务，续聘其为公司2026年度审计机构有利于保证公司审计业务的连续性，审计委员会同意向董事会提议续聘立信为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2026年3月30日召开第六届董事会第十五次会议，以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》，同意续聘立信为公司2026年财务报告及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海晨光文具股份有限公司董事会

2026年4月1日

证券代码：603899　　证券简称：晨光股份　　公告编号：2026-003

上海晨光文具股份有限公司 2025年年度利润分配方案及2026年中期分红授权的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 每股分配比例：每股派发现金红利1元（含税）

● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司股份回购专用证券账户持有股数）为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。

● 本次利润分配不涉及送红股及转增股本。由于公司存在股份回购情况，本次利润分配涉及差异化分红。

● 在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

● 公司不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、2025年度利润分配方案内容

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2025年12月31日，公司母公司报表中期末未分配利润为5,443,173,278.30元。经董事会决议，公司2025年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司股份回购专用证券账户持有股数）为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利10元（含税）。根据相关规定，公司回购专用证券账户持有的股份不参与利润分配。截至本公告披露日，公司总股本920,970,377股，扣除公司回购专用证券账户持有股数5,175,000股后为915,795,377股，以此计算合计拟派发现金红利915,795,377.00元（含税）。2025年度，公司以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额48,950,582.98元，本次现金分红实施完成后，公司2025年度累计现金分红及股份回购合计964,745,959.98元，占2025年年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为73.62%。其中，以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份并注销的回购（以下简称"回购并注销"）金额150,006,527.90元，现金分红和回购并注销金额合计1,065,801,904.90元，占本年度归属于上市公司股东净利润的比例81.33%。

截至本公告披露日，公司采用集中竞价方式已回购的股份数量为5,175,000股，公司通过回购专用账户所持有的本公司股份不参与本次利润分配。

2、如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交股东会审议。

二、是否可能触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	915,795,377.00	915,795,377.00	738,990,821.60
回购注销总额（元）	150,006,527.90	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,310,448,991.96	1,395,844,392.50	1,526,801,727.16
本年度末母公司报表未分配利润（元）	5,443,173,278.30		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	2,570,581,575.60		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	150,006,527.90		
最近三个会计年度平均净利润（元）	1,411,031,703.87		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）（D）	2,720,588,103.50		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（D）是否低于5000万元	否		
现金分红比例（%）（E）	192.81		
现金分红比例（E）是否低于30%	否		