**CD**文在线

**[www.ChineseAII.com](http://www.ChineseAII.com)**

**中文数字出版领导者**

**中文在线数字出版集团股份有限公司**

**2016年年度报告**

**2017-041**

**2017年04月**

1

第一节重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、 完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人童之磊、主管会计工作负责人陆宽及会计机构负责人（会计主管人员）李凤梅 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、 宏观经济波动

数字出版行业属于依托于数字技术、信息技术、网络技术的新兴出版行业。数字出版新 技术、新产品、新业态不断涌现，新的消费理念不断形成，中国数字出版产业呈现出产业规 模不断扩大、产品形态日益丰富、盈利模式日趋成熟、传统出版企业转型步伐加快、数字阅 读消费需求日益旺盛的特点。近年来，随着宏观经济和信息文化需求的不断增长，人们对数 字版权阅读产品和服务的需求也呈现不断增长的态势。数字出版行业与国民经济呈现一定的 相关性，宏观经济波动将导致数字阅读类产品和服务的需求出现一定的波动。

2、 版权采集价格上涨的风险

优质数字内容是吸引客户付费阅读的重要因素，其版权所有者要求的买断价格和版税分 成比例也逐年上升。同时，随着数字出版行业盈利模式的逐渐成熟以及持续的IP热，不断有 新的市场主体如影视、游戏等公司加入到优质版权争夺中，优质版权竞争加剧。上述原因导 致公司的版权采购价格和支付给版权所有者的分成比例不断提高。如果优质数字版权竞争持 续加剧，版权采集价格持续上涨，但却未能带来预期收入的增加，将对公司的持续盈利能力 和成长性产生不利影响。对此，公司保持与网文大神、知名作家、畅销书作者等内容提供方 之间的相互信赖和长期合作，维持版权采集价格合理；同时，公司组织版权评审会，确保采 集版权的未来收益，从而降低版权采集价格上涨对公司带来的不利影响。

3、 应收款项回收风险

最近三年各期末，公司应收账款账面价值分别为9,753.72万元、15,985.60万元、 14,918.58万元，应收账款居高不下，主要是因为公司与咪咕数字传媒有限公司相关业务的 结算周期较长。公司一般在提供数字阅读产品后的4-5个月后收到相关结算款项，在第四季 度收到当年前三季度以及上年度第四季度的运营费用，导致各期末应收账款余额较大。如果 未来公司客户持续扩大应收账款数额，延迟付款时间，可能会给公司扩大相应风险。针对规 模较大的应收账款，公司进行实时跟踪，定期进行汇总分析，确保每笔应收账款有跟踪、有 反馈，从而降低应收款项回收风险。

4、IP衍生出品风险

公司构建基于IP的泛娱乐生态，以文学IP为核心，以授权、合作分成、联合出品等多 种方式多维度地深度开发大众娱乐产品，衍生为游戏、文学、动漫、影视、听书、纸书等， 实现版权价值最大化。泛娱乐业务上游对应海量内容，下游通过自有渠道和合作渠道将IP以 不同形态传达至海量用户。IP衍生项目改编、制作完成后，需要取得相关部门的审批许可后 方可发行与出品（例如影视、游戏、动漫、网络视听节目等均需要经过国家新闻出版广电总 局审批），因此IP项目存在进度延迟、审核不通过、发行失败的风险。同时，当前影视、游 戏等市场已形成激烈的竞争格局，用户对产品要求日趋提高，IP衍生项目出品发行后，存在 市场效果不佳的风险。上述风险都可能会造成公司投资损失、收入不及预期、账期延长、账 款回收困难，对公司盈利能力和成长性造成不利影响。针对上述风险，公司设立了 IP管理委 员会，并制定了相关的IP管理、评估、投资制度，组织内部和外部专家评审论证，针对每个 特定项目潜在风险进行充分的风险识别工作，并在合同中设置相应的保障条款，对于实施过 程中的IP项目进行跟踪监督，关注质量、进度及资金使用情况，确保项目正常开展，最大程 度降低IP改编出品风险。

董事会审议的报告期利润分配方案或资本公积金转增股本方案

V适用口不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配方案为：以284,752,577股为基数，向全体股东 每10股派发现金红利0.40元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10 股转增15股。

**目录**

[第一节重要提示、目录和释义 7](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 11](#bookmark8)

[第三节公司业务概要 16](#bookmark51)

[第四节经营情况讨论与分析 38](#bookmark88)

[第五节重要事项 67](#bookmark277)

[第六节股份变动及股东情况 80](#bookmark450)

[第七节优先股相关情况 80](#bookmark502)

[第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况 81](#bookmark505)

[第九节公司治理 97](#bookmark561)

[第十节公司债券相关情况 106](#bookmark644)

[第十一节财务报告 107](#bookmark647)

[第十二节 备查文件目录 214](#bookmark1925)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 本公司、公司、中文在线 | 指 | 中文在线数字出版集团股份有限公司 |
| 文化传媒 | 指 | 北京中文在线文化传媒有限公司，系公司全资子公司 |
| 教育公司 | 指 | 北京中文在线教育科技发展有限公司，系公司控股子公司 |
| 上海中文在线 | 指 | 上海中文在线文化发展有限公司，系教育公司全资子公司 |
| 湖北中文在线 | 指 | 湖北中文在线数字出版有限公司，系教育公司全资子公司 |
| 广州市四月天 | 指 | 广州市四月天信息科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 杭州四月天 | 指 | 杭州四月天网络科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 杭州中文在线 | 指 | 杭州中文在线信息科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 天津公司 | 指 | 中文在线（天津）文化发展有限公司，系公司全资子公司 |
| 鸿达以太 | 指 | 北京鸿达以太文化发展有限公司，系天津公司全资子公司 |
| 中文光之影 | 指 | 霍尔果斯中文光之影文化科技有限公司，系天津公司全资子公司 |
| 东阳光之影 | 指 | 浙江东阳光之影文化传媒有限公司，系中文光之影全资子公司 |
| 汤圆公司 | 指 | 北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司，系天津公司控股子公司 |
| 中文万维 | 指 | 北京中文万维科技有限公司，系天津公司控股子公司 |
| 香港公司 | 指 | 中文在线集团有限公司（原名中文在线教育集团有限公司，现更名为  中文在线集团有限公司），设立地为香港，系公司全资子公司 |
| 中经文睿 | 指 | 中经文睿河北数字出版有限公司，系公司参股公司 |
| 迈步科技 | 指 | 广州市迈步信息科技有限公司，系公司参股公司 |
| 上海晨之科 | 指 | 上海晨之科信息技术有限公司，系公司参股公司 |
| 新浪阅读 | 指 | 北京新浪阅读信息技术有限公司，系公司参股公司 |
| 弹幕网络/ AcFun | 指 | 广州弹幕网络科技有限公司，系公司参股公司；AcFun是指AcFun弹 幕视频网（acfun.tv），系广州弹幕网络科技有限公司旗下网站。 |
| JOINGEAR | 指 | JOINGEAR LIMITED，公司参股公司，该公司持有ATA Inc. （Cayman） 股权 |
| ATA Inc. | 指 | 纳斯达克上市公司，致力于为考试机构及教育机构提供技术和运营服 务。ATA Inc,公司凭借丰富的大型考试运营经验，遍布全国考站渠道 为客户提供优质考试整体解决方案及"一站式”考试服务；为用人单位 提供世界领先的全方位人才测评内容，涵盖个性测试、能力测试、语 言测试 |
| 天翼阅读 | 指 | 天翼阅读文化传播有限公司，截止12月31日系公司参股公司，目前 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 为公司参股公司号百控股股份有限公司之子公司。 |
| 启迪华创 | 指 | 北京启迪华创投资咨询有限公司，系公司持股5%以上股东 |
| 文睿投资 | 指 | 上海文睿投资有限公司，系公司持股5%以上股东 |
| 华睿海越创投 | 指 | 浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司，系公司首发上市前持股  5%以上股东 |
| PPP | 指 | Public-Private Partnership，即政府和社会资本合作 |
| 股东大会 | 指 | 中文在线数字出版集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中文在线数字出版集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中文在线数字出版集团股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《创业板上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《中文在线数字出版集团股份有限公司章程》，现行有效的公司章程 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| ^元、万^元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2016年1月1日至2016年12月31日或2016年度 |
| 上年同期 | 指 | 2015年1月1日至2015年12月31日或2015年度 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 中文在线 | 股票代码 | 300364 |
| 公司的中文名称 | 中文在线数字出版集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中文在线 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ChineseAll Digital Publishing GroupCo.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ChineseAll | | |
| 公司的法定代表人 | 童之磊 | | |
| 注册地址 | 北京市东城区安定门东大街28号2号楼9层905号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100007 | | |
| 办公地址 | 北京市东城区安定门东大街28号2号楼9层905号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100007 | | |
| 公司国际互联网网址 | <http://www.chineseall.com> | | |
| 电子信箱 | [ir@chineseall.com](mailto:ir@chineseall.com) | | |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 王京京 | 项帅 |
| 联系地址 | 北京市东城区安定门东大街28号2号楼  9层905号 | 北京市东城区安定门东大街28号2号楼  9层905号 |
| 电话 | 010-84195757 | 010-84195757 |
| 传真 | 010-84195550 | 010-84195550 |
| 电子信箱 | [ir@chineseall.com](mailto:ir@chineseall.com) | [ir@chineseall.com](mailto:ir@chineseall.com) |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) |
| 公司年度报告备置地点 | 证券投资部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层 |
| 签字会计师姓名 | 唐炫、王宏疆 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三 路8号卓越时代广场（二期） 北座 | 方浩、璩潞 | 2015年9月30日至2018年  12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用V不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□是V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
| 营业收入（元） | 601,515,607.49 | 390,246,185.64 | 54.14% | 269,738,063.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 35,044,662.79 | 31,254,698.39 | 12.13% | 46,169,543.67 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | 6,974,021.86 | 17,172,543.56 | -59.39% | 33,513,920.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 200,024,865.68 | 36,105,457.69 | 454.00% | 38,325,953.08 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1368 | 0.1340 | 2.09% | 0.2584 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1364 | 0.1338 | 1.94% | 0.2584 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.55% | 6.57% | -4.02% | 16.40% |
|  | 2016年末 | 2015年末 | 本年末比上年末增减 | 2014年末 |
| 资产总额（元） | 2,852,656,032.20 | 878,996,750.98 | 224.54% | 433,130,370.88 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 2,537,550,086.35 | 511,808,589.18 | 395.80% | 301,206,282.41 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 72,836,941.97 | 154,337,963.13 | 137,532,370.58 | 236,808,331.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -14,331,737.39 | 22,162,011.11 | 4,293,074.79 | 22,921,314.28 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -14,901,237.37 | 22,047,537.61 | -10,568,728.62 | 10,396,450.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,946,098.36 | 13,695,946.51 | -25,476.84 | 168,408,297.65 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重

大差异

□是V否

七、 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净 资产差异情况。

2、 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净 资产差异情况。

八、 非经常性损益项目及金额

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2016年金额 | 2015年金额 | 2014年金额 | 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） | 300,000.00 | 2,460,598.41 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 36,050,781.46 | 14,174,999.92 | 13,991,797.38 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,301,379.15 | -202,159.97 | -217,761.35 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：所得税影响额 | 6,977,230.46 | 2,272,174.94 | 1,118,413.14 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,530.92 | 79,108.59 |  |  |
| 合计 | 28,070,640.93 | 14,082,154.83 | 12,655,622.89 | 一 |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》定义 界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非 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，应说明原因

□适用V不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常 性损益》定义、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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

当前国内文化产业处于爆发的繁荣阶段，拥有万亿级的市场空间；随着互联网普及率越 来越高，互联网技术尤其是移动互联网技术的迅猛发展，在线教育技术的不断成熟，在线教 育的形式和内容趋于多样化，在线教育市场需求旺盛；公司从事的主要业务处于“互联网+ ”、 “文化大爆发”、“在线教育”三大风口之上。

数字阅读特别是手机阅读持续快速发展，移动阅读、社交阅读正在成为国民新的阅读趋 势。文学、影视、动漫、音乐、衍生品等多元化娱乐产业共同组成泛娱乐市场。IP作为泛娱 乐生态链的串联者，促进产业融合共生，通过改编衍生影视、游戏、动漫、电竞等泛娱乐产 业产生持续性价值。中娱智库数据显示，2016年中国泛娱乐产业市场规模总计达到4, 584亿 元，网络文学和动漫（不含衍生品）市场规模达到1,227亿元，影视剧、网生内容、数字音 乐市场规模达到1,283亿元，游戏、VR（不含硬件）、衍生品市场规模达到2,074亿元。IP 成为影视、游戏、动漫等泛娱乐产业的源头及引爆点，单部IP授权价格屡创新高。

国家推动教育变革和创新，构建网络化、数字化、个性化、终身化的教育体系，在线教 育浪潮已然来袭。艾瑞咨询数据显示，2016年中国在线教育市场规模达到1,560亿元，同比 增长速度为27.3%，预计之后几年将继续保持20%左右的速度增长；2016年中国在线教育用 户规模为9,001万人，同比增长21.5%；未来几年，在线教育用户规模将保持20%以上的速度 继续增长。

公司主营业务包括向手机、手持终端、互联网等媒体提供数字阅读产品；通过版权衍生 产品等方式提供数字内容增值服务，包括IP运营及衍生开发；为教育机构提供基础教育服务; 为数字出版和发行机构提供数字出版运营服务等。报告期内公司实施“文学+”、“教育+”战 略，公司以IP 一体化开发为核心构建泛娱乐新生态，以数字出版为基础构建在线教育生态。

1、基于IP的泛娱乐业务

基于IP的泛娱乐业务，主要是指以文学IP为核心，以授权、合作分成、联合出品等多 种方式多维度深度开发大众娱乐产品，衍生为影视、游戏、动漫、听书、纸书等，实现IP版 权价值最大化。

（1） 多平台生产海量内容

公司旗下17K小说网，为网络文学原创IP孵化器，为公司核心的原创内容生产平台，目 前17k小说网有PC端、H5端、APP端（一起看小说网APP），点击量过亿作品超百部，改编 为影视游戏动漫等衍生作品百部。汤圆创作，为国内最大的移动创作平台，月活跃用户数量 超过100万，已生产作品320余万部；汤圆创作发起的全国校园文学联盟，入驻校园作者超 过25万人。四月天文学网，2016年7月全新改版上线，是面向女性向的垂直网文平台。鸿 达以太，在听书领域目前拥有15万集部、4.5万小时的有声读物资源和优质原创小说资源。

（2） 全渠道覆盖海量用户

海量内容通过自有和合作渠道发布到达海量用户。自有渠道包括：17K小说网、汤圆创 作、中文书城、四月天文学网、书香中国、中文慧读等，覆盖用户超7,000万。中文书城客 户端汇聚了各类经典图书、网络文学等大量阅读资源，月活跃用户数量达2, 500万，可在线 销售作品数量10万余本，拥有《三体》、《欢乐颂》、《超级兵王》、《龙血战神》、《三生三世十 里桃花》、《人民的名义》等多部热门畅销作品。合作渠道包括：电信运营商如中国移动、中 国联通、中国电信，互联网及移动互联网平台如腾讯网、微博读书、搜狗阅读、网易云阅读 等，手机硬件厂商如华为、魅族、阿里云，以及其他多种阅读平台，间接覆盖用户数以亿计。

（3） 海量精品内容+多元渠道宣发，打造版权衍生超级IP

通过精品内容和多元渠道相结合，以IP 一体化开发打造超级IP，并从“内容原创体系”, 到“新IP渠道宣发体系”，再到“新IP变现体系”，覆盖IP上下游全产业链，构建中文在线 泛娱乐新生态。

2、教育业务

（1）数字教育阅读平台

数字教育阅读平台包括“中文慧读”和“书香中国”。“中文慧读”是专为中小学生、教 师和家长设计的分级阅读平台。“中文慧读”根据图书分级标准、新课程标准、专题教育大纲, 首创“泛读、精读、研读+调研测评、系统测评、核心测评”阅读模型，培养学生的阅读兴趣、 学科兴趣和阅读习惯，提升核心阅读素养。“书香中国”采用“云+端”模式，为用户提供24 小时无墙化不闭馆的数字图书馆；云端储存丰富的数字内容，通过触控扫码下载图书。公司 教育行业阅读产品纵贯中小学并延伸至高校及公共图书馆等机构客户，形成数字教育行业阅 读产品全覆盖，包括传统的数字图书馆、基于互联网模式的中文慧读平台、书香中国数字图 书馆、云屏数字借阅机等相关产品。

（2） 数字教材教辅平台

数字教材教辅平台以数字教材为切入点，为基础教育提供教育内容、教育应用，以老师和 学生为核心，有效贯通教、学、测、评、管各环节，在线上完成备课、授课、作业、批示、 展示，是以大数据为基础的自有数字教育平台。公司是中国首个中小学教材发行平台项目“上 海市中小学数字教材项目”的总规划方，并承担了北京市首个中小学电子教材发行平台项目。

（3） MOOC 平台

学堂在线是教育部在线教育研究中心的研究交流和成果应用平台，致力于通过来自国内 外一流名校开设的网络学习课程，为公众提供系统的高等教育，让公众享有接受优质教育资 源的机会。中文在线是清华大学MOOC平台“学堂在线”的投资方和合作推广方，以合作推广 模式促进MOOC平台在国内外市场规模的进一步扩大。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
| 股权资产 | 1、 2016年6月30日，公司全资子公司香港公司以860万美元自有资金收购马肖风 持有的JOINGEAR LIMITED 11.66%的股权。收购完成后，香港公司持有JOINGEAR LIMITED 49.99%的股权，JOINGEAR LIMITED 持有 ATA Inc. （Cayman）40.2%的股权， 即香港公司间接持有ATA Inc. （Cayman）总计20.09%股权；  2、 2016年12月12日，公司以现金出资12,000万元增资上海晨之科，认购其9.6% 的股权，同时以现金13,000万元收购上海晨之科股东朱明持有的上海晨之科10.4% 股权，上述增资及收购完成后，公司持有上海晨之科20%的股权。 |

2、主要境外资产情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产的具体 内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安 全性的控制 措施 | 收益状况 | 境外资产占 公司净资产 的比重 | 是否存在重  大减值风险 |
| 长期股权投  资 | 股权收购 | 198,746,343  .50元 | 英属维京群 岛 | 参股 | 有 | -7,261,156.  50元 | 7.81% | 否 |

三、核心竞争力分析

中文在线是中国数字出版的开创者之一，也是全球最大的中文数字出版机构之一，以“数 字传承文明”为使命，秉承“先授权、后传播”的理念，提出全媒体出品模式，拥有六大优 势：

1、 内容优势

公司目前拥有数字内容资源过百万种，与600余家版权机构合作，签约顶级知名作家、 畅销书作者2,000余位，如巴金、余秋雨、海岩、匪我思存、顾漫等，2016年新签约出版作 品900余部，如《人民的名义》、《夏有乔木，雅望天堂》、《天下无贼》、《旋风少女》等；同 时公司还拥有超200万的网络原创作者，如酒徒、骁骑校、风青阳、黑夜de白羊、梦入洪荒、 善良的蜜蜂等；2016年17K小说网新增作品数近30万部，新增签约作者数千人，与此同时, 公司组建都市超英雄工作室群、言情新势力工作室群、悬疑大探险工作室群、奇幻大世界工 作室群等超级IP工作室群，汇聚众多优秀作者。

2、 渠道优势

在渠道方面，主要分为自有渠道、合作渠道，自有渠道覆盖用户超7000万；合作渠道包 括：三大电信运营商、互联网及移动互联网平台、手机硬件厂商以及其他多种阅读平台，除 此之外，还有大量以影视、游戏、动漫、听书、纸书等衍生品形式覆盖除阅读以外的众多泛 娱乐受众用户，间接覆盖用户数以亿计。

3、 技术优势

公司数字出版技术体系纵贯全业务流程，包括数字内容平台、数字加工平台、数字资产 管理平台、版税结算系统、多渠道分发管理平台、全媒体出品管理平台，建立起了数字出版 全流程、全终端、全媒体技术体系。公司凭借行业领先的技术优势承担了多项中央部委重大 工程项目。

截止报告期末，公司及子公司拥有专利8项，其中发明专利7项，外观专利1项；计算 机软件著作权159项；软件产品登记证书56项；域名66项；商标61项等。

4、 出品运营优势

海量内容通过版权审核及内容管理、大数据深度挖掘及运营、用户行为分析及数据管理、 产品策略及升级、多维度用户适配等一系列独创运营机制，最终推送到多元渠道，到达海量 不同需求的受众，实现IP的全内容、全流程、全媒体出品运营。

5、 IP版权保护优势

公司自成立之初一直秉承“先授权、后传播”的原则，通过技术保护、行政保护、司法 保护和社会保护，形成了全方位立体化的版权保护体系。目前，维权诉讼上千起，涉案作品 上万部，已成为权利人维权的重要渠道。公司维权的国内首例教唆侵权案件作为判例入选北 京市法院知识产权司法保护十大创新性案例、中国法院50件典型知识产权案例。

6、 业内最全资质

公司拥有从事网络出版服务必备的《网络出版许可证》，同时也具有《出版物经营许可证》、 《网络文化经营许可证》、《广播电视节目制作许可证》、《增值电信业务经营许可证》等各项 业务经营资质。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

随着国内人均GDP的增长、人均可支配收入的提升、消费结构升级、中产阶级崛起，人 们消费从基本的衣食住行需求升级转向文化娱乐教育需求。文化娱乐教育消费占中国居民人 均消费支出比重不断提升，文化娱乐教育需求空前旺盛。

报告期内，公司紧紧围绕“文学+”、“教育+”双翼飞翔的发展战略，以用户为中心，依 托内容及出品运营优势，通过持续的业务模式创新、研发投入、市场拓展，以IP 一体化开发 为核心构建泛娱乐新生态，以数字出版为基础构建在线教育生态，推动公司业务稳定发展。 2016年度，公司实现营业收入60,151.56万元，较去年同期增长54.14%，继续保持了高速增 长；公司在持续加大对下属教育公司、汤圆创作的研发费用和推广费用投入，并确认总计三 期的股权激励股份支付费用的同时，2016年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 3,504.47万元，较去年同期仍实现增长12.13%。

**（一）“文学+，，战略，以ip 一体化开发为核心，构建泛娱乐新生态**

随着国内文化娱乐消费升级，泛娱乐产业已经进入竞争加剧的高度商业化市场格局。中 国泛娱乐产业进入“IP为王”时代，IP展现出极高的内容价值、粉丝价值、营销价值，移动 互联网加快了 IP在泛娱乐产业的扩张和变现速度。公司不断探索围绕IP为核心的泛娱乐产 业发展的新路径，把握IP制高点，开创“文学+”模式，实施超级IP2.0战略，平台化打造 超级IP,驱动规模化一体化开发。

1、建设以大神级作者及超级IP为核心的多元原创内容平台，数字阅读收入大幅增长

公司旗下互联网原创文学平台包括17K小说网、汤圆创作及四月天文学网，网络文学以 作品更新快、用户基数大、粉丝黏性强、衍生空间大成为最大的IP源头之一。受益于数字阅 读用户付费意愿的提升及数字阅读产品正版化保护，公司数字阅读收入大幅增长。2016年度, 公司数字阅读产品产生的收入（包括教育阅读产品的收入）为29,845.87万元，同比增长 39.44%。

2016年，公司实施超级IP战略，组建都市超英雄工作室群、言情新势力工作室群、悬 疑大探险工作室群、奇幻大世界工作室群等超级IP工作室群，合作大神作者包括酒徒、骁骑 校、蓝晶、失落叶、八面妖狐、罗晓、御井烹香、桩桩、善良的蜜蜂、罗森、皇甫奇、观棋、 衣冠胜雪等；公司与著名漫画家周洪滨合作，着手策划多部系列漫画作品，着力打造超级漫 画IP。

截至2016年12月31日，公司拥有数字内容资源过百万种，与600余家版权机构合作， 签约知名作家、畅销书作者2,000余位，如巴金、余秋雨、二月河、海岩、匪我思存、顾漫、 明晓溪、流潋紫等。2016年，公司新增签约出版机构百余家，如北京师范大学出版社、人民 交通出版社、中国法制出版社、中国铁道出版社、中国文联出版社等，签约重点作家30余位, 如周梅森、王跃文、张炜、蔡骏、于丹、纪连海、张召忠、李西闽、宁航一、夏七夕、浅白 色、慕容素衣、严风华等，新签约优秀出版作品900余部，如《人民的名义》、《你在高原（全 十册）》、《大清相国》、《天下无贼》、《蝴蝶公墓》、《旋风少女》、《明若晓溪》、《长痛长爱》、 《四爷很忙：纪连海辣评雍正帝》等。

17K小说网为公司核心的原创内容生产平台，拥有注册用户数5,000万，驻站网络作者 人数70万，月活跃作者人数超过4万，点击量过亿IP超百部，已经改编为影视游戏动漫等 衍生作品百余部；2016年，17K小说网新增作品数近30万部，新增签约作者2,000余人，年 度新增的优秀作品如《修罗武神》、《参天》、《无尽神域》、《传奇再现》、《萌神恋爱学院》、《男 儿行》、《乱世宏图》等，其中《男儿行》、《乱世宏图》分别获得2016年度中国网络小说排行 榜精品榜、新书榜第一。汤圆创作为国内最大的移动创作平台，拥有用户数超900万，驻站 网络作者人数超190万，月活跃作者人数约35万，月活跃用户数量超过100万，已生产作品 320余万部，小说IP如《白日梦小姐》、《重生之逆天学霸》、《炫舞青春》等，漫画IP如《母 妃你的尾巴露出来了》、《教我国文的王先生》等。四月天文学网2016年7月全新改版上线， 是女性向的垂直网文平台。公司全资孙公司鸿达以太拥有15万集部、4.5万小时的有声读物 资源和优质原创小说资源。

2、提供多维数字出版运营服务，创新客户服务模式

报告期内，公司持续为咪咕数字传媒有限公司、天翼阅读文化传播有限公司、北京新浪 阅读信息技术有限公司、北京世纪卓越信息技术有限公司等机构提供多维运营服务。2016年 度，公司数字出版运营服务产生的收入为7,453.30万元。

报告期内，公司与咪咕数字传媒有限公司延续了多年的深度合作，2016年度中标其内容 类业务运营外包项目、综合行政类业务运营外包项目及内容审核外包项目并签署相关协议， 公司为其提供内容运营、版权管理、内容审核等三大核心业务服务，双方将继续深耕数字阅 读业务，同时开展全方位的IP合作，持续为8亿移动用户提供更加专业、优质、便捷的数字 阅读服务及增值服务。

3、 IP 一体化开发深入，多部衍生品上线在即，数字内容增值业务倍增

2016年8月份，公司非公开发行股票募集资金约20亿元，IP 一体化开发项目逐步落地, 覆盖IP上下游全产业链，在影视、游戏、动漫等领域全面开花结果。2016年度，公司数字 内容增值服务产生的收入为22,852.39万元，同比增长264.83%。公司数字内容增值业务收 入占营业收入比例达到37.99%，同比上升近22个百分点。

在IP影视衍生领域，《我的美女老师》第二季即将上线；公司与优土合一合作的《我的 狐仙老婆》已经上线；公司携手克顿影视正在全面开发被誉为都市题材殿堂级作品《橙红年 代》；公司正在联合原力动画、乐视影业打造真人CG超级网剧《陨神记》；公司多项超级IP 和精品IP如《超自然大英雄》、《超级兵王》、《烽烟尽处》、《我才不会被女孩子欺负呢》等正 在联手优秀影视公司进行联合开发。

在IP游戏衍生领域，公司自有IP游戏《人皇纪》完成制作，近期即将上线；公司IP定 制游戏《武道至尊》已经上线，取得较好的流水和排名，在应用宝的轻游戏推荐榜数周排名 前五。

4、 积极推进IP战略实施，推进IP项目的全面落地

报告期内，公司积极构建基于IP的泛娱乐生态，以超级IP为核心，通过宣发、变现、 系列化等一系列运作以实现单个IP价值的最大化。公司与诸多重量级公司建立合作关系，加 速生态构建。

公司入股国内最大的IP宣发平台新浪阅读，强化IP宣发能力；公司分别与奥飞娱乐、 华策影视、唐德影视、万达影视、冰峰科技等公司签订战略合作协议，全方位开发IP衍生品; 公司与咪咕文化签订战略合作协议，由单一阅读产品合作全面升级提升为共同打造IP泛娱乐 生态、运营商业务及新兴领域合作业务；公司联合投资重量级IP电视剧《凰权》；公司从“IP 原创”到“IP宣发”再到“IP变现”，覆盖IP上下游全产业链，泛娱乐生态蓝图初显。

5、 联合二次元鼻祖布局二次元产业链，占领未来主流文化

公司将二次元作为“文学+”重点板块，2016年11月，公司分别以2.5亿元战略投资二 次元文化发源地门户网站AcFun和国内首个规模化盈利的二次元游戏公司上海晨之科，三方 基于“内容+宣发+变现”形成战略级协同，中文在线作为IP源头携手双方布局二次元产业链。

**（二）“教育+”领域，以数字出版为基础构建在线教育生态**

教育领域是数字出版极具潜力的发展方向之一，经过十多年在教育资源领域的深耕细作， 公司已经积累了众多教育领域客户群体和渠道资源，形成了一整套应用指导服务体系，构建 数字教育阅读平台、数字教材教辅平台、MOOC三大平台，形成在线教育生态。报告期内，公 司进一步强化了在数字教育领域的市场优势，教育业务稳健发展。2016年度，公司教育业务 收入为10,208.83万元，同比增长39.21%。

1、 数字教育阅读平台

数字教育阅读平台包括“中文慧读”和“书香中国”。“中文慧读”平台是专为学生、教 师和家长设计的分级阅读平台，覆盖了小学全学段，跨语文、数学、英语等多学科，首创“三 级阅读+三级测评”阅读模型，为学生提供了阅读测评、诊断与指导，提升阅读品位与能力， 已在清华附小、北京六十五中、北京宏志中学等中小学应用。公司教育行业阅读产品书香中 国平台积极服务于全民阅读活动开展，纵贯中小学并延伸至高校及公共图书馆，形成数字教 育行业阅读产品全覆盖，拥有注册用户3,000余万，覆盖31个省市、5万多所中小学校、2,000 余所高校和公共图书馆。

2、 数字教材教辅平台

报告期内，公司继续稳步推进“数字教材教辅平台”，随着数字教材实验一期项目的顺利 验收，数字教材发行管理、课程资源管理、PC、苹果、安卓三个版本数字教材阅读应用软件、 基于PC的教师备课软件的开发等各子项目均已完成，并在北京、上海部分实验学校得到初步 应用。2016年9月份，上海市启动数字教材实验二期项目，数字教材应用实验的参与单位进 一步扩大，并将逐步落地到多个省市。公司与众多教育类出版社合作共同推进数字教材教辅 平台等数字教育项目的建设。

3、 MOOC平台

清华大学MOOC平台“学堂在线”为公司重点投资和合作推广。公司承担部分省市的市场 推广和销售工作，深入推进学堂在线在高校教学实践中的使用。在湖北、江苏、天津等高校 比较集中的省份及宁波等计划单列市，经过公司的积极推动，取得了良好的社会反响。截至 2016年12月底，注册用户超过500万，上线课程超过1,000门，选课人次超过600万，已 成为国内最大的中文MOOC平台。

二、主营业务分析

1、 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、 收入与成本

1. 营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 601,515,607.49 | 100% | 390,246,185.64 | 100% | 54.14% |
| 分行业 | | | | | |
| 1、教育行业 | 102,088,292.01 | 16.97% | 73,333,979.35 | 18.79% | 39.21% |
| 2、文化行业 | 499,427,315.48 | 83.03% | 316,912,206.29 | 81.21% | 57.59% |
| 分产品 | | | | | |
| 1、数字阅读产品 | 298,458,747.26 | 49.62% | 214,045,711.32 | 54.85% | 39.44% |
| 2、数字出版运营服 务 | 74,532,978.11 | 12.39% | 113,561,425.37 | 29.10% | -34.37% |
| 3、数字内容增值服 务 | 228,523,882.12 | 37.99% | 62,639,048.95 | 16.05% | 264.83% |
| 分地区 | | | | | |
| 1、华东地区 | 353,478,866.75 | 58.77% | 242,456,258.83 | 62.13% | 45.79% |
| 2、华北地区 | 158,117,704.93 | 26.29% | 112,659,464.59 | 28.87% | 40.35% |
| 3、华南地区 | 43,369,700.04 | 7.21% | 15,526,489.60 | 3.98% | 179.33% |
| 4、华中地区 | 18,532,734.61 | 3.08% | 8,927,350.48 | 2.29% | 107.60% |
| 5、西北地区 | 14,765,281.35 | 2.45% | 2,004,234.76 | 0.51% | 636.70% |
| 6、西南地区 | 8,625,784.80 | 1.43% | 5,670,999.65 | 1.45% | 52.10% |
| 7、东北地区 | 2,894,589.92 | 0.48% | 2,127,743.41 | 0.55% | 36.04% |
| 8、境外 | 1,730,945.09 | 0.29% | 873,644.32 | 0.22% | 98.13% |

1. 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 分行业 | | | | | | |
| 1、教育行业 | 102,088,292.01 | 44,402,146.89 | 56.51% | 39.21% | 110.72% | -14.76% |
| 2、文化行业 | 499,427,315.48 | 266,452,924.63 | 46.65% | 57.59% | 43.99% | 5.04% |
| 分产品 | | | | | | |
| 数字阅读产品 | 298,458,747.26 | 185,804,745.85 | 37.75% | 39.44% | 49.13% | -4.05% |
| 数字出版运营服  务 | 74,532,978.11 | 43,120,227.37 | 42.15% | -34. 37% | -35.31% | 0.84% |
| 数字内容增值服  务 | 228,523,882.12 | 81,930,098.30 | 64.15% | 264.83% | 450.64% | -12.10% |
| 分地区 | | | | | | |
| 1、华东地区 | 353,478,866.75 | 210,690,338.53 | 40.40% | 45.79% | 41.61% | 1.76% |
| 2、华北地区 | 158,117,704.93 | 71,797,697.04 | 54.59% | 40.35% | 71.88% | -8.33% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径 调整后的主营业务数据

□适用V不适用

1. 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

1. 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用V不适用

1. 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 教育行业 | 版税成本 | 8,272,938.60 | 2.66% | 5,797,045.29 | 2.81% | 42.71% |
| 教育行业 | 推广成本 | 16,266,973.51 | 5.23% | 6,108,761.74 | 2.96% | 166.29% |
| 教育行业 | 硬件成本 | 17,429,818.11 | 5.61% | 8,720,279.08 | 4.23% | 99.88% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 教育行业 | 数据加工成本 | 2,432,416.66 | 0.78% | 445,469.34 | 0.22% | 446.03% |
| 文化行业 | 版税成本 | 118,915,835.10 | 38.25% | 37,671,409.15 | 18.28% | 215.67% |
| 文化行业 | 推广成本 | 103,970,746.83 | 33.45% | 102,469,247.21 | 49. 71% | 1.47% |
| 文化行业 | 硬件成本 | 4,980,152.65 | 1.60% | 2,474,350.52 | 1.20% | 101.27% |
| 文化行业 | 维权成本 | 1,917,667.20 | 0.62% | 1,984,674.22 | 0.96% | -3.38% |
| 文化行业 | 运营成本 | 32,164,739.41 | 10.35% | 37,095,503.26 | 18.00% | -13.29% |
| 文化行业 | 数据加工成本 | 4,503,783.45 | 1.45% | 3,353,747.78 | 1.63% | 34.29% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 数字阅读产品 | 版税成本 | 49,239,891.53 | 15.84% | 31,812,601.73 | 15.43% | 54.78% |
| 数字阅读产品 | 推广成本 | 103,134,816.59 | 33.18% | 71,766,597.60 | 34.82% | 43.71% |
| 数字阅读产品 | 硬件成本 | 21,970,820.89 | 7.07% | 11,194,629.60 | 5.43% | 96.26% |
| 数字阅读产品 | 运营成本 | 6,103,527.07 | 1. 96% | 6,677,623.38 | 3.24% | -8.60% |
| 数字阅读产品 | 数据加工成本 | 5,355,689.77 | 1.72% | 3,137,400.32 | 1.52% | 70.70% |
| 数字出版运营服  务 | 版税成本 | 628,054.98 | 0.20% | 472,247.04 | 0.23% | 32.99% |
| 数字出版运营服  务 | 推广成本 | 15,991,810.18 | 5.14% | 35,762,306.60 | 17.35% | -55.28% |
| 数字出版运营服  务 | 硬件成本 | 439,149.87 | 0.14% |  |  |  |
| 数字出版运营服  务 | 运营成本 | 26,061,212.34 | 8.38% | 30,417,879.88 | 14.76% | -14.32% |
| 数字内容增值服  务 | 版税成本 | 77,320,827.19 | 24.87% | 11,185,610.39 | 5.43% | 591.25% |
| 数字内容增值服  务 | 推广成本 | 1,111,093.57 | 0.36% | 1,049,104.75 | 0.51% | 5.91% |
| 数字内容增值服  务 | 维权成本 | 1,917,667.20 | 0.62% | 1,982,669.50 | 0.96% | -3.28% |
| 数字内容增值服  务 | 数据加工成本 | 1,580,510.34 | 0.51% | 661,816.80 | 0.32% | 138.81% |

1. 报告期内合并范围是否发生变动

V是口否

1、本年因投资新设增加杭州四月天网络科技有限公司，成立于2016年7月5日，注册 资本500.00万元，本公司于2016年8月全额缴足，至2016年12月31日止杭州四月天网络 科技有限公司实收资本500.00万元。

2、 本年因投资新设增加中文在线（天津）文化发展有限公司，成立于2016年7月6日， 注册资本100,000.00万元人民币，本公司于2016年10月全额缴足，至2016年12月31日 止中文在线（天津）文化发展有限公司实收资本100,000.00万元。

3、 本年因投资新设增加CHINESEALL CORPORATION，成立于2016年10月，注册资本不 适用（美国公司法对注册资本无规定），本公司的香港全资子公司中文在线集团有限公司对其 持股100%。

4、 2016年9月8日本公司与宁波梅山保税港区云石创新投资合伙企业（有限合伙）共 同对宁波梅山保税港区中昊嘉华股权投资合伙企业（有限合伙）进行投资，注册资本3,000.00 万，其中本公司作为有限合伙人，认缴出资2,900万，持股比例96.67%。截至本报告期末出 资尚未到位。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 208,404,589.52 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 34.65% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前5大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 咪咕数字传媒有限公司 | 86,294,825.48 | 14. 35% |
| 2 | 杭州哲信信息技术有限公司 | 37,075,471.76 | 6.16% |
| 3 | 上海东方龙新媒体有限公司 | 35,505,990.23 | 5.90% |
| 4 | 百视通网络电视技术发展有限责任公司 | 30,660,377.46 | 5.10% |
| 5 | 南京麒麟互娱文化股份有限公司 | 18,867,924.59 | 3.14% |
| 合计 | -- | 208,404,589.52 | 34.65% |

主要客户其他情况说明

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 147,133,214.58 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 35.46% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 江苏省广播电视集团有限公司 | 47,169,811.32 | 11.37% |
| 2 | 浙江冰峰科技有限公司 | 43,962,264.15 | 10.60% |
| 3 | 天翼阅读文化传播有限公司 | 24,093,015.11 | 5.81% |
| 4 | 南京第九立方网络科技有限公司 | 16,394,595.18 | 3.95% |
| 5 | 北京点众科技股份有限公司 | 15,513,528.82 | 3.74% |
| 合计 | 一 | 147,133,214.58 | 35.46% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 62,725,697.46 | 42,556,981.21 | 47.39% | 销售人员数量及薪酬增加所致 |
| 管理费用 | 199,632,754.74 | 120,539,776.49 | 65.62% | 实施股权激励计划确认期权费用、研  发投入增加及薪酬增长所致 |
| 财务费用 | -3,108,117.43 | 415,487.60 | -848.07% | 利息收入大幅增加所致 |

4、研发投入

V适用口不适用

为了巩固公司核心技术优势、全媒体出版优势，公司持续增加了对移动互联网产品、教 育阅读产品等项目的研发投入。报告期研发支出9,938.06万元，同比增加47. 69%,占营业 收入的16.52%。新品研发已取得了阶段性成果，陆续投放市场，极大地提升了创作和阅读体

验，增加了教育阅读产品收入。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 2014 年 |
| 研发人员数量（人） | 209 | 209 | 195 |
| 研发人员数量占比 | 28.28% | 34.78% | 34.95% |
| 研发投入金额（元） | 99,380,627.35 | 67,291,967.05 | 31,924,600.61 |
| 研发投入占营业收入比例 | 16.52% | 17.24% | 11.84% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 6,270,569.78 | 3,432,209.62 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 | 6.31% | 5.10% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 | 17.07% | 11.69% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因 □适用V不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用V不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 742,327,225.40 | 399,469,473.56 | 85.83% |
| 经营活动现金流出小计 | 542,302,359.72 | 363,364,015.87 | 49.24% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 200,024,865.68 | 36,105,457.69 | 454.00% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,800, 000.00 | 41,640,627.95 | -95.68% |
| 投资活动现金流出小计 | 849,107,355.17 | 240,500,715.40 | 253.06% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -847,307,355.17 | -198,860,087.45 | -326.08% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,231,501,841.05 | 431,139,900.00 | 417.58% |
| 筹资活动现金流出小计 | 258,722,820.76 | 234,567,892.00 | 10.30% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 1,972,779,020.29 | 196,572,008.00 | 903.59% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,321,712,437.50 | 33,816,212.66 | 3,808.52% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

1、 经营活动现金流入较上年同期增长85.83%,主要为报告期销售规模增长、销售回款 增加所致；

2、 经营活动现金流出较上年同期增长49.24%,主要为报告期收入规模增长、相关的成 本费用支出增加所致；

3、 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长454%,主要为报告期销售回款增加所 致；

4、 投资活动现金流入较上年同期下降95.68%,主要为上年同期收到参股公司分红款所 致；

5、 投资活动现金流出较上年同期增长253.06%、投资活动产生的现金流量净额较上年同 期下降326.08%,主要为报告期投资新浪阅读、上海晨之科、弹幕网络以及对JOINGEAR LIMITED 追加投资所致；

6、 筹资活动现金流入较上年同期增长417.58%、筹资活动现金产生的现金流量净额较上 年同期增长903.59%，主要为非公开发行股票收到募集资金所致；

7、 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长3, 808.52%,主要为非公开发行股票收到 募集资金与销售回款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

V适用口不适用

报告期内经营活动产生的现金净流量为200,024,865.68元，净利润为36,744,919.09元, 差额163,279,946.59元，主要为无形资产买断版权的摊销、实施限制性股票及期权激励确认 股份支付费用、确认对参股公司的投资损失与确认短期借款的利息费用所致。

三、非主营业务情况

□适用V不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016年末 | | 2015年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 |
| 货币资金 | 1,415,428,419.11 | 49.62% | 255,813,531.61 | 29.10% | 20.52% | 报告期非公开发行股票 收到募集资金所致 |
| 应收账款 | 149,185,830.93 | 5.23% | 159,856,030.80 | 18.19% | -12.96% |  |
| 存货 | 6,251,546.90 | 0.22% | 8,794,654.27 | 1.00% | -0.78% |  |
| 投资性房地产 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 长期股权投资 | 455,621,390.53 | 15.97% | 148,925,000.00 | 16.94% | -0.97% |  |
| 固定资产 | 9,553,561.36 | 0.33% | 10,880,746.75 | 1.24% | -0.91% |  |
| 在建工程 | 35,350.40 | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 短期借款 |  | 0.00% | 249,352,800.00 | 28.37% | -28.37% | 归还银行短期借款所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

□适用V不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末其他货币资金中758,950.00元为质量保函保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 566,982,500.00 | 191,578,200.00 | 195. 95% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司 名称 | 主要业务 | 投资 方式 | 投资金额 | 持股比 例 | 资金 来源 | 合作方 | 投资  期限 | 产品 类型 | 预计 收益 | 本期投资盈亏 | 阜木 是否  涉诉 | 披露日期  （如有） | 披露索引（如 有） |
| JOINGEAR  LIMITED | 股权投资 | 增资 | 57,082,500.00 | 49.99% | 自筹 | — | 长期 | 股权 | 0.00 | —7,261,156.50 | 否 | 2016 年 06  月24日 | 公告编号：  2016—046 |
| 上海晨之科 | 移动娱乐、应用新技术开发和发行运营 | 收购 | 250,000,000.00 | 20.00% | 自筹 | — | 长期 | 股权 | 0.00 | 1,488,822.85 | 否 | 2016 年 11  月21日 | 公告编号：  2016—120 |
| 新浪阅读 | 新浪旗下读书类业务运营主体，是一家集软件技 术开发、互联网运营推广、数字阅读版权运营与 发行为一体的综合性企业 | 收购 | 250,000,000.00 | 16.67% | 自筹 | 北京微梦创 科网络技术 有限公司 | 长期 | 股权 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2016 年 8  月31日 | 公告编号：  2016—090 |
| 合计 | 一 | -- | 557,082,500.00 | -- | -- | 一 | 一 | 一 | 0.00 | —5,772,333.65 | —— | —— | —— |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用V不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□适用V不适用

5、募集资金使用情况

V适用口不适用

1. 募集资金总体使用情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集 年份 | 募集方 式 | 募集资金总 额 | 本期已使用募 集资金总额 | 已累计使用募 集资金总额 | 报告期内变 更用途的募 集资金总额 | 累计变更用 途的募集资 金总额 | 累计变更用途  的募集资金总  额比例 | 尚未使用募集 资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2016  年 | 非公开 发行股 票 | 195,269.31 | 32,810.46 | 32,810.46 | 0 | 0 | 0.00% | 162,458.85 | 募集资金按照规定募投项目用途使用。尚未使 用的募集资金除用于暂时补充流动资金外，其 余存放于募集资金专用账户。 | 0 |
| 合计 | 一 | 195,269.31 | 32,810.46 | 32,810.46 | 0 | 0 | 0.00% | 162,458.85 | 一 | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 公司累计使用募集资金328,104,565.67元，未使用募集资金1,630,456,065.29元(含利息收入5,867,551.34元)，其中：使用闲置募集资金暂时补充流动资金1,080,000,000.00 元，使用闲置募集资金进行现金管理200,000,000.00元，募集资金账户余额350,456,065.29元。 | | | | | | | | | | |

1. 募集资金承诺项目情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更 项目(含部 分变更) | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资  总额(1) | 本报告期投 入金额 | 截至期末累  计投入金额  (2) | 截至期末投  资进度(3)  H 2)/(1) | 项目达到预 定可使用状 态日期 | 本报告期实 现的效益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可行性 是否发生重 大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 基于IP的泛娱乐数字内容生态系统建设项目 | 否 | 94,634.66 | 94,634.66 | 25,692.11 | 25,692. 11 | 27.15% |  | 2,496.65 | 不适用 | 否 |
| 在线教育平台及资源建设项目 | 否 | 94,634.65 | 94,634.65 | 1,118.35 | 1,118.35 | 0.00% |  | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 100.00% |  | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | 一 | 195,269.31 | 195,269.31 | 32,810.46 | 32,810.46 | 一 | 一 | 2,496.65 | 一 | 一 |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 否 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 一 | 195,269.31 | 195,269.31 | 32,810.46 | 32,810.46 | 一 | 一 | 2,496.65 | 一 | 一 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分 具体项目) | 公司募投项目在线教育平台及资源建设项目投资进度较为缓慢，主要因为教育行业的特点，教育业务普遍周期较长，且公司对在线教 育服务平台项目及校园互联网阅读平台项目的建设方案及投资较为谨慎，目前该项目尚处于开发阶段，尚未进行大量资金投入。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 报告期内发生 | | | | | | | | | |
| 2016年8月23日，公司第二届董事会第三十四次会议以及2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于增加募投项目实施主体的 议案》，同意公司将全资子公司中文在线(天津)文化发展有限公司增加为''基于IP的泛娱乐数字内容生态系统建设项目”、“在线教 育平台及资源建设项目”的实施主体，实施地点为天津。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 1、截止2016年7月31日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际金额为88,675,609.54元。2016年8月23日，经公司第二届 董事会第三十四次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，并经信永中和会计师事务所(特殊 普通合伙)审验并出具的XYZH/2016BJA10676号募集资金专项鉴证报告确认，公司对预先投入募集投项目的自筹资金88,675,609.54 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 元进行了置换；2、2016年8月1日至2016年10月31日，公司以自有资金投入募投项目的金额为80,534,558.34元，经信永中和 会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的XYZH/2016BJA10724号募集资金专项鉴证报告确认，公司对自有资金投入募投项目的金 额80,534,558.34元进行了置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| 公司于2016年8月23日召开的第二届董事会第三十四次会议及第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集 资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司使用部分暂时闲置募集资50,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批 准之日起12个月。公司于2016年8月26日借用暂时闲置的募集资金50,000万元补充流动资金。2016年10月9日，公司已将50,000 万元用于补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金监管账户。2016年10月10日召开了第二届董事会第三十七次会议，审议通 过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资115,000万元暂时补充流动资金，使用期限 不超过董事会批准之日起12个月，到期将归还至募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 未改变募集资金用途，存放于募集资金专用账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情 况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

□适用V不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易 | 被出 | 出售 | 交易价格 | 本期初起至 | 出售对公司的影响（注 | 资产出售为 | 资产出售定价 | 是 | 与交易对 | 所涉及 | 所涉及 | 是否按计划如期实 | 披露 | 披露索引 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对方 | 售资 产 | 日 | （万元） | 出售日该资 产为上市公 司贡献的净 利润（万元） | 3) | 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例 | 原则 | 否 为 关 联 交 易 | 方的关联 关系（适用  关联交易 情形） | 的资产 产权是 否已全 部过户 | 的债权 债务是 否已全 部转移 | 施，如未按计划实 施，应当说明原因及  公司已采取的措施 | 日期 |  |
| 号百 控股 股份 有限 公司 | 天翼 阅读 | 2016 年07 月28 日 | 7,325.08 | 0 | 公司此次出售天翼阅读 的股权系公司根据投资 标的的证券化路径选择 相应做出的投资决策， 能够确保公司实现良好 的投资收益。 | 0.00% | 以资产评估报 告所确定的评 估值为依据与 天翼阅读原股 东各方协商确 定最终的交易 价格 | 否 | 无 | 是 | 是 | 目前公司持有号百 控股（证券代码： 600640） 5,142,279  股股票 | 2016 年07 月29 日 | 出售资产的公告  （公告编号：  2016-068） |

2、出售重大股权情况

□适用V不适用

七、主要控股参股公司分析

V适用口不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 北京中文在线文化传媒有限公司 | 子公司 | 数字出版 | 51,000,000.00 | 157,362,840.12 | 108,931,588.18 | 141,715,856.65 | 32,567,191.60 | 27,159,423.00 |
| 北京中文在线教育科技发展有限公司 | 子公司 | 数字出版 | 50,000,000.00 | 70,304,906.93 | 47,016,052.58 | 44,308,310.30 | -7,119,586.66 | -5,488,272.69 |
| 上海中文在线文化发展有限公司 | 子公司 | 数字出版 | 10,000,000.00 | 23,565,511.14 | 2,630,521.05 | 18,522,691.05 | -12,764,031.27 | -9,654,403.35 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 湖北中文在线数字出版有限公司 | 子公司 | 数字出版 | 40,000,000.00 | 61,246,623.03 | 40,846,652.75 | 43,619,893.81 | 1,211,224.03 | 4,693,542.99 |
| 中文在线集团有限公司 | 子公司 | 投资 | 7910.00 | 209,994,299.13 | 136,570,141.79 |  | -13,807,553.42 | -13,807,553.42 |
| 中文在线（天津）文化发展有限公司 | 子公司 | 信息技术及服务 | 1,000,000,000.00 | 1,127,444,305.32 | 1,009,716,640.45 | 25,373,228.12 | -10,589,628.76 | 6,985,615.93 |
| 北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司 | 子公司 | 移动互联网 | 11,110,000.00 | 8,690,165.53 | 6,213,584.05 | 2,063,765.25 | -21,753,602.31 | -21,829,603.76 |
| 北京中文万维科技有限公司 | 子公司 | 互联网 | 10,000,000.00 | 33,804,226.45 | 19,470,192.32 | 61,380,129.56 | 16,711,911.46 | 14,669,593.78 |
| JOINGEAR LIMITED | 参股公司 | 对外投资 | 不适用 | 596,153,128.72 | 171,835,364.46 |  | -19,258,902.37 | -19,258,902.37 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 杭州四月天网络科技有限公司 | 新设成立 | 本报告期新成立，亏损2,456,693.04元 |
| 中文在线（天津）文化发展有限公司 | 新设成立 | 本报告期新成立，盈利6,985,615.93元 |
| CHINESEALL CORPORATION | 新设成立 | 本报告期新成立，亏损1,008,064.40元 |

主要控股参股公司情况说明

1、子公司中文在线集团有限公司因确认短期借款利息与对JOINGEAR LIMITED的投资损失，致报告期亏损13,807,553.42元，净

利润较上年同期下降3330.49%；

2、 子公司湖北中文在线数字出版有限公司收入规模增长，实现扭亏为盈，报告期净利润为4,693,542.99元，较上年同期增长

1437.90%；

3、 上海中文在线文化发展有限公司因增加营销与研发投入，报告期亏损9,654,403.35元，净利润较上年同期下降284.52%。

八、 公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

九、 公司未来发展的展望

（一）行业发展格局与趋势

“网生一代”的80后、90后作为新消费人群中的新生力量，拥有较高的文化娱乐教育 消费接受能力。消费者对文化娱乐教育内容品质的追求以及付费意识与习惯的养成和网络支 付的便捷高效，促进文化娱乐教育行业付费模式的发展。中国文化产业正进入高速增长期， 有核心竞争力的企业可以获得更多市场份额。

1、 数字出版是出版业的未来发展趋势

数字出版行业受到国家产业政策的大力支持，《文化部“十三五”时期文化发展改革规划》 明确指出：推动优秀文化内容数字化转化和创新，加强数字文化创意内容的创作与供给；依 托数字技术进行创作、生产、传播和服务的数字文化产业，培育形成文化产业发展新亮点。 目前，数字出版已成为文化产业新的经济增长点，是新闻出版业的战略性新兴产业和主要发 展方向，大力发展数字出版产业已成为我国实现向出版强国迈进的重要战略任务。

随着数字出版产业的发展以及“全民阅读”的普及进程进一步加快。在结合移动互联网 和全媒体出版的大背景下，移动设备已逐渐取代了传统的实体书，成为了人们主要的阅读工 具。正版化和用户付费习惯的养成，网络文学发展迎来了空前的发展机遇。出版业已经呈现 出新的形态，出版已经从唯一载体纸张，演变到影视、动漫、游戏、教育等领域，以数字形 式延伸了出版范畴。研究报告数据显示，中国数字内容用户付费规模2011年为510亿元，复 合年增长率超过30%，预计到2018年将突破3,000亿元，其中游戏是数字内容付费的主要领 域，视频、文学、音乐、直播、知识分享等细分领域预计将陆续迎来付费风口。

2、 超级IP已成为驱动泛娱乐发展的引擎

泛娱乐市场空间巨大，围绕IP为核心的横跨影视、游戏、文学、动漫等领域的互动娱乐 内容逐渐增多。影视与游戏作为当下最热门的两种娱乐形态，两者融合发展，迎合主流用户 需求，拥有实现较快增长的基础。文化产业大爆发使IP作为文化源头成为了各个文化、娱乐 行业市场主体争夺的焦点。付费经济加速内容价值的两极化，优质内容集中流量趋势凸显。

超级IP开发的作品具备高关注度的粉丝基础，可以跨越文学、影视、动画、音乐、游戏、 衍生品等多种泛娱乐业态，具备强大的变现能力和拓展空间。超级IP已成为驱动泛娱乐发展 的引擎，能汇聚粉丝力量，获取头部价值和影响力，产业驱动和资源整合能力强、市场谈判 议价能力强、市场收益高、竞争风险小。超级IP能够驱动产业链，具有可复制和持续性。

3、 二次元成为中国未来十年最具想象力的文化领域

二次元文化是以ACGMN为主要载体的、由二次元群体形成的独特的价值观与理念。政策 方面，《文化部“十三五”时期文化发展改革规划》明确指出：加快发展动漫、游戏、创意设 计、网络文化等新型文化业态，支持原创动漫创作生产和宣传推广，培育民族动漫创意和品 牌，持续推动手机（移动终端）动漫等标准制定和推广；市场方面，艾瑞研究显示，2017年 核心二次元用户规模预计可达8199万人，泛二次元用户规模有望达3亿人。中信证券研究报 告显示，二次元爱好者整体消费总市场规模在2000-2500亿元，有望成长为超5000亿元规模 的超级市场。二次元文化领域是代表年轻人的新兴市场，爱好二次元的年轻人会是未来IP的 主要消费人群，布局二次元是中文在线重要的战略之一。

4、 地方公共文化资源消费潜力巨大

《文化部“十三五”时期文化发展改革规划》明确指出：提高公共文化服务效能，推动 公共数字文化建设，加快数字图书馆、文化馆、博物馆、美术馆建设，统筹实施重大公共数 字文化建设工程，加强数字产品和服务的开发，提高优质资源供给能力；2017年李克强总理 在两会的政府报告中也重点强调：推动全民阅读，加强科学普及，提高基本公共文化服务均 等化水平。国家先后发布了《关于加快构建现代公共文化服务体系的意见》（中办发[2015]2 号）、《关于做好政府向社会力量购买公共文化服务工作意见的通知》（国办发[2015]37号） 等文件，持续推动公共文化产业化发展。文化部发布的《中国文化消费指数》显示，我国文 化消费存在3万亿元的消费缺口，文化产业供给侧改革提速，提质增效，鼓励创新势在必行。

5、 教育行业快速发展，市场需求旺盛

随着信息技术广泛渗透经济和社会的各个方面，基于互联网的教育成为这一时期教育领 域发展的主要特征。互联网教育已成为学校和老师的主要教育方式之一。教育信息化作为“互 联网+”战略的组成部分，将给教学模式带来深刻革命，互联网教育有利于解决教育资源分配 不均问题，并提升教育水平和经营效率，也给从事在线教育的相关企业带来市场机遇。在教 育领域，独特的头部内容竞争也在开始。艾瑞咨询数据显示，未来几年，在线教育用户规模 预计将保持20%以上的速度继续增长，到2019年预计达到1.6亿人。预计到2019年，我国 在线教育市场规模将达到2,693亿元。教育与数字出版结合，让出版呈现出全新形态。

**（二） 公司总体发展战略**

公司实施“文化+”、“教育+”双翼飞翔发展战略，为推进公司“文化+”战略发展，公司 调整组织结构，新设成立大众文娱事业群、公共文化事业群，以大众文娱和公共文化为业务 引擎打造泛文化生态，以教育阅读和数字教材教辅为抓手构建在线教育生态，致力于打造世 界级文化教育集团。

1、 以IP 一体化开发为核心，实现IP价值最大化

以文学IP为核心，深度开发衍生为影视、游戏、动漫、听书、周边等；通过IP 一体化 版权运营模式，实现对优质文学IP的协同开发和联动。

2、 平台化打造超级IP,驱动规模化一体化开发

基于IP评估筛选能力、SIP策划研发能力、SIP宣发爆款能力、SIP产业合作能力，进 行超级IP制造和一体化开发，建立新IP内容原创体系、新IP渠道宣发体系、新IP出品变 现体系。

3、 实施“文化中国”战略，推进地方公共文化资源产业化开发

在公共文化服务领域，以地方公共文化元素IP化为核心，通过文化PPP等模式，深度参 与地方公共文化资源产业化开发，为地方政府公共文化建设提供整体服务，实现以“文化+” 为核心的全域性旅游、体育、教育、农业、商业等复合文化产业开发运营。

4、 以教育阅读和数字教材教辅为抓手构建在线教育生态

以教育内容以及教育行业先发优势，打造“内容” + “硬件” + “平台” + “服务”的在线 教育生态，构建针对教育阅读的全民阅读平台、针对基础教育的服务平台、针对高等教育的 MOOC平台。

**（三） 公司2017年经营计划**

2017年，公司将贯彻实施“文化+”、“教育+”战略，把握文化及教育行业发展机遇，强 化公司内容、运营、渠道、技术优势，整合内外部资源，在泛娱乐、教育领域加大投资布局， 加强成本费用控制，提高市场占有率和竞争力，成为行业龙头。

1、大众文娱业务

推进超级IP打造和一体化开发，加强原创平台投入，继续引入和培养网文大神，培育超 级IP,签约优质作品和作家，加大IP影视衍生开发、游戏衍生开发的投入和推广；推进自 主IP游戏全渠道发行、H5游戏发行及开发、自有平台的H5游戏联运。

2、 公共文化业务

以地方公共文化元素IP化为核心，通过技术创新、产品创新、服务模式创新，提供满足 文化产业供给侧改革需求的产品和服务，提升立体分销和全生命周期运营能力；通过文化PPP 等模式，为地方政府公共文化建设提供整体服务，助力中华优秀传统文化元素IP化、产业化。

3、 教育业务

继续优化教育产品，加强建设数字教育平台，提升用户体验；加大教育优质内容及研发 投入，提高产品售前、售后、运营相关服务品质；加大基础教育领域的教育阅读产品和市场 开拓投入，教育阅读业务的中文慧读产品迭代和推广；以教材教辅为切入点，建成适应跨媒 体及多终端应用环境的集数字教育资源、应用工具、服务体系为一体的教育平台，在多省市 推广，并于学校日常教学中应用。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2016年08月12日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系活动记录表（编号：2016-001） |
| 2016年08月24日 | 其他 | 机构 | 投资者关系活动记录表（编号：2016-002） |
| 2016年09月13日 | 实地调研 | 机构 | 投资者关系活动记录表（编号：2016-003） |
| 2016年11月22日 | 其他 | 机构 | 投资者关系活动记录表（编号：2016-004） |
| 2016年12月13日 | 其他 | 机构 | 投资者关系活动记录表（编号：2016-005） |

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

V适用口不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生调整，具体利润分配政策如下：

1、 利润分配政策的研究论证程序

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条 件和最低比例、调整的条件极其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董 事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中，可以通过电话、传真、信函、电 子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与中小股东进行沟通和交流，充分听取 其意见和诉求，及时答复其关心的问题。

2、 利润分配政策决策机制

公司制定利润分配方案时，具体利润分配方案由董事会提出，提交股东大会审议。董事 会提出的利润分配方案需经2/3以上独立董事表决通过，并经半数以上监事表决通过。

公司调整利润分配方案时，有关调整利润分配政策的议案应提交公司董事会、监事会审 议；提交公司董事会审议的相关议案需经半数以上董事、并经2/3以上独立董事表决通过； 提交公司监事会的相关议案需经半数以上监事表决通过；董事会、监事会在有关决策和论证 过程中应当充分考虑公众投资者、独立董事、外部监事的意见；相关议案经公司董事会、监 事会审议通过后，需提交公司股东大会审议。股东大会审议调整利润分配政策相关议案的， 应经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过，并为中小股东参加股东大会提供便利。

公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策的制定及执行 情况。公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应在定期报告中详细说明未分红 的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表明确意见。在召开股东大 会时除现场会议外，还应为中小股东参加股东大会提供便利。

3、公司的利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政 策应保持连续性和稳定性并兼顾公司的可持续发展，且不得违反中国证券监督管理委员会和 交易所的有关规定。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续 发展能力。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；采用股票股利进行利润 分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司的利润分配形式：公司可以采取现金或股票等方式分配利润，其中优先以现金分红 方式分配股利。

公司现金分红的具体条件和比例：在公司当年盈利且累计未分配利润为正数，并且在满 足正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应 当优先采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可供分 配利润的20%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否 有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金 分红政策：

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利 润分配中所占比例最低应达到80%；

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利 润分配中所占比例最低应达到40%；

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利 润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

上述重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

公司未来12个月内拟对外投资、收购资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审 计净资产的50%，且超过5,000万元；

公司未来12个月内拟对外投资、收购资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审 计总资产的30%。

上述重大投资计划或重大现金支出，应当由董事会批准，报股东大会审议通过后方可实 施。

发放股票股利的具体条件：公司在经营状况良好，且董事会认为公司股票价格与公司股 本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在确保足额现金股利分 配的前提下，另行增加股票方式分配利润。

利润分配的期间间隔：公司每年度进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司可以进 行中期现金分红。

利润分配应履行的审议程序：公司具体利润分配方案由董事会提出，提交股东大会审议。 董事会提出的利润分配方案需经2/3以上独立董事表决通过，并经半数以上监事表决通过。

利润分配政策的调整：公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利 润分配政策尤其是现金分红政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证券监督管理委员 会和交易所的有关规定。

4、利润分配的具体规划和计划安排

公司应当制定分红回报规划和最近三年的分红计划。公司可以根据股东（特别是公众投 资者）、独立董事和外部监事的意见对分红规划和计划进行适当且必要的调整。调整分红规划 和计划应以股东权益保护为出发点，不得与本章程的相关规定相抵触。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得 到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司报告期利润分配方案及资本公积金转增股本方案与公司章程和分红管理办法等的相

关规定一致

V是口否口不适用

公司报告期利润分配方案及资本公积金转增股本方案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本方案

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.40 |
| 每10股转增数（股） | 15 |
| 分配方案的股本基数（股） | 284,752,577 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 11,390,103.08 |
| 可分配利润（元） | 31,396,117.12 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20% | |
| 利润分配或资本公积金转增方案的详细情况说明 | |
| 以现有总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增 15股。董事会审议高比例送转方案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。 | |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案

（预案）情况

2015年5月13日，公司召开了 2014年年度股东大会，审议通过了《关于〈公司2014年 度利润分配预案〉的议案》，具体利润分配方案为：向现有全体股东每10股派发0.80元人民 币（含税），共计派发现金红利9,600,000.00元（含税）。上述利润分配方案已于2015年5 月27日实施完毕，具体内容详见公司在巨潮咨询网上披露的《2014年年度权益分派实施公 告》（公告编号：2015-037）。

2016年5月16日，公司召开了 2015年年度股东大会，审议通过了《关于〈2015年度利 润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》，具体利润分配方案为：以总股本120,000,000 股为基数，向现有全体股东每10股派发0.20元人民币（含税），同时以资本公积向全体股东 每10股转增10股。2016年5月30日，根据《中文在线数字出版集团股份有限公司第三期 股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，公司完成了限制性股票的授予登记工作，向 34名激励对象首次授予1,747,000股限制性股票，公司总股本增至121,747,000股。根据《创 业板上市公司规范运作指引》的相关规定，董事会审议利润分配方案后股本发生变动的，将 按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整，因向激励对象授予限制性股票，2016年5月 30日公司股本增加至121,747,000股,2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案调整为: 以公司总股本121,747,000股为基数，向全体股东每10股派0.197130元人民币现金，同时 以资本公积金向全体股东每10股转增9.856505股。上述分配方案已于2016年6月7日实施 完毕，具体内容详见公司在巨潮咨询网上披露的《2015年年度权益分派实施公告》（公告编 号：2016-037）。

2017年4月12日，公司召开了第二届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于〈2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案〉的议案》，具体利润分配方案拟定为：以公司现有 总股本284,752,577为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币（含税）；同时以 资本公积金向全体股东每10股转增15股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含  税） | 分红年度合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利 润 | 占合并报表中归属 于上市公司普通股 股东的净利润的比 率 | 以其他方式现金分 红的金额 | 以其他方式现金分 红的比例 |
| 2016 年 | 11,390,103.08 | 35,044,662.79 | 32.50% | 0.00 | 0.00% |
| 2015 年 | 2,399,999.00 | 31,254,698.39 | 7.68% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 9,600,000.00 | 46,169,543.67 | 20.79% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配 预案

□适用V不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时  间 | 承诺期限 | 履  行 情 况 |
| 首次公开发行或再 融资时所作承诺 | 童之磊 | 避免同业  竞争的承  诺 | "（1）本人及本人所控制的除股份公司以外的公司（以下简称”附属公司”）目前并没有直 接或间接地从事任何与股份公司及其控股子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活 动。（2）本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于 自营、合资或联营）参与或进行与股份公司及其控股子公司实际从事的业务存在直接或间 接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能 会与股份公司及其控股子公司生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机 会让予股份公司及其控股子公司。（3）如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给 予股份公司赔偿。（4）本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于股份公司的控 股股东或者实际控制人地位为止。（5）本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股 东共同和分别作出的声明、承诺和保证。” | 2015 年  01月  13日 | 长期有效 | 正 在 履 行 |
| 北京启迪华创投资咨询有限 公司、上海文睿投资有限公 司、王秋虎、浙江华睿海越现 代服务业创业投资有限公司 | 避免同业  竞争的承  诺 | "（1）本公司/本人目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司及 其控股子公司构成竞争的业务及活动。（2）本公司/本人将来也不在中国境内外直接或间接 从事或参与任何在商业上对股份公司及其控股子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股 份公司及其控股子公司存在竞争关系的任何实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式 取得该等实体、机构、组织的控制权，或在该等实体、机构、组织中担任/委派董事、监事、 高级管理人员或核心技术人员。（3）如果本公司/本人违反上述声明、保证与承诺，本公司 /本人同意给予股份公司赔偿。（4）本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司/本人不 再持有股份公司5%以上（含5%）的股份为止。（5）本声明、承诺与保证可被视为对股份公 司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。” | 2015 年  01月  13日 | 长期有效 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 童之磊、北京启迪华创投资咨 询有限公司、上海文睿投资有 限公司、王秋虎、浙江华睿海 越现代服务业创业投资有限 公司 | 承担社保 及住房公 积金补缴 和被追偿 损失的承 诺 | 主要股东童之磊先生、王秋虎先生、文睿投资、华睿海越创投以及启迪华创均出具承诺： 如中文在线数字出版集团股份有限公司被主管部门要求为其员工补缴或者被追偿社会保险 费用和住房公积金，本人/本公司与上述其他股东将以现金方式及时、无条件全额承担该部 分补缴和被追偿的损失，保证中文在线数字出版集团股份有限公司不因此遭受任何损失。 | 2015 年  01月  13日 | 长期有效 | 正 在 履 行 |
| 中文在线数字出版集团股份 有限公司、童之磊、雷霖、周 树华、张帆、何庆源、陈晓、 姜瑞明、谢广才、原森民 | 公司上市 后稳定股 价的承诺 | ”1、启动股价稳定措施的条件（1）预警条件自公司股票上市交易之日起三年内，若公司股 票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并 财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数+年末公司股份总数；如最近一期审计 基准日后，因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因导致公司净资产或股份 总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同）的120%时，公司在10个工作日内召开 投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。（2） 启动条件自公司股票上市交易之日起三年内，若公司股票连续20个交易日的收盘价均低于 公司最近一期经审计的每股净资产时，公司、控股股东、董事、高级管理人员应按照下述 规则启动并实施相关稳定股价的方案。2、稳定股价的具体措施及实施程序公司自股票上市 交易后三年内首次触发上述启动条件，和/或自股票上市交易后三年内首次触发上述启动各 条件之日起每隔三个月任一时点触发启动条件时，公司应根据当时有效的法律、法规和本 预案的有关规定，与控股股东、董事、高级管理人员协商，提出稳定公司股价的具体方案， 履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上 市条件。当公司需要采取稳定股价的措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，按以 下顺序实施下述稳定股价的各措施：（1）公司以法律、法规允许的交易方式向社会公众股 东回购股份（以下简称”公司回购股份”）公司启动股价稳定措施后，公司应在5日内召开 董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大 会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、深圳证券交易 所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露 等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股 份的价格不高于最近一期经审计的每股净资产的金额，回购股份的方式为以法律法规允许 的交易方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不少于回购股份事项 发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%。如果公司股价已经不满足 启动稳定公司股价措施的条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后， | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2018年1月  20日 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 公司的股权分布应当符合上市条件。公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购 公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关 于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。  （2）控股股东通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份（以下简称”控股股东增持公司 股份”）当公司回购股份后，公司股票连续10个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审 计的每股净资产时，或公司无法实施回购股份时，公司控股股东应在5个交易日内提出增 持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监 督管理部门、深圳证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知 公司，公司应按照相关规定披露控股股东增持公司股份的计划。在公司披露控股股东增持 公司股份计划的三个交易日后，控股股东开始实施增持公司股份的计划。控股股东增持公 司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不少于 控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的20%。如果公司股价已经不满足启 动稳定公司股价措施的条件的，控股股东可不再实施增持公司股份。控股股东增持公司股 份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东增持公司股份应符合相关法律法 规的规定。（3）董事、高级管理人员买入公司股份当控股股东增持公司股份后，公司股票 连续10个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或控股股东无法增 持公司股份时，公司时任董事、高级管理人员（包括本预案承诺签署时尚未就任或未来新 选聘的公司董事、高级管理人员）应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公 司股价。公司董事、高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。 公司董事、高级管理人员通过法律法规允许的交易方式买入公司股份，买入价格不高于公 司最近一期经审计的每股净资产，各董事、高级管理人员用于购买股份的金额不少于公司 董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取税后薪酬额的30%。如果公司股价已经不满足 启动稳定公司股价措施的条件的，董事、高级管理人员可不再买入公司股份。公司董事、 高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、 深圳证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司 股份的，视同已履行本预案及承诺。上述各主体在启动稳定股价措施时，应按照相关法律、 法规的规定，提前公告具体实施方案。（4）若某一会计年度内公司股价多次触发启动条件 的，公司将继续执行上述稳定股价措施，但应遵循以下原则：公司回购股份的，单一会计 年度用于稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润 的50%。控股股东增持公司股份的，单一会计年度用于稳定股价的增持资金合计不超过其自 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的50%。下一年度触发股价稳定措施时，以前年 度已经用于稳定股价的增持资金金额不再计入累计现金分红金额。董事、高级管理人员买 入公司股份的，单一会计年度用于稳定股价的资金合计不超过其在上一会计年度从公司领 取的税后薪酬额的50%。超过上述标准的，相关主体稳定股价的措施在当年度不再继续实施； 但如下一年度出现需启动股价稳定措施的情形时，公司将重新启动上述稳定股价措施。3、 应启动而未启动股价稳定措施的约束措施当启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控 股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的措施，公司、控股股东、董事、高级 管理人员承诺接受以下约束措施：（1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股 东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向公 司股东和社会公众投资者道歉；（2）控股股东未采取上述稳定股价措施的，不得参与公司 现金分红，且其持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措 施并实施完毕；（3）董事、高级管理人员未采取上述稳定股价措施的，公司将在前述事项 发生之日起10个交易日内，停止发放该等董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高 级管理人员持有的公司股份（如有）不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的 规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。上述预案内容为公司及控股股东、董事、高级 管理人员做出的承诺，系相关责任主体的真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、 自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。” |  |  |  |
| 中文在线数字出版集团股份  有限公司、童之磊 | 股份回购  的承诺 | ”发行人及公司控股股东童之磊承诺：1、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记 载、误导性陈述或者重大遗漏。2、公司首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、误导 性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的， 公司将依法回购首次公开发行的全部新股，控股股东将购回其在IPO时转让的全部限售股 份。（1）公司启动回购措施的时点及回购价格在中国证监会或其他有权部门作出认定后二 十个交易日内，将根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大 会，启动股份回购措施，回购价格为二级市场价格。（2）控股股东启动购回措施的时点及 购回价格控股股东在中国证监会或其他有权部门作出认定后二十个交易日内，将根据相关 法律、法规及规范性文件的规定，启动股份购回措施，购回其在IPO时转让的全部限售股 份，购回价格为二级市场价格。上述承诺内容系公司及控股股东的真实意思表示，公司及 控股股东自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，公司及控股 股东将依法承担相应责任。” | 2015 年  01月  13日 | 长期有效 | 正 在 履 行 |
| 北京启迪华创投资咨询有限 | 股份锁定 | 本公司股东启迪华创承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他 | 2015 年 | 2015年1月 | 正 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 公司 | 的承诺 | 人管理本公司持有的公司公开发行股票前已持有的股份（15,024,247股股份），也不由公司 回购本公司持有的该等股份。 | 01月  13日 | 21日至  2018年1月  20日 | 在  履  行 |
| 上海文睿投资有限公司（以下 简称“文睿投资”） | 股份锁定  的承诺 | 本公司股东文睿投资承诺：除公开发售股份外，自公司股票上市交易之日起三十六个月内， 不转让或委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。中文 在线上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月 期末收盘价低于发行价，所持中文在线上述股份的锁定期限自动延长6个月。 | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2018年1月  20日 | 正 在 履 行 |
| 童之磊 | 股份锁定  的承诺 | 本公司控股股东及实际控制人童之磊承诺：除公开发售股份外，自公司股票上市交易之日 起三十六个月内，不转让或委托他人管理直接或间接持有的本次公开发行前其已持有的股 份，也不由公司回购该部分股份。上述禁售期满后，在本人担任中文在线董事、监事或高 级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五，离职后半年内， 不转让所持有的公司股份；每年转让文睿投资的出资不超过总数的百分之二十五，离职后 半年内，不转让所持有的文睿投资的出资。中文在线上市后6个月内如其股票连续20个交 易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，所持中文在线股 份和文睿投资股权的锁定期限自动延长6个月。上述承诺不因本人职务变更或离职等原因 终止。 | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2018年1月  20日 | 正 在 履 行 |
| 谢广才、原森民 | 股份锁定  的承诺 | 担任公司高级管理人员的谢广才、原森民（同时为文睿投资的股东）承诺：自公司股票上 市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的文睿投资的股权，也 不由文睿投资或中文在线回购该部分股份。中文在线上市后6个月内如其股票连续20个交 易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，谢广才、原森民 持有的文睿投资股权的锁定期限自动延长6个月。在限售期满后第一年减持所持有的文睿 投资股权不得超过所持有文睿投资股权的25%，在限售期满后第二年减持所持有的文睿投资 股权不得超过所持有文睿投资股权余额的25%，减持所持有的文睿投资股权应符合相关法 律、法规、规章的规定。谢广才、原森民减持所持有的文睿投资股权的价格根据股权转让 相关方协商确定，并应符合相关法律、法规的规定，减持时点的中文在线股票的二级市场 价格（如因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按 照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定进行相应调整，下同）不得低于 发行价。在上述禁售期满后，在其任中文在线董事、监事或高级管理人员期间每年转让文 睿投资的出资不超过总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让持有文睿投资的出 | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2018年1月  20日 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 资；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让 持有的文睿投资出资；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自 申报离职之日起十二个月内不得转让持有的文睿投资出资。 |  |  |  |
|  | 童之磊、雷霖、周树华、张帆、 何庆源、陈晓、姜瑞明、曹达、 任佳伟、谢广才、原森民 | 关于未履 行承诺时 的约束措 施的承诺 | ”本公司董事、监事、高级管理人员承诺：本人作为中文在线的董事、监事、高级管理人员， 保证将严格履行招股说明书披露的本人作出的承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束 措施如下：若未履行上述承诺事项：（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上 公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）本人将在前 述事项发生之日起十个交易日内，停止领取薪酬（若有），同时，本人持有的公司股份（若 有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。如因本人未履行相关承诺事项，致使公 司遭受损失，或者给投资者在证券交易中造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担 赔偿责任。上述承诺内容系本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会 公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。” | 2015 年  01月  13日 | 长期有效 | 正 在 履 行 |
|  | 童之磊、上海文睿投资有限公 司 | 关于未履 行承诺时 的约束措 施的承诺 | ”控股股东、实际控制人童之磊以及上海文睿投资有限公司承诺：（1）童之磊及文睿投资将 依法履行中文在线首次公开发行股票并上市招股说明书披露的童之磊、文睿投资作出的承 诺事项；（2）如未履行上述承诺事项，童之磊及文睿投资将在中文在线的股东大会和中国 证券监督管理委员会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向中文在线的股东 和社会公众投资者道歉；（3）如因未履行上述承诺事项给中文在线或者其他投资者造成损 失的，童之磊及文睿投资将向中文在线或者其他投资者依法承担赔偿责任。如童之磊及文 睿投资未承担前述赔偿责任，则童之磊及文睿投资持有的中文在线首次公开发行前股份在 童之磊、文睿投资履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时中文在线有权扣减童之磊、 文睿投资所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任；（4）在童之磊作为中文在线控股股 东、实际控制人期间，童之磊、文睿投资若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者 造成损失的，童之磊、文睿投资承诺依法承担赔偿责任。上述承诺内容系童之磊及文睿投 资的真实意思表示，童之磊及文睿投资自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督， 若违反上述承诺，童之磊及文睿投资将依法承担相应责任。” | 2015 年  01月  13日 | 长期有效 | 正 在 履 行 |
|  | 北京启迪华创投资咨询有限 公司、王秋虎、浙江华睿海越 现代服务业创业投资有限公 司 | 减持意向  的承诺 | ”启迪华创、王秋虎、华睿海越创投承诺：在限售期满后第一年减持所持有的中文在线股份 数量总计不超过本公司/本人所持中文在线股份总数的40%，在限售期满后第二年减持所持 有的中文在线股份数量总计不超过本公司/本人所持中文在线股份余额的40%；减持所持有 的中文在线股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规的规定， | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2020年1月  20日 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 减持时点的中文在线股票的二级市场价格不得低于发行价的80%；减持所持有的中文在线股 份应符合相关法律、法规、规章的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、 大宗交易方式、协议转让方式等；在减持所持有的中文在线股份前，应提前三个交易日予 以公告，自公告之日起6个月内完成，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信 息披露义务。未履行上述承诺时的约束措施如下：（1）如未履行上述承诺事项，上述股东 将在中文在线的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向 中文在线的股东和社会公众投资者道歉；（2）如因未履行前述相关承诺事项，上述股东持 有的中文在线股份在6个月内不得减持；（3）因上述股东未履行前述相关承诺事项而获得 的收益则应依据法律、法规、规章的规定处理；（4）如果因未履行前述相关承诺事项，致 使投资者在证券交易中遭受损失的，上述股东将依法赔偿投资者该等损失。” |  |  |  |
| 上海文睿投资有限公司 | 减持意向  的承诺 | ”文睿投资承诺：在限售期满后第一年减持所持有的中文在线股份数量总计不超过本公司所 持中文在线股份总数的40%，在限售期满后第二年减持所持有的中文在线股份数量总计不超 过本公司所持中文在线股份总数余额的40%；减持所持有的中文在线股份的价格根据当时的 二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规的规定，减持时点的中文在线股票的二级市 场价格不得低于发行价；减持所持有的中文在线股份应符合相关法律、法规、规章的规定， 减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；在减持 所持有的中文在线股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起6个月内完成，并 按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。在文睿投资限售期满之日起 两年内，童之磊若通过文睿投资间接减持中文在线股份、文睿投资减持中文在线股份，减 持后所持有的中文在线股份应仍能保持童之磊的控股地位。” | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2020年1月  20日 | 正 在 履 行 |
| 童之磊 | 减持意向  的承诺 | "（1）童之磊关于直接持有中文在线股份的减持承诺公司控股股东、实际控制人童之磊承 诺：有意长期持有中文在线股份；在限售期届满之日起两年内减持直接持有的中文在线股 份数量合计不超过其持有的中文在线股份的10%；减持价格不低于中文在线首次公开股票时 的发行价；减持所持有的中文在线股份应符合相关法律、法规、规章的规定，减持方式包 括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；在减持所持有的中 文在线股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起6个月内完成，并按照深圳证 券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。（2）童之磊关于持有文睿投资股权的减 持承诺公司控股股东、实际控制人童之磊承诺：在限售期满后第一年减持所持有的文睿投 资股权不得超过所持有文睿投资股权的25%，在限售期满后第二年减持所持有的文睿投资股 权不得超过所持有文睿投资股权余额的25%，童之磊减持所持有的文睿投资股权应符合相关 | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2020年1月  20日 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 法律、法规、规章的规定；童之磊减持所持有的文睿投资股权的价格根据股权转让相关方 协商确定，并应符合相关法律、法规的规定，减持时点中文在线股票的二级市场价格不得 低于发行价；在减持所持有的文睿投资股权前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日 起6个月内完成，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。未履行 上述承诺时的约束措施如下：（1）如未履行上述承诺事项，上述股东将在中文在线的股东 大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向中文在线的股东和社 会公众投资者道歉；（2）如因未履行前述相关承诺事项，上述股东持有的中文在线股份在6 个月内不得减持；（3）因上述股东未履行前述相关承诺事项而获得的收益则应依据法律、 法规、规章的规定处理；（4）如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中 遭受损失的，上述股东将依法赔偿投资者该等损失。” |  |  |  |
| 中文在线数字出版集团股份 有限公司 | 利润分配 政策的承 诺 | ”为了建立健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资 者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号一上市公司 现金分红》的要求以及《公司章程（草案）》的规定，2014年3月18日，公司2014年第二 次临时股东大会审议通过了《关于制定〈北京中文在线数字出版股份有限公司股东分红回报 规划（上市后未来三年）＞的议案》，公司《北京中文在线数字出版股份有限公司股东分红 回报规划（上市后未来三年）》具体内容如下：（1）制定股东回报规划的考虑因素公司 着眼于长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成 本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、 发展所处阶段、项目投资资金需求、本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况，建 立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性。（2）制 定股东回报规划的原则公司上市后未来三年将坚持在符合相关法律法规、《公司章程（草 案）》的前提下，综合考虑投资者的合理投资回报和公司的长远发展，积极实施持续、稳定 的利润分配政策，并充分考虑股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。（3）股东 回报规划的决策机制公司管理层、董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件 和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，结合公司盈利情况、资金需求和股东 回报规划提出合理的分红建议和预案，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事 应对分红预案独立发表明确意见。股东大会应依法依规对董事会提出的分红议案进行表决， 公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中，可以通过电话、传真、信函、电子 邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与中小股东进行沟通和交流，充分听取 其意见和诉求，及时答复其关心的问题。为了切实保障社会公众股股东参与股东大会的权 | 2015 年  01月  13日 | 2015年1月  21日至  2018年1月  20日 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 利，董事会、独立董事可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。公司应当严格执行  《公司章程（草案）》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确 有必要对《公司章程（草案）》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司 章程（草案）》规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的 股东所持表决权的2/3以上通过。在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络 形式的投票平台。公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政 策的制定及执行情况。公司年度盈利但未提出现金分红预案的，应当在年报中详细说明未 分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立 意见并公开披露，董事会审议通过后提交股东大会审议表决。在召开股东大会时除现场会 议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。监事会应对董事会和管理层执行公司分红政 策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司如因外部经营环境或自身经营状况发 生重大变化而需调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证 和说明原因，由董事会作出决议，独立董事发表独立意见并公开披露，然后提交股东大会 进行表决。（4）公司未来三年股东回报具体规划公司可以采取现金、股票或者现金与股 票相结合的方式分配利润，且应优先采取现金分红方式分配利润。公司每年度进行一次利 润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。未来三年内，公司应在符合利 润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，积极采取现金分红的方式进行利润 分配。在满足现金分红条件下，公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年 实现的年均可分配利润的60%，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东 以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的20%，具体分配比例由公司董事会 根据当年实现利润情况和公司发展的需要以及中国证监会的有关规定拟定，由公司股东大 会审议决定。在确保以足额现金利润分配的前提下，公司可根据发展需要，通过资本公积 金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。未来三年，公司正处于业务发展的关键时 期，为了满足经营所需资金，同时为了充分保护公司全体股东的现金分红权益，公司计划 未来三年各期如进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于20%。公司 在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配方案，并提交公司股东大会表决通过 后实施。公司利润分配方案的制定与实施过程将积极采纳和接受所有股东（包括中小投资 者）、独立董事的、监事的建议和监督。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董 事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。” |  |  |  |
| 中文在线数字出版集团股份 | 填补被摊 | ”本次发行后，随着募集资金的到位，公司的股本和净资产都将有较大幅度的增加，但募集 | 2015 年 | 2015年1月 | 正 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 有限公司 | 薄即期回 报的措施 及承诺 | 资金投资项目有一定的建设周期，短期内营业收入及净利润较难以实现同步增长，公司短 期内存在净资产收益率下降以及每股收益被摊薄的风险。公司承诺就填补被摊薄即期回报 降采取以下措施：1、加快募集资金投资项目的实施，尽快实现效益本次募集资金投资项目 为数字内容资源平台升级改造项目，围绕公司主营业务，具有良好的盈利前景，有助于巩 固公司的内容资源和教育阅读产品优势，增加公司营业收入。公司已对募集资金投资项目 上进行了前期投入，募集资金到位后，公司将继续加快募集资金投资项目的实施，实现项 目预期收益，提高股东回报。此外，本次募集资金到位后，将存放于董事会决定的募集资 金专户进行集中管理，做到专款专用。公司将进一步完善内部控制，加强资金管理，防止 资金被挤占挪用，提高资金使用效率。2、加大优质版权采集力度，提高营业收入优质内容 资源是持续吸引客户、维持客户黏性的重要因素，能创造更高的营业收入。公司是国内最 大的正版数字内容提供商之一，数字内容数量多、涵盖面广、质量高、纠纷少，具有较强 的市场竞争力。本次募集资金到位后，公司将进一步加大优质版权力度，丰富内容资源， 提高营业收入，为股东创造更好回报。3、加强研发投入，提高市场竞争力移动互联网是互 联网技术发展的新方向，教育的信息化和数字化逐渐成为全球教育领域的主流趋势。本次 募集资金到位后，公司将继续增加在移动互联网的研发投入，以进一步巩固公司核心技术 优势、内容采集优势和全媒体出版优势；增加在教育阅读产品的研发投入，巩固公司在教 育信息化和数字化领域中的先发优势。移动互联网和教育阅读产品研发投入的增加，有助 于保持公司的竞争优势，促进公司可持续发展，进而提高股东回报。4、科学实施成本、费 用管理，提升利润水平公司将加大成本控制力度，严格控制公司费用支出，提升公司利润 率。此外，公司将加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管 理层恪尽职守、勤勉尽责。” | 01月  13日 | 21日至  2018年1月  20日 | 在  履  行 |
| 中文在线数字出版集团股份 有限公司、童之磊、雷霖、周 树华、张帆、何庆源、陈晓、 姜瑞明、曹达、任佳伟、谢广 才、原森民 | 依法承担 赔偿或者 补偿责任 的承诺 | ”发行人及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员承诺：1、公司首次 公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、公司首次公开发 行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受 损失的，公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损 失。（1）在中国证监会或其他有权部门认定公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记 载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作。（2） 投资者的损失根据与投资者协商确定的金额、或者依据中国证监会、司法机关认定的方式 或金额确定。上述承诺内容系公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员 的真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反 | 2015 年  01月  13日 | 长期有效 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | 上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。” | |  |  |
| 财通基金管理有限公司、嘉实 基金管理有限公司、宝盈基金 管理有限公司、东海基金管理 有限责任公司、广发基金管理 有限公司 | 股份锁定 承诺 | 本公司同意自中文在线本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，十二个月内 不转让本次认购的股份，并委托中文在线董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分 公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，并保证本公司持有的上述股份自本次发行 结束之日起，十二个月内不转让。 | 2016 年  08月  15日 | 2017年8月  15日 | 正 在 履 行 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行 完毕的，应当详细说 明未完成履行的具 体原因及下一步的 工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□适用V不适用

三、 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用V不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、 董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用V不适用

五、 董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说 明

□适用V不适用

六、 董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□适用V不适用

七、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

V适用口不适用

1、 本年因投资新设增加杭州四月天网络科技有限公司，成立于2016年7月5日，注册 资本500.00万元，本公司于2016年8月全额缴足，至2016年12月31日止杭州四月天网络 科技有限公司实收资本500.00万元。

2、 本年因投资新设增加中文在线（天津）文化发展有限公司，成立于2016年7月6日， 注册资本100,000.00万元人民币，本公司于2016年10月全额缴足，至2016年12月31日 止中文在线（天津）文化发展有限公司实收资本100,000.00万元。

3、 本年因投资新设增加CHINESEALL CORPORATION，成立于2016年10月，注册资本不 适用（美国公司法对注册资本无规定），本公司的香港全资子公司中文在线集团有限公司对 其持股100%。

4、 2016年9月8日本公司与宁波梅山保税港区云石创新投资合伙企业（有限合伙）共 同对宁波梅山保税港区中昊嘉华股权投资合伙企业（有限合伙）进行投资，注册资本3,000.00 万，其中本公司作为有限合伙人，认缴出资2,900万，持股比例96.67%。截至本报告期末出 资尚未到位。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 唐炫、王宏疆 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |

是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用V不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□适用V不适用

十、破产重整相关事项

□适用V不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□适用V不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□适用V不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用V不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

V适用口不适用

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，不断激励公司 董事和高级管理人员，稳定和吸引核心管理人员和核心技术（业务）人员等人员，有效地将 股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，公司根据相关法律法规拟定了《公司股票期权 激励计划》、《公司第二期股票期权激励计划》以及《公司第三期股票期权与限制性股票激励 计划》，向激励对象授予股票期权及限制性股票。

股票期权与限制性股票激励计划实施情况概述：

（一）首期股票期权激励计划实施情况

1、 2015年5月11日，公司召开第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第六次会议, 审议通过了关于《公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案，监事会对激励对象名单 进行了核查，独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见，律师出具了专项意见。

2、 2015年6月9日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了关于《公司股 票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案；同日，公司召开第二届董事会第十六次会议及第 二届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意确定2015 年6月9日为授予日，授予159名激励对象275.35万股股票期权。预留的24.65万股股票期 权的授予日，将在首次授予后的12个月内，由董事会另行确定。公司监事会对本次授予的激 励对象名单进行了核实，公司独立董事就此议案发表了同意的独立意见，律师出具了专项意 见。

3、 2015年6月10日，公司召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第九次会议, 审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，决定于2015 年6月10日为授予日，向20名激励对象授出24.65万股预留期权。公司监事会对本次授予 的激励对象名单进行了核实，公司独立董事就此议案发表了同意的独立意见，律师出具了专 项意见。

4、 根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、深圳证券交易所、中国证券 登记结算有限责任公司深圳分公司有关业务规则的规定，公司于2015年7月23日完成了首 次授予股票期权的授予登记工作；于2015年8月5日完成了首期股票期权激励计划预留期权 的授予登记工作。

5、 2016年6月24日，公司召开第二届董事会第三十一次会议及第二届监事会第二十一 次会议，审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量、价格 的议案》以及《关于调整首期股票期权激励计划预留部分授予权益数量、价格的议案》：调整 后，首期股票期权激励计划首次授予股票期权的数量为4,746,896股，股票期权的行权价格 为55.352元/股，授予激励对象人数为127名；首期股票期权激励计划预留部分股票期权的 数量为489,463股，股票期权的行权价格为70.944元/股。监事会对调整后的人员名单进行 了核实。独立董事发表了独立意见。

6、 2016年6月24日，公司召开第二届董事会第三十一次会议及第二届监事会第二十一 次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期可行权的 议案》，认为公司127名激励对象的行权资格合法、有效，满足公司首期股票期权激励计划首 次授予部分第一个行权期的行权条件，同意此127名激励对象在第一个行权期行权，可行权 数量为1,424,069股，行权价格55.352元/股。2016年7月8日，公司召开第二届董事会第 三十二次会议及第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权激励计 划预留部分第一个行权期可行权的议案》，认为公司20名激励对象的行权资格合法、有效， 满足公司首期股票期权激励计划预留部分第一个行权期的行权条件，同意此20名激励对象在 第一个行权期行权，可行权数量为146,839股，行权价格70.944元/股。

7、 2016年7月15日，公司披露了《首期股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期 采用自主行权模式的提示性公告》，公司首期股票期权激励计划首次授予部分的127名激励对 象在第一个行权期自2016年7月20日至2017年6月8日止，可行权数量共计1,424,054股, 截止目前激励对象未行权。2016年7月22日，公司披露了《首期股票期权激励计划预留部 分第一个行权期可行权采用自主行权模式的提示性公告》，公司首期股票期权激励计划首次授 予部分的20名激励对象在第一个行权期自2016年7月25日至2017年6月9日止，可行权 数量共计146,839股，截止目前激励对象未行权。

（二）第二期股票期权激励计划实施情况

1、2015年6月10日，公司召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第九次会议, 审议通过了关于《公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案，监事会对激励对 象名单进行了核查，独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见，律师出具了专项意见。

2、 2015年6月26日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了关于《公司 第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案；同日，公司召开第二届董事会第十八次 会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第二期股票期权的议案》, 同意确定2015年6月26日为授予日，授予21名激励对象50万股股票期权。公司监事会对 本次授予的激励对象名单进行了核实，公司独立董事就此议案发表了同意的独立意见，律师 出具了专项意见。

3、 根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、深圳证券交易所、中国证券 登记结算有限责任公司深圳分公司有关业务规则的规定，公司于2015年8月5日完成了向激 励对象授予第二期股票期权的授予登记工作。

4、 2016年6月24日，公司召开第二届董事会第三十一次会议及第二届监事会第二十一 次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量、价 格的议案》，调整后，第二期股票期权激励计划授予股票期权的数量为773,609股，股票期权 的行权价格为70.944元/股，授予激励对象人数为19名。监事会对调整后的人员名单进行了 核实。独立董事发表了独立意见。

5、 2016年7月8日，公司召开第二届董事会第三十二次会议及第二届监事会第二十二 次会议，审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，认为 公司19名激励对象的行权资格合法、有效，满足公司第二期股票期权激励计划第一个行权期 的行权条件，同意此19名激励对象在第一个行权期行权，可行权数量为232,083股，行权价 格70.944元/股。

6、 2016年7月28日，公司披露了《第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权采用 自主行权模式的提示性公告》，公司第二期股票期权激励计划授予的19名激励对象第一个行 权期自2016年7月29日至2017年6月23日止，可行权数量共计232,083股，截止目前激 励对象未行权。

（三）第三期股票期权与限制性股票激励计划实施情况

1、2016年4月12日，公司召开第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第十七次 会议，审议通过了《关于〈公司第三期股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的 议案》，监事会对激励对象名单进行了核查，独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见, 律师出具了专项意见。

2、 2016年4月28日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 第三期股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈公司第三期股票 期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会 办理公司第三期股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

3、 2016年4月29日，公司召开第二届董事会第三十次会议及第二届监事会第二十次会 议，审议通过了《关于向激励对象授予第三期股票期权和限制性股票的议案》，同意确定2016 年4月29日为授予日，授予66名激励对象16.64万股股票期权，授予38名激励对象180.88 万股限制性股票。

4、 根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、深圳证券交易所、中国证券 登记结算有限责任公司深圳分公司有关业务规则的规定，公司于2016年5月26日完成了《中 文在线数字出版集团股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》所涉股票期权与 限制性股票首次授予登记工作。出资期间，部分激励对象未按规定日期缴纳认购款认购本次 应向其授予的所有限制性股票，激励对象由38名变更为34名，首次授予限制性股票数量由 180.88万股调整为174.70万股。部分激励对象因离职放弃本次应向其授予的所有股票期权 份额，因此本次授予的股票期权激励对象由66名变更为62名，授予股票期权数量由16.64 万份调整为15.24万股。

5、 2016年8月30日，公司召开第二届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整第 三期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予第 三期股票期权与限制性股票激励计划预留权益的议案》，并于当日召开第二届监事会第二十四 次会议，审议通过了《关于调整第三期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票数量 的议案》、《关于核实公司第三期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票的激励对象 名单的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效, 确定的授予日符合相关规定。同意公司本次预留限制性股票的授予日为2016年8月30日， 同意公司向4名激励对象授予41.6986万股预留限制性股票。

6、 根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、深圳证券交易所、中国证券 登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，中文在线数字出版集团股份有限公司（以 下简称“公司”或“本公司”）完成了《中文在线数字出版集团股份有限公司股票期权与限制 性股票激励计划（草案）》中所涉预留权益授予登记工作。本次预留授予的激励对象共4人， 授予的预留限制性股票数量为416,986股，授予日为2016年8月30日，预留限制性股票的 上市日期为2016年10月13日。

7、 2016年12月5日，公司召开第二届董事会第四十次会议及第二届监事会第二十八次 会议，审议通过了《关于调整第三期股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象 名单及授予权益数量价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，调整后，第三期 股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的数量为3,322,490股，限制性股票 价格为25.06元/股，首次授予的期权数量为302,613股，期权行权价格为51.03元/股；同 时，因两名激励对象因个人原因已离职，已不符合公司第三期股票期权与限制性股票激励计 划中有关激励对象的规定，董事会审议决定取消上述激励对象资格并回购注销其已获授但尚 未解锁的全部限制性股票共计146,442股，占公司目前股本总额的0.05%，回购价格为25.06 元/股。监事会对调整后的人员名单进行了核实，公司独立董事对相关事项发表了独立意见， 律师出具了相应法律意见。2017年2月14日，公司完成了上述限制性股票的回购注销手续 并披露了《关于部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》。

8、 2017年3月17日，公司召开第二届董事会第四十四次会议及第二届监事会第三十一 次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于1名激励对象因个人原因 已离职，已不符合公司第三期股票期权与限制性股票计划中有关激励对象的规定，董事会审 议决定取消此激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计83,397 股，占公司目前股本总额的0.0293%，回购价格为25.06元/股。公司独立董事对相关事项发 表了独立意见，律师出具了相应法律意见。

9、 2017年4月12日，公司召开第二届董事会第四十五次会议及第二届监事会第三十二 次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于2名激励对象因个人原因 已离职，已不符合公司第三期股票期权与限制性股票计划中有关激励对象的规定，董事会审 议决定取消此激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计143,960 股，占公司目前股本总额的0.05%，回购价格为25.06元/股。公司独立董事对相关事项发表 了独立意见，律师出具了相应法律意见。

十五、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、 共同对外投资的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、 关联债权债务往来

□适用V不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、 其他重大关联交易

V适用口不适用

1）公司第二届董事会第三十七次会议以及第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关 于申请综合授信额度的议案》、《关于控股股东为公司申请银行授信提供担保暨关联交易的 议案》：①公司拟向广发银行股份有限公司北京新外支行申请人民币10,000万元的综合授信 额度，由公司控股股东、实际控制人童之磊先生（以下简称“保证人”）提供连带责任保证 担保，并签署《最高额保证合同》，保证人在保证合同项下承担的担保最高额为人民币10,000 万元；②公司拟向杭州银行股份有限公司北京中关村支行申请人民币8,000万元的综合授信 额度，由公司控股股东、实际控制人童之磊先生提供连带责任保证担保，并签署《杭州银行 股份有限公司融资担保书》，保证人在保证书项下承担的担保最高额为人民币8,000万元； ③公司拟向中国民生银行股份有限公司北京分行申请人民币5,000万元的综合授信额度，由 公司控股股东、实际控制人童之磊先生提供连带责任保证担保，并签署《最高额担保合同》， 保证人在保证合同项下承担的担保最高额为人民币5,000万元。

1. 公司第二届董事会第四十二次会议以及第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于 申请综合授信额度的议案》、《关于控股股东为公司申请银行授信提供担保暨关联交易的议 案：①公司拟向江苏银行股份有限公司北京中关村支行申请人民币23,000万元的综合授信额 度，由公司控股股东、实际控制人童之磊先生(以下简称“保证人”)提供连带责任保证担 保，并签署最高额保证合同，保证人在保证合同项下承担的担保最高额不超过人民币23,000 万元；②公司拟向招商银行股份有限公司北京西三环支行申请不超过人民币20,000万元的综 合授信额度，由公司控股股东、实际控制人童之磊先生提供连带责任保证担保，并签署最高 额保证合同，保证人在保证书项下承担的担保最高额不超过人民币20,000万元。
2. 童之磊先生为公司控股股东、实际控制人，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规 则》等相关规定，童之磊先生为公司关联自然人，该事项构成了关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 关于控股股东为公司申请银行授信提供担 | 2016年10月10日 | 巨潮资讯网 |
| 保暨关联交易的公告 | 2017年01月18日 | 巨潮资讯网 |

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

1. **托管情况**

□适用V不适用

公司报告期不存在托管情况。

1. **承包情况**

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

□适用V不适用

公司报告期不存在对外担保情况。

3、 委托他人进行现金资产管理情况

（1） 委托理财情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2） 委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同订立  公司方名  称 | 合同订立对方 名称 | 合 同 标 的 | 合同签  订日期 | 合同涉及资产 的账面价值 （万元）（如 有） | 合同涉及资产 的评估价值 （万元）（如 有） | 评估机 构名称 （如有） | 评估基 准日（如  有） | 定 价 原 则 | 交易价 格（万 元） | 阜木 是否  关联  交易 | 关 联 关 系 | 截至报告期末的执行  情况 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 中文在线 数字出版 | 浙江唐德影视 |  | 2016 年 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2017年计划筹拍《超 自然大英雄》影视项 | 2016 年 | 关于与浙江唐德影视股份有限公 |
| 无 | 08 月 23 | 0 | 0 | 无 |  | 无 | 0 | 否 | 无 | 08 月 23 | 司签订战略协议的公告（公告编 |
| 集团股份 | 股份有限公司 |  |  |  |  | 目；其他项目处于准 |
|  | 日 |  |  |  |  | 日 | 号：2016-074) |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 备阶段。 |
| 中文在线 数字出版 | 奥飞娱乐股份 |  | 2016 年 |  |  |  |  |  |  |  |  | 具体合作项目处于前 | 2016 年 | 关于与奥飞娱乐股份有限公司签 |
| 有限公司 | 无 | 08 月 24 | 0 | 0 | 无 |  | 无 | 0 | 否 | 无 | 期准备阶段。 | 08 月 24 | 订战略协议的公告（公告编号： |
| 集团股份 |
|  |  |  | 日 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2016-085) |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中文在线 数字出版 | 浙江华策影视 |  | 2016 年 |  |  |  |  |  |  |  |  | 已签署《橙红年代》 | 2016 年 | 关于与浙江华策影视股份有限公 |
| 无 | 08 月 31  日 | 0 | 0 | 无 |  | 无 | 0 | 否 | 无 | 影视项目投资合作协 议。 | 08 月 31  日 | 司签订战略合作协议的公告（公告 编号：2016-091） |
| 集团股份 | 股份有限公司 |
| 有限公司 |  |
| 中文在线 数字出版 | 咪咕文化科技 |  | 2016 年 |  |  |  |  |  |  |  |  | 公司已提供IP,项目 | 2016 年 | 关于与咪咕文化科技有限公司签 |
| 无 | 09 月 19 | 0 | 0 | 无 |  | 无 | 0 | 否 | 无 | 09 月 19 | 订战略合作协议的公告（公告编 |
| 集团股份  有限公司 | 有限公司 |  |  |  |  | 正常推进中。 |
|  | 日 |  |  |  |  | 日 | 号：2016-094) |
|  |  |  |  |  |
| 中文在线 数字出版 | 浙江冰峰科技 |  | 2016 年 |  |  |  |  | 市 |  |  |  | 已与冰峰科技合作完 | 2016 年 | 关于与浙江冰峰科技有限公司签 |
| 无 | 09 月 26 | 0 | 0 | 无 |  | 场 | 6,000 | 否 | 无 | 成多款游戏开发，VR | 09 月 26 | 订战略合作协议的公告（公告编 |
| 集团股份 | 有限公司 |
|  | 日 |  |  |  |  | 价 |  |  |  | 项目正在开发中。 | 日 | 号：2016-099) |
| 有限公司 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中文在线 数字出版 集团股份 有限公司 | 万达影视传媒 有限公司 | 无 | 2016 年 09 月 27 日 | 0 | 0 | 无 |  |
| 中文在线 数字出版 集团股份 有限公司 | 盛唐时代（北 京）数码影视 制作有限责任 公司 | 无 | 2016 年  10 月 27 日 | 0 | 0 | 无 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 无 | 0 | 否 | 无 | 具体合作项目处于筛  选IP阶段。 | 2016 年 09 月 27 日 | 关于与万达影视传媒有限公司签 订合作框架协议的公告（公告编 号：2016-100） |
| 无 | 0 | 否 | 无 | 尚无实质性进展。 | 2016 年  10 月 27 日 | 关于与盛唐时代（北京）数码影视 制作有限责任公司签订战略框架 协议的公告（公告编号：2016-118） |

十七、社会责任情况

1、 履行精准扶贫社会责任情况

公司年度报告暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、 履行其他社会责任的情况

无。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

□是V否

十八、其他重大事项的说明

□适用V不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

□适用V不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 90,000,000 | 75.00% | 44,899,028 | 0 | 53,748,433 | -37,216,075 | 61,431,386 | 151,431,386 | 53.15% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 90,000,000 | 75.00% | 44,899,028 | 0 | 53,748,433 | -37,216,075 | 61,431,386 | 151,431,386 | 53.15% |
| 其中：境内法人持股 | 49,124,212 | 40.94% | 31,303,881 | 0 | 26,946,538 | -21,785,375 | 36,465,044 | 85,589,256 | 30.04% |
| 境内自然人持股 | 40,875,788 | 34.06% | 13,595,147 | 0 | 26,801,895 | -15,430,700 | 24,966,342 | 65,842,130 | 23.11% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 30,000,000 | 25.00% | 0 | 0 | 66,251,558 | 37,216,075 | 103,467,633 | 133,467,633 | 46.85% |
| 1、人民币普通股 | 30,000,000 | 25.00% | 0 | 0 | 66,251,558 | 37,216,075 | 103,467,633 | 133,467,633 | 46.85% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、股份总数 | 120,000,000 | 100.00% | 44,899,028 | 0 | 119,999,991 | 0 | 164,899,019 | 284,899,019 | 100.00% |

股份变动的原因

V适用口不适用

中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称“公司”或“中文在线”）首次公开发行股票前的股本为90,000,000股。经中国 证券监督管理委员会《关于核准北京中文在线数字出版集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015] 23号）核准, 公司获准公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，并于2015年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市，上市后公司总股本为 120,000,000 股。

2016年1月21日、2016年1月22日，公司分别披露了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2016-005、 公告编号：2016-006）,解除限售股数量为37,216,075股。

2016年5月16日，公司召开的2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案，以总股本 120,000,000股为基数，向现有全体股东每10股派发0.20元人民币（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增10股。2016年 5月30日，根据《中文在线数字出版集团股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，公司完成了限制性股票 的授予登记工作，向34名激励对象首次授予1,747,000股限制性股票，公司总股本增至121,747,000股。根据《创业板上市公司规范 运作指引》的相关规定，董事会审议利润分配方案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整，因向激励对 象授予限制性股票，2016年5月30日公司股本增加至121,747,000股，2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案调整为：以公 司总股本121,747,000股为基数，向全体股东每10股派0.197130元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增9.856505 股。上述分配方案已于2016年6月7日实施完毕，公司总股本增至241,746,991股。

2016年6月3日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]874号文核准，公司非公开发行人民币普通股A股42,735,042股于 2016年8月15日在深圳证券交易所上市，公司总股本增至284,482,033股。

2016年10月13日，根据《中文在线数字出版集团股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，公司完成 了预留限制性股票的授予登记工作，向4名激励对象授予预留限制性股票416,986股，公司总股本增至284,899,019股。

截至2016年12月31日，公司总股本为284,899,019股。其中，有限售条件股份为151,431,386股，占公司总股本的53.15%； 无限售流通股133,467,633股，占公司总股本的46.85%。

股份变动的批准情况

V适用口不适用

2016年5月16日，公司召开2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以总股本120,000,000 股为基数，向现有全体股东每10股派发0.20元人民币（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增10股。

2016年4月28日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第三期股票期权与限制性股票激励计划（草 案）及其摘要〉的议案》、《关于〈公司第三期股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权 董事会办理公司第三期股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》；2016年4月29日，公司召开第二届董事会第三十次会议及 第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予第三期股票期权和限制性股票的议案》；2016年5月30日，公司完成 了限制性股票的授予登记工作，向34名激励对象首次授予1,747,000股限制性股票。

根据《创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，董事会审议利润分配方案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对 分配比例进行调整，因向激励对象授予限制性股票，2016年5月30日公司股本增加至121,747,000股，2015年度利润分配及资本公 积金转增股本方案调整为：以公司总股本121,747,000股为基数，向全体股东每10股派0.197130元人民币现金，同时以资本公积金 向全体股东每10股转增9.856505股。上述分配方案已于2016年6月7日实施完毕。

2016年8月30日，公司召开第二届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整第三期股票期权与限制性股票激励计划预留限 制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予第三期股票期权与限制性股票激励计划预留权益的议案》；2016年10月12日，公司完 成了预留限制性股票的授予登记工作。向4名激励对象授予416,986股预留限制性股票。

经中国证券监督管理委员会《关于核准中文在线数字出版集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]874号）的 核准，公司非公开发行股票4,273.5042万股新股，发行价格为每股人民币46.80元，募集资金总额1,999,999,965.60元，扣除发行 费用47,306,885.98元后的募集资金净额人民币1,952,693,079.62元。上述资金于2016年7月28日全部到位，已经信永中和会计师 事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2016BJA10658号验资报告。

股份变动的过户情况

□适用V不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

V适用口不适用

2016年6月7日公司以资本公积转增股本，每10股转增9.856505股，共计转增119,999,991.00股。根据企业会计准则34号《每 股收益》的规定，为了保持会计指标的前后期可比，需要以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，本期对上报告期的每股收

益进行了重新计算。本公司上年净资产收益率及每股收益如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 6.57 | 0.1340 | 0.1338 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 3.61 | 0.0736 | 0.0735 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用V不适用

2、限售股份变动情况

V适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售 股数 | 本期增加限售 股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
| 童之磊 | 22,426,110 | 0 | 22,104,307 | 44,530,417 | 首发前限售股 | 2018年1月22日限售期届满，在限售期届满之日起两 年内减持直接持有的中文在线股份数量合计不超过其 持有的中文在线股份的10%。 |
| 北京启迪华创投资咨询有限公司 | 16,811,081 | 714,733 | 15,865,373 | 31,961,721 | 首发前限售股 | 2018年1月22日限售期届满，在限售期届满后，根据 首发前限售承诺，分三年按照一定比例解除限售。 |
| 上海文睿投资有限公司 | 8,449,643 | 0 | 8,328,395 | 16,778,038 | 首发前限售股 | 2018年1月22日限售期届满，在限售期届满后，根据 首发前限售承诺，分三年按照一定比例解除限售。 |
| 王秋虎 | 5,031,630 | 2,012,652 | 2,975,657 | 5,994,635 | 首发前限售股 | 根据首发前限售承诺，按照一定比例解除限售，2018 年1月22日全部解除完毕。 |
| 浙江华睿海越现代服务业创业投资有 限公司 | 4,654,742 | 1,861,896 | 2,752,770 | 5,545,616 | 首发前限售股 | 根据首发前限售承诺，按照一定比例解除限售，2018 年1月22日全部解除完毕。 |
| 胡松挺 | 4,277,994 | 4,277,994 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 上海开物投资合伙企业（有限合伙） | 3,970,588 | 3,970,588 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 陈耀杰 | 3,962,102 | 3,962,102 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 宁波博发投资合伙企业（有限合伙） | 2,501,924 | 2,501,924 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 北京德同长通投资中心（有限合伙） | 2,095,870 | 2,095,870 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 北京世纪泓慧投资中心（有限合伙） | 2,051,472 | 2,051,472 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 北京讯安达科技有限公司 | 1,939,478 | 1,939,478 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 北京掌中达信息科技有限责任公司 | 1,588,236 | 1,588,236 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 北京东方泓石投资中心（有限合伙） | 1,267,016 | 1,267,016 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏州华慧创业投资中心（有限合伙） | 992,647 | 992,647 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 徐田庆 | 969,738 | 969,738 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 李大鹏 | 969,738 | 969,738 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 薛军 | 926,474 | 926,474 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 北京启迪创业孵化器有限公司 | 825,385 | 825,385 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 浙江东翰高投长三角投资合伙企业  （有限合伙） | 661,767 | 661,767 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 蔡东青 | 529,412 | 529,412 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 北京高安投资有限公司 | 529,412 | 529,412 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 姚宝珍 | 426,686 | 426,686 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 麦刚 | 412,386 | 412,386 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 张自明 | 387,894 | 387,894 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 上海容银投资有限公司 | 387,894 | 387,894 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 关宇 | 290,922 | 290,922 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 上海弘帆创业投资有限公司 | 264,706 | 264,706 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 顾浩 | 132,351 | 132,351 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 张向东 | 132,351 | 132,351 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 金信祥泰创业投资（北京）有限公司 | 132,351 | 132,351 | 0 | 0 | 首发限售到期 | 报告期内已全部解除限售。 |
| 财通基金管理有限公司 | 0 | 0 | 11,648,912 | 11,648,912 | 非公开发行限售股 | 2017年8月15日 |
| 嘉实基金管理有限公司 | 0 | 0 | 8,677,884 | 8,677,884 | 非公开发行限售股 | 2017年8月15日 |
| 宝盈基金管理有限公司 | 0 | 0 | 8,564,615 | 8,564,615 | 非公开发行限售股 | 2017年8月15日 |
| 东海基金管理有限责任公司 | 0 | 0 | 8,550,004 | 8,550,004 | 非公开发行限售股 | 2017年8月15日 |
| 广发基金管理有限公司 | 0 | 0 | 5,293,627 | 5,293,627 | 非公开发行限售股 | 2017年8月15日 |
| 张帆 | 0 | 0 | 198,565 | 198,565 | 股权激励限售股 | 根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | |  | | 规定，按照一定比例解除限售，2019年4月30日全部 解除完毕。 |
| 谢广才 | 0 | 0 | 397,130 | 397,130 | 股权激励限售股 | 同上 |
| 鲁丰 | 0 | 0 | 198,565 | 198,565 | 股权激励限售股 | 同上 |
| 金晖 | 0 | 0 | 198,565 | 198,565 | 股权激励限售股 | 同上 |
| 宋洁 | 0 | 0 | 198,565 | 198,565 | 股权激励限售股 | 同上 |
| 陆宽 | 0 | 0 | 198,565 | 198,565 | 股权激励限售股 | 同上 |
| 王京京 | 0 | 0 | 198,565 | 198,565 | 股权激励限售股 | 同上 |
| 核心管理人员（27人） | 0 | 0 | 2,297,397 | 2,297,397 | 股权激励限售股 | 同上 |
| 合计 | 90,000,000 | 37,216,075 | 98,647,461 | 151,431,386 | 一 | 一 |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| 非公开发行股票 | 2016年7月22日 | 46.80元/股 | 42,735,042 | 2016年8月15日 | 42,735,042 | - |
| 限制性股票 | 2016年4月29日 | 25.06 元/股 | 3,468,931 | 2016年5月30日 | 3,468,931 | - |
| 预留限制性股票 | 2016年8月30日 | 25.67元/股 | 416,986 | 2016年10月13日 | 416,986 | - |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

中文在线数字出版集团股份有限公司2016年年度报告全文 经中国证券监督管理委员会《关于核准中文在线数字出版股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]874号）的核 准，公司非公开发行股票4,273.5042万股新股于2016年8月15日在深圳证券交易所上市。

2016年5月30日，根据《中文在线数字出版集团股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，公司完成 了限制性股票的授予登记工作，向34名激励对象首次授予1,747,000股限制性股票，因实施2015年度利润分配及资本公积金转增股 本方案，首次授予的限制性股票变为3,468,931股。

2016年10月13日，根据《中文在线数字出版集团股份有限公司第三期股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，公司完成 了预留限制性股票的授予登记工作，向4名激励对象授予预留限制性股票416,986股。

2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

V适用口不适用

公司股份总数的变动情况详见本节“一、股份变动情况”

3、 现存的内部职工股情况

□适用V不适用

三、股东和实际控制人情况

**1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通股股东总 数 | 27,781 | 年度报告披露日前上一月 末普通股股东总数 | 24,101 | 报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） | 0 | 年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | （参见注9） |  | 股股东总数（如有）（参  见注9） |

持股5%以上的股东或前10名股东持股情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数 量 | 报告期内增减变 动情况 | 持有有限售条件 的股份数量 | 持有无限售条件 的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| 股份状态 | 数量 |
| 童之磊 | 境内自然人 | 15.63% | 44,530,417 | 22,104,307 | 44, 530,417 | 0 | 质押 | 1,762,000 |
| 北京启迪华创投资咨询有 限公司 | 境内非国有法人 | 11.30% | 32,180,931 | 15,369,850 | 31,961,721 | 219,210 |  |  |
| 上海文睿投资有限公司 | 境内非国有法人 | 5.89% | 16,778,038 | 8,328,395 | 16,778,038 | 0 | 质押 | 970,000 |
| 全国社保基金五零四组合 | 其他 | 2.93% | 8,353,098 | 8,353,098 | 8,353,098 | 0 |  |  |
| 浙江华睿海越现代服务业  创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.61% | 7,445,616 | 2,790,874 | 5,545,616 | 1,900,000 |  |  |
| 王秋虎 | 境内自然人 | 2.45% | 6,985,408 | 1,953,778 | 5,994,635 | 990,773 | 质押 | 5,980,000 |
| 兴业银行股份有限公司一 中邮战略新兴产业混合型 证券投资基金 | 其他 | 2.26% | 6,442,335 | 6,442,335 | 0 | 6,442,335 |  |  |
| 东海基金一上海银行一盈 科2号一鑫龙185号资产管 理计划 | 其他 | 1.91% | 5,445,479 | 5,445,479 | 5,445,479 | 0 |  |  |
| 中国农业银行股份有限公 司一中邮信息产业灵活配 置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.65% | 4,703,093 | 4,703,093 | 0 | 4,703,093 |  |  |
| 陈耀杰 | 境内自然人 | 1.54% | 4,394,653 | 432,551 | 0 | 4,394,653 | 质押 | 3,647,372 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东 的情况（如有）（参见注4） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 童之磊为上海文睿投资有限公司的控股股东，双方存在关联关系。兴业银行股份有限公司一中邮战略新兴产业混合型证券投 | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 资基金、中国农业银行股份有限公司一中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金的基金管理人同为中邮创业基金管理股份 有限公司，双方存在关联关系，未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 兴业银行股份有限公司一中邮战略新兴产业混合型证 券投资基金 | 6,442,335 | 人民币普通股 | 6,442,335 |
| 中国农业银行股份有限公司一中邮信息产业灵活配置 混合型证券投资基金 | 4,703,093 | 人民币普通股 | 4,703,093 |
| 陈耀杰 | 4, 394,653 | 人民币普通股 | 4,394,653 |
| 胡松挺 | 3,488,002 | 人民币普通股 | 3,488,002 |
| 兴业银行股份有限公司一中邮核心竞争力灵活配置混 合型证券投资基金 | 3,160,393 | 人民币普通股 | 3,160,393 |
| 北京世纪泓慧投资中心（有限合伙） | 3,153,670 | 人民币普通股 | 3,153,670 |
| 中国建设银行股份有限公司一华商盛世成长混合型证 券投资基金 | 2,870,089 | 人民币普通股 | 2,870,089 |
| 中国工商银行股份有限公司一建信优选成长混合型证 券投资基金 | 2,233,198 | 人民币普通股 | 2,233,198 |
| 中国建设银行股份有限公司一华商价值精选混合型证 券投资基金 | 2,195,359 | 人民币普通股 | 2,195,359 |
| 浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司 | 1,900,000 | 人民币普通股 | 1,900,000 |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售 流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动 的说明 | 兴业银行股份有限公司一中邮战略新兴产业混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司一中邮信息产业灵活配置混合 型证券投资基金、兴业银行股份有限公司一中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金的基金管理人同为中邮创业基金管 理股份有限公司，三方方存在关联关系，未知是否属于一致行动人；中国建设银行股份有限公司一华商盛世成长混合型证券 投资基金、中国建设银行股份有限公司一华商价值精选混合型证券投资基金的基金管理人同为华商基金管理有限公司，双方 方存在关联关系，未知是否属于一致行动人 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5） | 无 |

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是V否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 童之磊 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 童之磊先生，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，国际工商管理专业，经济师，高级数字出版编辑，1998年获得清华大学学士 学位，2000年获美国麻省理工学院（MIT）与清华大学联合培养的国际工商管理硕士（IMBA）学位。2000年12月发起成立中文在线，现任中文在线数字出 版集团股份有限公司董事长兼总经理，同时兼任上海文睿投资有限公司执行董事、北京中文在线文化传媒有限公司执行董事兼总经理、北京中文在线教育科 技有限公司执行董事兼总经理、上海中文在线文化发展有限公司执行董事、湖北中文在线数字出版有限公司董事长、杭州中文在线信息科技有限公司执行董 事、中文在线（天津）文化发展有限公司执行董事、中文在线集团有限公司首任董事、ATA Inc,董事、北京亚杰商汇咨询有限公司董事，北京市东城区第十 六届人大常委、中华全国青年联合会常委及教育界别秘书长、北京市东城区青年联合会副主席、中国版权协会副理事长、中国音像与数字出版协会副理事长、 中国编辑学会副会长。 | |
| 报告期内控股和参股 的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

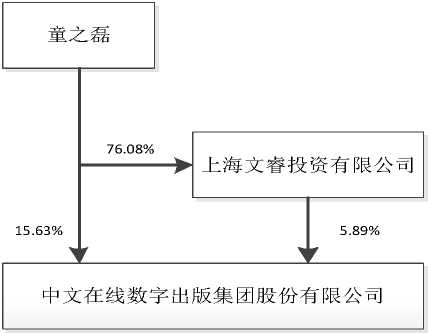
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 童之磊 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 同"公司控股股东情况” | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
| 启迪华创 | 张金生 | 2010年03月12日 | 4,000 万 | 主要从事投资咨询、企业管理服务。 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用V不适用

第七节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股） | 期末持股 数（股） |
| 童之磊 | 董事长兼  总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2000 年  12 月 19 日 | 现任 | 22,426,1  10 | 0 | 0 | 22,104,3  07 | 44,530,4  17 |
| 雷霖 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2011 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周树华 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2011 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张帆 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2011 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 198,565 | 0 | 0 | 198,565 |
| 何庆源 | 独立董事 | 现任 | 男 | 58 | 2014 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈晓 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2011 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姜瑞明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2011 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹达 | 监事会主  席 | 现任 | 男 | 46 | 2011 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任佳伟 | 监事 | 现任 | 男 | 34 | 2011 年  03 月 18 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈芳 | 监事 | 现任 | 女 | 36 | 2015 年  07 月 28 日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 戴和忠 | 执行总经  理 | 现任 | 男 | 42 | 2017 年  10 月 10 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 日 |  |  |  |  |  |  |
| 谢广才 | 常务副总  经理 | 现任 | 男 | 40 | 2011 年  03 月 22 日 | 现任 | 0 | 397,130 | 0 | 0 | 397,130 |
| 鲁丰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2015 年 04 月 22 日 | 现任 | 0 | 198,565 | 0 | 0 | 198,565 |
| 宋洁 | 副总经理 | 现任 | 女 | 45 | 2015 年  10 月 16 日 | 现任 | 0 | 198,565 | 0 | 0 | 198,565 |
| 金晖 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2016 年 08 月 15 日 | 现任 | 0 | 198,565 | 0 | 0 | 198,565 |
| 陆宽 | 副总经理 兼财务总 监 | 现任 | 男 | 44 | 2016 年 08 月 15 日 | 现任 | 0 | 198,565 | 0 | 0 | 198,565 |
| 王京京 | 董事会秘  书 | 现任 | 女 |  | 2016 年 08 月 15 日 | 现任 | 0 | 198,565 | 0 | 0 | 198,565 |
| 原森民 | 副总经理 兼财务总 监 | 离任 | 男 | 54 | 2011 年 03 月 22 日 | 2016 年 08 月 23 日 | 0 | 297,848 | 0 | 0 | 297,848 |
| 合计 | ―― | ―― | ―― | ―― | ―― | ―― | 22,426,1  10 | 1,886,36  8 | 0 | 23,990,6  75 | 46,416,7  85 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 张帆 | 副总经理兼董事 | 解聘 | 2016 年 08 月 23 | 张帆先生因个人原因提出辞去公司副总经理兼董事会 |
| 会秘书 | 日 | 秘书职务，辞职后将继续在公司担任董事职务。 |
| 原森民 | 副总经理兼财务 | 解聘 | 2016 年 08 月 23 | 原森民先生因个人原因提出辞去公司副总经理兼财务 |
| 总监 | 日 | 总监职务，辞职后将继续在公司担任公司顾问。 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职

责

（一）董事会成员

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，基本情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 职位 | 任期 |
| 童之磊 | 董事长 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 雷林 | 董事 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 周树华 | 董事 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 张帆 | 董事 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 何庆源 | 独立董事 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 陈晓 | 独立董事 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 姜瑞明 | 独立董事 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |

注：公司于2017年3月17日披露了《关于公司董事会和监事会延期换届的公告》，鉴于新一届董事会、监事会候选人 的提名工作尚未完成，为确保相关工作的连续性，公司董事会和监事会将延期换届，董事会各专门委员会和公司管理人员的 任期亦相应顺延。

1、 童之磊

童之磊先生，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，国际工商 管理专业，经济师，高级数字出版编辑，1998年获得清华大学学士学位，2000年获美国麻省 理工学院（MIT）与清华大学联合培养的国际工商管理硕士（IMBA）学位。2000年12月发起 成立中文在线，现任中文在线数字出版集团股份有限公司董事长兼总经理，同时兼任上海文 睿投资有限公司执行董事、北京中文在线文化传媒有限公司执行董事兼总经理、北京中文在 线教育科技有限公司执行董事兼总经理、上海中文在线文化发展有限公司执行董事、湖北中 文在线数字出版有限公司董事长、杭州中文在线信息科技有限公司执行董事、中文在线（天 津）文化发展有限公司执行董事、中文在线集团有限公司首任董事、ATA Inc,董事、北京亚 杰商汇咨询有限公司董事，北京市东城区第十六届人大常委、中华全国青年联合会常委及教 育界别秘书长、北京市东城区青年联合会副主席、中国版权协会副理事长、中国音像与数字 出版协会副理事长、中国编辑学会副会长。

2、 雷霖

雷霖先生，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工学博士，清华 大学经济管理学院博士后。2011年3月至今任本公司董事，自2012年9月起担任清控资产 管理有限公司总裁，兼任清华控股有限公司高级副总裁、诚志科融控股有限公司总裁、诚志 股份有限公司董事、清控三联创业投资（北京）有限公司董事、深圳力宝清控基金管理有限 公司董事、中融人寿保险股份有限公司董事，曾任同方股份有限公司董事、紫光股份有限公 司董事、启迪控股股份有限公司董事。

3、 周树华

周树华先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，管理学专 业。周树华先生自2010年12月至今任上海开物股权投资管理有限公司执行董事兼总经理， 自2011年4月至今任北京开物投资管理有限公司执行董事兼总经理，自2012年2月至今任 上海开物兴华创业投资管理有限公司执行董事兼总经理，自2013年2月至今任上海开物兴晖 创业投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人委派代表。自2011年3月至今任公司董事。

4、 张帆

张帆先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，国际金融与 财务专业，高级经济师。张帆先生自2008年8月至今任湖南弘慧教育发展基金会理事长。2010 年10月加入中文在线，现任中文在线董事，同时兼任上海合复新材料科技有限公司董事、北 京赛奇科科技有限公司董事、重庆桑禾动物药业有限公司董事、深圳丝路数字视觉股份有限 公司独立董事、北京华夏威科软件技术有限公司董事、佳信德润(北京)科技有限公司董事。

5、 何庆源

何庆源先生，男，1959年生，加拿大国籍，硕士研究生，管理科学专业。何庆源先生自 2014年3月加入本公司，现任本公司独立董事，同时兼任中国远洋海运集团外部董事、中国 移动通讯集团外部董事、美国Air Products and Chemical Inc独立董事、美国Pentair Plc 独立董事、美国 Qorvo Inc 独立董事、Kiina Investment (BVI) Ltd 董事长、Kiina Business Services (HK) Ltd 董事长、Kiina Systems (HK) Ltd 董事长、Kiina Properties (Canada) Ltd 董事长、Kiina Ventures (Canada) Inc 董事长。

6、 陈晓

陈晓先生，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，经济学专业, 教授。自1997年起执教于清华大学，并于2000年9月至2013年5月间担任清华大学经济管 理学院会计系主任，2011年3月加入本公司，现任本公司独立董事、清华大学经济管理学院 会计系教授。

7、 姜瑞明

姜瑞明先生，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工商管理硕士

（MBA）。姜瑞明先生自2011年3月加入本公司，现任本公司独立董事、首都机场股份有限公

司独立董事；北京国枫律师事务所执行合伙人。

（二）监事会成员

公司监事会由曹达、任佳伟和陈芳3名监事组成，基本情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 职位 | 任期 |
| 曹达 | 监事会主席 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 任佳伟 | 监事 | 2014年3月18日-2017年3月17日 |
| 陈芳 | 监事 | 2015年7月28日-2017年3月17日 |

注：公司于2017年3月17日披露了《关于公司董事会和监事会延期换届的公告》，鉴于新一届董事会、监事会候选人 的提名工作尚未完成，为确保相关工作的连续性，公司董事会和监事会将延期换届，董事会各专门委员会和公司管理人员的 任期亦相应顺延。

1、曹达

曹达先生，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，工商管理专业。 曹达先生自2011年3月加入公司，现任本公司监事会主席，同时兼任北京金信融达投资管理 有限公司董事长兼总经理、北京金信华创股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代 表、北京华清汇金投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京金信卓华投资中心 （有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京睿达创新投资管理有限公司执行董事、拉萨睿 祺华创投资管理有限公司执行董事、北京金信明德投资管理有限公司董事、天津荷塘资产管 理有限公司董事、浦华环保股份有限公司董事、清石资产管理（上海）有限公司董事、北京 清控金信投资有限公司执行董事、清控华创（天津）资产管理有限公司董事、北京睿祺华盛 投资管理有限公司执行董事、北京清芯华创投资管理有限公司监事、清控金信资本管理（香 港）有限公司执行董事、睿华资本管理有限公司执行董事、启迪桑德环境资源股份有限公司 董事、南通金信通达投资管理有限公司董事、清控金信资本管理（北京）有限公司董事及总 裁、北京金信泽华投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京金信创智投资中心 （有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京金信华盈投资中心（有限合伙）执行事务合伙 人委派代表、北京金信汇富投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京金信华睿 投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京清控金信投资管理有限公司董事及总 裁、北京金信恒瑞投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信灏跃投资中心 （有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信灏融投资中心（有限合伙）执行事务合伙 人委派代表、南通金信灏嘉投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信至盟 一期股权投资基金（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信至盟投资管理中心（有 限合伙）执行事务合伙人委派代表、清控金信甬清投资管理（宁波）有限公司董事长、无锡 清石水木投资有限公司董事及总经理、清控金信蓝色（青岛）投资管理有限公司董事长、南 通金信沅帆投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信沅辰投资中心（有限 合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信沅达投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派 代表、南通金信沅盛投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信沅清投资中 心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信沅海投资中心（有限合伙）执行事务合 伙人委派代表、宁波金信涌清股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、北京景 民金信投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、南通金信优清投资管理中心（有限 合伙）执行事务合伙人委派代表、北京金信华清投资管理有限公司执行董事。

2、 任佳伟

任佳伟先生，男，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，金融专业。自2011 年3月加入公司，现任本公司监事，兼任北京北信源软件股份有限公司投资总监、上海无寻 网络科技有限公司董事。

3、 陈芳

陈芳女士，女，1981年生，中国国籍，无境外永久居住权。自2005年3月加入公司， 现任公司人力行政中心副总经理。

（三）高级管理人员

公司设总经理1名，执行总经理1名，常务副总经理1名，副总经理4名（其中副总经 理兼任财务总监1名），董事会秘书1名。公司高级管理人员简介如下：

1、 童之磊

童之磊先生，总经理，其简历参见本节“（一）董事会成员”。

2、 戴和忠

戴和忠先生，1975年生，博士研究生学历，高级经济师。2013年获得第三届中国政府出版 奖优秀出版人物奖,2014年获得浙江省委第五批浙江省委宣传文化系统“五个一批”人才奖 项,2015年获得由中国文化管理协会评选的2014年度文化管理人物称号。2001年进入中国移 动浙江公司工作；2009年创建中国移动手机阅读基地并担任总经理；2014年底，中国移动手 机阅读基地转型成为咪咕数字传媒有限公司进行独立运营，戴和忠先生出任咪咕数字传媒有 限公司总经理；2016年1月至9月，担任浙江华策影视股份有限公司副总裁兼浙江华策娱乐 科技有限公司总裁。2016年10月加入中文在线，现任中文在线执行总经理，同时兼任上海 晨之科董事、中文光之影执行董事、东阳光之影执行董事。

3、 谢广才

谢广才先生，男，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，工商管理专 业。2002年4月加入中文在线，曾任公司版权部主任、任资源建设部主任、版权中心负责人、 副总经理，现任中文在线常务副总经理，同时兼任中文万维董事长、鸿达以太执行董事、湖 北中文在线董事、中文在线天津公司总经理。

4、 鲁丰

鲁丰先生，男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，计算机信息专业。2005 年8月加入本公司，先后任无线业务部总监、无线事业部副总经理等职务，负责无线通信领 域数据业务；现任公司副总经理，负责电信运营商及相关增值业务。同时兼任中文在线杭州 分公司总经理，中经文睿董事、迈步科技董事、杭州中文在线总经理。

5、 宋洁

宋洁女士，女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士研究生，经济管理专 业。曾任长天计算机系统集成有限公司人力资源主管，AT&T（中国）有限公司中国区人力资 源经理，西安杨森制药有限公司业务人力资源经理，美国斯必克热力设备与服务集团亚太区 人力资源总监，联想集团有限公司人力资源高级总监，北京畅游天下网络技术有限公司人力 资源副总裁，2015年9月加入中文在线，现任中文在线副总经理，负责公司人力资源及行政 管理工作。

6、 金晖

金晖先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居住权，学士学位，文学专业。自2011 年1月至2015年10月，在迅雷公司担任副总裁职务，2016年6月加入中文在线，现任中文 在线副总经理，同时兼任广州四月天执行董事兼总经理、杭州四月天执行董事、汤圆公司执 行董事、中文万维董事。

7、 陆宽

陆宽先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，会计学和高级工商 管理专业。曾任毕马威华振会计师事务所审计师，联想集团全球供应链成本与运营总监，北 京弘毅远方投资顾问有限公司资深高级顾问，龙浩天地股份有限公司财务负责人，四川长坤 置业有限公司总经理。2015年9月加入中文在线，现任中文在线副总经理兼财务总监，同时 兼任上海晨之科董事。

8、王京京

王京京女士，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学法学与管理学双学士学位及 经济法专业硕士学位，具有法律职业资格和董事会秘书资格。曾任职北京数码视讯科技股份 有限公司证券投资部，2010年加入中文在线，曾任证券事务代表，证券投资部总经理，现任 中文在线董事会秘书，同时兼任文化传媒监事、湖北中文在线监事、杭州四月天监事、杭州 中文在线监事、中文在线天津公司监事、中文光之影监事、东阳光之影监事。

在股东单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领 取报酬津贴 |
| 童之磊 | 上海文睿投资有限公司 | 执行董事 | 2010年10月  14日 |  | 否 |
| 在股东单位任 职情况的说明 | 童之磊为上海文睿投资有限公司控股股东、实际控制人。 | | | | |

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 取报酬津贴 |
| 童之磊 | 上海文睿投资有限公司 | 执行董事 | 2010年10月  01日 | 现任 | 否 |
| 童之磊 | ATA Inc. | 董事 | 2016年02月  01日 | 现任 | 是 |
| 童之磊 | 北京亚杰商汇咨询有限公司 | 董事 | 2008年11月  01日 | 现任 | 否 |
| 雷霖 | 清华控股有限公司 | 高级副总裁 | 2016年05月  01日 | 现任 | 否 |
| 雷霖 | 清控资产管理有限公司 | 总裁 | 2012年09月 | 现任 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 26日 |  |  |
| 雷霖 | 诚志科融控股有限公司 | 总裁 | 2016年04月  08日 | 现任 | 否 |
| 雷霖 | 诚志股份有限公司 | 董事 | 2016年06月  14日 | 现任 | 否 |
| 雷霖 | 清控三联创业投资（北京）有限公司 | 董事 | 2013年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 雷霖 | 深圳力宝清控基金管理有限公司 | 董事 | 2014年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 雷霖 | 中融人寿保险股份有限公司 | 董事 | 2014年12月  01日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 上海开物股权投资管理有限公司 | 执行董事兼 总经理 | 2010年12月  01日 | 现任 | 是 |
| 周树华 | 北京开物投资管理有限公司 | 执行董事兼 总经理 | 2011年04月  01日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 上海开物兴华创业投资管理有限公司 | 执行董事兼 总经理 | 2012年02月  01日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 上海开物兴晖创业投资合伙企业（有限 合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2013年02月  01日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 上海合复新材料科技有限公司 | 董事 | 2011年04月  01日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 北京赛奇科科技有限公司 | 董事 | 2014年12月  01日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 重庆桑禾动物药业有限公司 | 董事 | 2014年04月  01日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 深圳丝路数字视觉股份有限公司 | 独立董事 | 2013年03月  01日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 北京华夏威科软件技术有限公司 | 董事 | 2013年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 佳信德润（北京）科技有限公司 | 董事 | 2015年10月  01日 | 现任 | 否 |
| 何庆源 | 中国远洋海运集团 | 外部董事 | 2012年01月  01日 | 现任 | 是 |
| 何庆源 | 中国移动通讯集团 | 外部董事 | 2016年03月  01日 | 现任 | 是 |
| 何庆源 | 美国 Air Products and Chemical Inc | 独立董事 | 2013年01月  01日 | 现任 | 是 |
| 何庆源 | 美国 Pentair Plc | 独立董事 | 2007年05月 | 现任 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 01日 |  |  |
| 何庆源 | 美国 Qorvo Inc | 独立董事 | 2010年05月  01日 | 现任 | 是 |
| 何庆源 | Kiina Investment (BVI) Ltd | 董事长 | 2008年11月  01日 | 现任 | 否 |
| 何庆源 | Kiina Business Services (HK) Ltd | 董事长 | 2009年01月  01日 | 现任 | 否 |
| 何庆源 | Kiina Systems (HK) Ltd | 董事长 | 2014年04月  01日 | 现任 | 否 |
| 何庆源 | Kiina Properties (Canada) Ltd | 董事长 | 1995年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 何庆源 | Kiina Ventures (Canada) Inc | 董事长 | 2009年01月  01日 | 现任 | 否 |
| 姜瑞明 | 北京首都国际机场股份有限公司 | 独立董事 | 2011年01月  04日 | 现任 | 是 |
| 姜瑞明 | 北京国枫律师事务所 | 执行合伙人 | 2005年01月  01日 | 现任 | 是 |
| 曹达 | 北京金信融达投资管理有限公司 | 董事长兼总  经理 | 2014年10月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信华创股权投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2014年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京华清汇金投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2014年10月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信卓华投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2015年07月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京睿达创新投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015年03月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 拉萨睿祺华创投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015年06月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信明德投资管理有限公司 | 董 事 | 2015年05月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 天津荷塘资产管理有限公司 | 董 事 | 2015年07月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 浦华环保股份有限公司 | 董 事 | 2002年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 清石资产管理（上海）有限公司 | 董 事 | 2013年12月 | 现任 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 01日 |  |  |
| 曹达 | 北京清控金信投资有限公司 | 执行董事 | 2013年11月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 清控华创（天津）资产管理有限公司 | 董 事 | 2015年07月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京睿祺华盛投资管理有限公司 | 执行董事 | 2014年06月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京清芯华创投资管理有限公司 | 监 事 | 2014年01月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 清控金信资本管理（香港）有限公司 | 执行董事 | 2015年06月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 睿华资本管理有限公司 | 执行董事 | 2015年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 启迪桑德环境资源股份有限公司 | 董 事 | 2015年10月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信通达投资管理有限公司 | 董 事 | 2015年04月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 |  | 监 事 | 1905年06月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 清控金信资本管理（北京）有限公司 | 董事及总裁 | 2013年01月  01日 | 现任 | 是 |
| 曹达 | 北京金信泽华投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2015年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信创智投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2015年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信华盈投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2015年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信汇富投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2015年12月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信华睿投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2015年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京清控金信投资管理有限公司 | 董事及总裁 | 2016年01月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信恒瑞投资中心（有限合伙） | 执行事务合 | 2016年07月 | 现任 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 伙人委派代  表 | 01日 |  |  |
| 曹达 | 南通金信灏跃投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年03月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信灏融投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年03月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信灏嘉投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年07月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信至盟一期股权投资基金（有限 合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年10月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信至盟投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年07月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 清控金信甬清投资管理（宁波）有限公 司 | 董事长 | 2017年02月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 无锡清石水木投资有限公司 | 董事及总经 理 | 2016年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 清控金信蓝色（青岛）投资管理有限公 司 | 董事长 | 2016年11月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信沅帆投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信沅辰投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信沅达投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信沅盛投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信沅清投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年09月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信沅海投资中心（有限合伙） | 执行事务合  伙人委派代 | 2016年09月  01日 | 现任 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 表 |  |  |  |
| 曹达 | 宁波金信涌清股权投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年08月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京景民金信投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年04月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 南通金信优清投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2016年06月  01日 | 现任 | 否 |
| 曹达 | 北京金信华清投资管理有限公司 | 执行董事 | 2016年06月  01日 | 现任 | 否 |
| 任佳伟 | 上海无寻网络科技有限公司 | 董事 | 2013年10月  01日 | 现任 | 否 |
| 任佳伟 | 北京北信源软件股份有限公司 | 投资总监 | 2015年10月  01日 | 现任 | 是 |
| 戴和忠 | 上海晨之科 | 董事 | 2016年12月  01日 | 现任 | 否 |
| 鲁丰 | 迈步科技 | 董事 | 2016年11月  01日 | 现任 | 否 |
| 鲁丰 | 中经文睿 | 董事 | 2016年07月  01日 | 现任 | 否 |
| 陆宽 | 上海晨之科 | 董事 | 2016年12月  01日 | 现任 | 否 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用V不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决 策程序 | 公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会审议通过后，提交股东大会审议。其 中在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员岗位报酬由公司支付，不再支付 董事、监事津贴。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定 依据 | 根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，以及行业及地区的收入水平， 结合公司实际经营和盈利水平，董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实 际支付情况 | 报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 童之磊 | 董事长兼总经理 | 男 | 42 | 现任 | 87.88 | 是 |
| 雷霖 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 是 |
| 周树华 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 0 | 是 |
| 张帆 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 40.42 | 否 |
| 何庆源 | 独立董事 | 男 | 58 | 现任 | 10 | 是 |
| 陈晓 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 10 | 是 |
| 姜瑞明 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 10 | 是 |
| 曹达 | 监事会主席 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 是 |
| 任佳伟 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 0 | 是 |
| 陈芳 | 监事 | 女 | 36 | 现任 | 43.64 | 否 |
| 戴和忠 | 执行总经理 | 男 | 42 | 现任 | 40.26 | 否 |
| 谢广才 | 常务副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 110.11 | 否 |
| 鲁丰 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 89.74 | 否 |
| 宋洁 | 副总经理 | 女 | 45 | 现任 | 80.33 | 否 |
| 金晖 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 67.55 | 否 |
| 陆宽 | 副总经理兼财务 总监 | 男 | 44 | 现任 | 62.92 | 否 |
| 王京京 | 董事会秘书 | 女 |  | 现任 | 57.59 | 否 |
| 原森民 | 副总经理兼财务 总监 | 男 | 54 | 离任 | 65.55 | 否 |
| 合计 | 一 | 一 | -- | -- | 775.99 | 一 |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

V适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内  可行权股  数 | 报告期内 已行权股  数 | 报告期内 已行权股 数行权价 格（元/股） | 报告期末 市价（元/ 股） | 期初持有 限制性股 票数量 | 本期已解  锁股份数  量 | 报告期新 授予限制 性股票数  量 | 限制性股 票的授予 价格（元/ 股） | 期末持有 限制性股 票数量 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张帆 | 董事 | 57,187 | 0 | 0 | 39.52 | 0 | 0 | 198,565 | 25.06 | 198,565 |
| 谢广才 | 常务副总  经理 | 117,352 | 0 | 0 | 39.52 | 0 | 0 | 397,130 | 25.06 | 397,130 |
| 鲁丰 | 副总经理 | 58,676 | 0 | 0 | 39.52 | 0 | 0 | 198,565 | 25.06 | 198,565 |
| 宋洁 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 39.52 | 0 | 0 | 198,565 | 25.06 | 198,565 |
| 金晖 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 39.52 | 0 | 0 | 198,565 | 25.06 | 198,565 |
| 陆宽 | 副总经理 兼财务总 监 | 0 | 0 | 0 | 39.52 | 0 | 0 | 198,565 | 25.06 | 198,565 |
| 王京京 | 董事会秘  书 | 62,072 | 0 | 0 | 39.52 | 0 | 0 | 198,565 | 25.06 | 198,565 |
| 合计 | 一 | 295,287 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 1,588,520 | -- | 1,588,520 |

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 302 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 437 |
| 在职员工的数量合计（人） | 739 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 739 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 129 |
| 技术人员 | 209 |
| 财务人员 | 25 |
| 行政人员 | 0 |
| 管理人员 | 69 |
| 编辑运营人员 | 307 |
| 合计 | 739 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 91 |
| 本科 | 477 |

|  |  |
| --- | --- |
| 专科 | 151 |
| 高中及以下 | 20 |
| 合计 | 739 |

**2、薪酬政策**

公司奉行“承担社会责任、贯彻股东精神、让员工满意”的宗旨，制定切合公司实际且 具有一定竞争力的薪酬政策。员工薪酬主要分为基本薪酬和绩效奖金两部分，基本薪酬部分 由岗位价值、职级水平等因素确定，以稳定员工为基本目的；绩效奖金部分以企业年度经营 目标为导向，以个人业绩为依据，体现企业经营价值；除此之外，为达到进一步激励人才的 目的，公司实施了股权激励计划，极大的激励了核心管理者和骨干员工的积极性和创造性， 将企业经营价值和员工进行分享，提高核心员工的满意度。

非现金收入的薪酬政策，坚持以人为本的原则，除按照国家和地方政策要求，为员工缴 纳各项社会保险和住房公积金外，还提供年度体检、节日贺礼、生日贺礼、员工活动等福利 和交通津贴、午餐津贴，在创建和谐团队的同时提高了企业团队凝聚力。

3、 培训计划

公司培训与人才发展工作紧密围绕公司人才战略、人力资源规划、年度经营目标开展， 制定年度培训计划并认真落实，培训教育工作取得了新的进展。相继开展了青干班培训、管 理培训生、高级管理人员等一系列人才发展与管理培训课程，进一步增强了公司各类人才的 业务知识和管理能力，保证了人才梯队的建设，为业务发展提供合格的管理人才与专业人才。

4、 劳务外包情况

□适用V不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、

《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求， 不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事 会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、 董事会秘书等相关制度。目前，公司在治理方面的各项规章制度配套齐全，主要有《公司章 程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独 立董事工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易管理办法》、《募 集资金使用管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计制度》等。 此外，公司持续深入开展公司治理活动，不断加强信息披露工作，进一步提高了公司规范运 作和治理水平，形成了规范的股东大会、董事会、监事会和经理层的经营决策机制，切实维 护公司及全体股东利益。

（一） 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》 等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等地对待所有股东，使其充分行使股东权利。 公司股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议，议案审议符合程序，出席股东大会会 议人员的资格合法有效。股东大会设有股东讨论环节，股东可充分表达自己的意见，公司管 理层对于股东的提问、质询也尽量予以解答，以确保中小股东的话语权。召开股东大会时， 公司按相关要求提供网络投票方式为全体股东参与投票表决提供便利。此外，公司聘请律师 见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

（二） 关于公司与控股股东

公司的控股股东、实际控制人为童之磊先生。控股股东能依据法律、法规及公司的规章 管理制度行使权力，并承担相应的义务，履行相关承诺。不存在控股股东利用其控股地位侵 害其他股东利益的行为，也没有超越股东大会或董事会直接或间接干预公司的决策和经营活 动，不存在控股股东非经营性占用公司资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

（三） 关于董事与董事会

公司董事会成员共7人，其中独立董事3人，占全体董事的三分之一以上，均由股东大 会选举产生，由公司高级管理人员担任的董事不超过董事总数的1/3，董事会的人数及人员 构成符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。公司全体董事的任职资格和任免均按照《公 司法》、《创业板上市规则》及《公司章程》等规定执行，符合法定程序。

全体董事诚实守信、勤勉尽责，积极出席董事会和股东大会，认真审议各项董事会议案, 忠诚于公司和全体股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。同时，独立董事以其所 具备的丰富的专业知识和勤勉尽责的职业道德在董事会制定公司发展战略、发展计划和进行 生产经营决策等方面发挥了重要的作用，有力地保障了董事会决策的科学性和公正性。

（四） 关于监事与监事会

公司监事会成员共3人，其中职工代表监事1人，股东代表监事2人。监事会的人数及 人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体监事的任职资格和任免均按照《公 司法》、《公司章程》等规定执行，符合法定程序。

公司监事能够按照《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、 财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表意见。

（五） 关于经理层

公司《总经理工作细则》明确了总经理的权利和义务。公司经理层在任期内严格按照相 关规则行使职权，并对公司日常生产经营实施有效控制。公司经理层没有越权行使职权的行 为，董事会和监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约。公司总经理等高级管理人员忠 实履行职务，能够维护公司和全体股东的利益，目前未发生过因未能忠实履行职务，违背诚 信义务，侵害公司和股东利益的行为。

（六） 关于公司内部控制

目前，已经纳入公司内控范畴的领域有公司治理结构、组织机构、人力资源管理、内部 审计机构、资金的内部控制、销售与收款、采购与付款、资产管理、对控股子公司的控制、 关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、对外投资的内部控制、对募集资金的控制、对 信息披露的内部控制等。内控制度得到了有效执行，相关风险得到有效控制。

（七）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指 定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券 日报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公 平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的要求，加强与 投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

（八） 关于公司独立性

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立了健全的公司法人 治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人控制及 其施加重大影响的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司控 股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不 存在同业竞争的情况，亦不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

（九） 公司透明情况

公司严格按照有关法律法规、《公司章程》和公司《信息披露管理制度》的要求，真实、 准确、完整、及时、公平地披露有关信息和向中国证监会北京证监局、深交所报告有关情况。 公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和投资咨询，公司证券投资部设有专线 电话，公司网站设立了投资者关系专栏，并通过电子信箱、传真、投资者关系互动平台等多 种方式，确保与广大中小投资者进行无障碍地有效沟通。公司所有需披露的信息均在中国证 监会指定的创业板信息披露网站上全面披露，确保所有股东均有平等机会获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大 差异

□是V否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差 异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作， 与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主 经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、 董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

三、同业竞争情况

□适用V不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与 比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2016年度第一次临时 股东大会 | 临时股东 大会 | 0.12% | 2016年04月  28日 | 2016年04月  28日 | 2016年第一次临时股东大会决议公告（公告编  号：2016-030） |
| 2015年度股东大会 | 年度股东 大会 | 0.04% | 2016年05月  16日 | 2016年05月  16日 | 2015年年度股东大会决议公告（公告编号：  2016-035） |
| 2016年度第二次临时 股东大会 | 临时股东 大会 | 0.04% | 2016年07月  29日 | 2016年07月  29日 | 2016年第二次临时股东大会决议公告（公告编  号：2016-066） |
| 2016年度第三次临时 股东大会 | 临时股东 大会 | 0.46% | 2016年09月  09日 | 2016年09月  09日 | 2016年第三次临时股东大会决议公告（公告编  号：2016-093） |
| 2016年度第四次临时 股东大会 | 临时股东 大会 | 0.54% | 2016年10月  26日 | 2016年10月  26日 | 2016年第四次临时股东大会决议公告（公告编  号：2016-114） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 何庆源 | 15 | 4 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 陈晓 | 15 | 4 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 姜瑞明 | 15 | 4 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 5 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

V是口否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事何庆源先生、陈晓先生和姜瑞明先生能够严格按照《公司章程》、《独立 董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出 席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公 司现场调研，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情 况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司年报事项、股权激 励事项、募集资金存放于使用事项、关联交易事项、非公开发行等事项进行审核并出具了独 立董事意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中 小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会 及战略委员会。2016年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件 及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。四个专门委员会自成立起一直按照 相应的议事规则运作，在公司内部审计、人才选拔、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作 用。

1、审计委员会的履职情况

审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，积极履行职责。报告 期内，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策， 定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期 和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要 求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还 就下列事项展开工作：（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；（2）与公 司审计部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；（3）审议公司内审部门提交的季度 工作报告，年度工作计划；（4）对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘建议。

2、 薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准 和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探 讨绩效考核体系的进一步完善。报告期内，薪酬与考核委员会召开了七次会议，分别对2016 年度董事监事高级管理人员薪酬，公司首期股票期权激励计划调整及第一个行权期可行权， 公司第二期股票期权激励计划调整及第一个行权期可行权，公司第三期股票期权与限制性股 票激励计划的授予、调整以及部分限制性股票的注销进行了审议并通过。

3、 提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会认真履行职责，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和经 理人员的任职资格等相关事宜提出建议；报告期内，提名委员会召开了两次会议，同意聘任 戴和忠担任公司执行总经理、金晖担任公司副总经理、陆宽担任公司副总经理兼财务总监、 王京京担任公司董事会秘书。

4、 战略委员会的履职情况

2016年公司战略委员会认真履行职责，按照《公司章程》的相关规定，勤勉尽责，积极 开展工作；报告期内，战略委员会召开了两次会议，对公司2016年度战略发展规划以及投资 上海晨之科信息技术有限公司、广州弹幕网络科技有限公司进行了审议并通过。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的人力资源管理体系，包括招聘、培训、薪酬福利体系、绩效评估体系 等。公司高级管理人员的收入与工作绩效直接挂钩。在公司领取薪酬的董事、监事和高级管 理人员的报酬，依据公司绩效考核管理办法予以确定。薪酬与考核委员会负责对高级管理人 员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案，并报公司董事会薪 酬与考核委员会审议。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法 规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了工作职责。公司各 项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、 内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是V否

2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017年04月12日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：1、对已经签发的财务报告更正  （由于政策变化或其他客观因素变化导致 的对以前年度的追溯调整除外）；2、注册 会计师发现的、未被识别的当期财务报告 的重大错报；3、公司董事、监事及高级 管理人员出现舞弊行为；4、公司监事会、 审计委员会、内部审计机构对内部控制监 督无效。重要缺陷：1、期末财务报告流程 的内控存在缺陷，并造成重要影响；2、 合规性管控职能存在缺陷，其中违规行为 可能对财务报告产生重大影响。一般缺陷： | 重大缺陷：完全无法保证公司资产安 全，或者已经造成重大资产损失；严重 违反国家法律法规，导致监管机构的调 查或重大起诉；严重影响经营的效率和 效果，导致公司经营活动管理混乱，无 法实现盈利，甚至出现严重亏损；内控 缺陷严重影响公司战略目标的实现，可 能给公司带来致命后果。重要缺陷：不 能合理保证公司资产安全，相关内部控 制活动缺陷严重，使公司资产暴露于风 险中；违反国家法律法规，导致监管机 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 除上述重大缺陷、重要缺陷以外的缺陷。 | 构的调查或比较重大的起诉；对公司的 经营效率和效果有比较重要的影响，导 致经营活动管理不规范，盈利率下降； 内控缺陷可能使公司战略偏离重要目 标，但不会导致公司战略整体失败。一 般缺陷：影响资产安全的管理活动，不 利于资产安全的管理；违反地方法规， 可能被除以警告或金额较少的罚款；对 公司的经营效率和效果有一定影响，不 利于规范化、常规化的处理业务流程， 不能实现效率最高化；对公司战略目标 达成有一定影响，但是影响较小，不会 造成战略目标偏离。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：潜在错报。营业收入\*1%;重要 缺陷：营业收入\*0.5% W潜在错报V营业 收入\*1%； 一般缺陷：潜在错报V营业收入 \*0.5% | 重大缺陷：潜在（直接）财产损失N营 业收入\*1%；重要缺陷：营业收入\*0.5% W潜在（直接）财产损失V营业收入 \*1%; 一般缺陷：潜在（直接）财产损 失V营业收入\*0.5% |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 认为中文在线按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》及相关规定于2016年12月31日在所有重大方面保持了与财 务报告相关的有效的内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2017年04月12日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《内部控制鉴证报告》www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是V否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

第十节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未

能全额兑付的公司债券

否

第十一节财务报告

**一、审计报告**

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017年04月12日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | XYZH/2017BJA10488 |
| 注册会计师姓名 | 唐炫、王宏疆 |

**审计报告正文**

中文在线数字出版集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称中文在线）财务报表, 包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合 并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中文在线管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计 准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制， 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会 计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则， 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计 程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。 在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰 当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中文在线财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映 了中文在线2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营 成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中文在线数字出版集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 1,415,428,419.11 | 255,813,531.61 |
| 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 |  |  |
| 应收账款 | 149,185,830.93 | 159,856,030.80 |
| 预付款项 | 142,776,656.11 | 38,484,543.55 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 11,520,653.90 | 5,610,326.66 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 6,251,546.90 | 8,794,654.27 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动资产 | 12,786,680.50 | |
| 流动资产合计 | 1,737,949,787.45 | 468,559,086.89 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 361,348,300.00 | 99,248,300.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 455,621,390.53 | 148,925,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 9,553,561.36 | 10,880,746.75 |
| 在建工程 | 35,350.40 |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 250,938,014.09 | 123,698,715.84 |
| 开发支出 | 5,564,080.01 | 3,432,209.62 |
| 商誉 | 17,752,179.43 | 17,752,179.43 |
| 长期待摊费用 | 554,782.00 | 633,122.71 |
| 递延所得税资产 | 13,338,586.93 | 5,867,389.74 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,114,706,244.75 | 410,437,664.09 |
| 资产总计 | 2,852,656,032.20 | 878,996,750.98 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 249,352,800.00 |
| 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 |  |  |
| 应付账款 | 82,908,276.56 | 50,204,974.04 |
| 预收款项 | 46,071,173.23 | 17,392,899.78 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 38,329,199.65 | 17,604,982.33 |
| 应交税费 | 23,789,412.84 | 15,077,464.93 |
| 应付利息 |  | 184,723.14 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 95,675,310.98 | 586,724.17 |
| 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 |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 286,773,373.26 | 350,404,568.39 |
| 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 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 17,980,988.43 | 11,077,565.42 |
| 递延所得税负债 | 3,050,809.61 | 3,887,428.44 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 21,031,798.04 | 14,964,993.86 |
| 负债合计 | 307,805,171.30 | 365,369,562.25 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 284,752,577.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资本公积 | 2,111,116,384.53 | 188,827,854.16 |
| 减：库存股 | 93,999,854.10 |  |
| 其他综合收益 | 49,625.00 |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 25,074,881.83 | 21,426,336.16 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 210,556,472.09 | 181,554,398.86 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,537,550,086.35 | 511,808,589.18 |
| 少数股东权益 | 7,300,774.55 | 1,818,599.55 |
| 所有者权益合计 | 2,544,850,860.90 | 513,627,188.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,852,656,032.20 | 878,996,750.98 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：童之磊

主管会计工作负责人：陆宽

会计机构负责人：李凤梅

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 878,567,725.59 | 221,693,963.61 |
| 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 |  |  |
| 应收账款 | 84,637,241.84 | 102,153,240.16 |
| 预付款项 | 94,496,464.47 | 1,712,861.38 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 180,651,382.82 | 30,798,312.64 |
| 存货 |  |  |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 10,435,929.53 |  |
| 流动资产合计 | 1,248,788,744.25 | 356,358,377.79 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 355,129,300.00 | 93,129,300.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 1,539,037,803.12 | 122,894,616.66 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 7,401,485.84 | 9,098,284.62 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 200,410,995.72 | 79,233,363.08 |
| 开发支出 | 3,461,605.72 | 3,432,209.62 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |
| 递延所得税资产 | 7,150,012.62 | 4,488,121.08 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,112,591,203.02 | 312,275,895.06 |
| 资产总计 | 3,361,379,947.27 | 668,634,272.85 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 100,000,000.00 |
| 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 |  |  |
| 应付账款 | 64,035,509.85 | 38,213,701.92 |
| 预收款项 | 35,716,576.03 | 11,994,031.55 |
| 应付职工薪酬 | 14,416,332.52 | 9,231,196.88 |
| 应交税费 | 1,824,101.32 | 7,965,748.97 |
| 应付利息 |  | 120,833.33 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 738,822,943.07 | 5,083,310.63 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 流动负债合计 | 854,815,462.79 | 172,608,823.28 |
| 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 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 4,216,095.52 | 5,560,806.92 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 4,216,095.52 | 5,560,806.92 |
| 负债合计 | 859,031,558.31 | 178,169,630.20 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 284,752,577.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,096,312,600.07 | 189,272,989.48 |
| 减：库存股 | 93,999,854.10 |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 25,074,881.83 | 21,426,336.16 |
| 未分配利润 | 190,208,184.16 | 159,765,317.01 |
| 所有者权益合计 | 2,502,348,388.96 | 490,464,642.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,361,379,947.27 | 668,634,272.85 |

3、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 | 601,515,607.49 | 390,246,185.64 |
| 其中：营业收入 | 601,515,607.49 | 390,246,185.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 577,614,002.89 | 374,725,405.62 |
| 其中：营业成本 | 310,855,071.52 | 206,120,487.59 |
| 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 | 4,016,369.31 | 1,522,925.43 |
| 销售费用 | 62,725,697.46 | 42,556,981.21 |
| 管理费用 | 199,632,754.74 | 120,539,776.49 |
| 财务费用 | -3,108,117.43 | 415,487.60 |
| 资产减值损失 | 3,492,227.29 | 3,569,747.30 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “一”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | -5,386,109.47 | 5,815,403.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -5,386,109.47 | 5,815,403.81 |
| 汇兑收益（损失以”号填 列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 18,515,495.13 | 21,336,183.83 |
| 加：营业外收入 | 36,161,882.99 | 14,621,726.99 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |
| 减：营业外支出 | 1,301,379.29 | 548,740.47 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 7,823.20 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 53,375,998.83 | 35,409,170.35 |
| 减：所得税费用 | 16,631,079.74 | 6,042,590.71 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 36,744,919.09 | 29,366,579.64 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 35,044,662.79 | 31,254,698.39 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 少数股东损益 | 1,700,256.30 | -1,888,118.75 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 49,625.00 |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 49,625.00 |  |
| （一）以后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  净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他 综合收益 | 49,625.00 |  |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 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 | 49,625.00 |  |
| 6.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 | 36,794,544.09 | 29,366,579.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 35,094,287.79 | 31,254,698.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,700,256.30 | -1,888,118.75 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.1368 | 0.1340 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1364 | 0.1338 |

4、母公司利润表

法定代表人：童之磊

主管会计工作负责人：陆宽

会计机构负责人：李凤梅

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 303,543,972.40 | 185,625,365.74 |
| 减：营业成本 | 178,436,885.79 | 94,189,984.01 |
| 税金及附加 | 791,035.92 | 581,791.59 |
| 销售费用 | 21,923,391.33 | 24,767,696.18 |
| 管理费用 | 72,958,681.33 | 74,701,721.19 |
| 财务费用 | -6,459,196.32 | 108,074.62 |
| 资产减值损失 | 2,327,292.61 | 2,330,852.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “一”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 1,831,346.22 | 11,239,183.90 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | 1,531,346.22 | 3,295,252.96 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 35,397,227.96 | 184,429.58 |
| 加：营业外收入 | 8,673,720.24 | 12,783,031.69 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |
| 减：营业外支出 | 766,127.02 | 262,280.63 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号 填列） | 43,304,821.18 | 12,705,180.64 |
| 减：所得税费用 | 6,819,364. 47 | 425,319.84 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 36,485,456.71 | 12,279,860.80 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后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  净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 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 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 36,485,456.71 | 12,279,860.80 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

5、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 | 691,599,070.03 | 371,705,821.19 |
| 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 |  | 159,596.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 50,728,155.37 | 27,604,055.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 742,327,225.40 | 399,469,473.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 211,397,268.17 | 163,094,999.26 |
| 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 | 161,583,352.44 | 111,429,279.08 |
| 支付的各项税费 | 43,870,334.52 | 28,414,426.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 125,451,404.59 | 60,425,311.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 542,302,359.72 | 363,364,015.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 200,024,865.68 | 36,105,457.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 3,010,627.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 |  | 30,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 1,800,000.00 | 38,600,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 1,800,000.00 | 41,640,627.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 213,534,460.16 | 65,958,555.91 |
| 投资支付的现金 | 613,071,048.00 | 151,425,000.00 |
| 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 | 12,515,395.01 | 23,117,159.49 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 9,986,452.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 849,107,355.17 | 240,500,715.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -847,307,355.17 | -198,860,087.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 2,069,501,841.05 | 182,300,000.00 |
| 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 |  | 248,839,900.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 162,000,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,231,501,841.05 | 431,139,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 249,352,800.00 | 55,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 8,446,029.47 | 11,019,475.00 |
| 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 | 923,991.29 | 168,548,417.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 258,722,820.76 | 234,567,892.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,972,779,020.29 | 196,572,008.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -3,784,093.30 | -1,165.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,321,712,437.50 | 33,816,212.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 92,957,031.61 | 59,140,818.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,414,669,469.11 | 92,957,031.61 |

6、母公司现金流量表

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 | 365,147,797.49 | 149,009,052.32 |
| 收到的税费返还 |  | 107,969.77 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,873,207.40 | 18,622,730.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 385,021,004.89 | 167,739,752.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 107,917,004.38 | 44,464,868.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 71,190,390.30 | 63,266,028.34 |
| 支付的各项税费 | 22,644,988.25 | 17,337,714.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 72,760,947.18 | 19,837,430.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 274,513,330.11 | 144,906,041.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 110,507,674.78 | 22,833,710.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 30,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 1,800,000.00 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 595,931,509.02 | 100,836,020.51 |
| 投资活动现金流入小计 | 597,731,509.02 | 131,636,020.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 186,443,779.10 | 46,128,627.34 |
| 投资支付的现金 | 550,988,548.00 | 2,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 1,246,587,077.05 | 39,788,840.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 9,986,452.00 | 94,521,149.15 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,994,005,856.15 | 182,938,616.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,396,274,347.13 | -51,302,595.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 2,049,452,216.05 | 179,300,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 100,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 162,000,000.00 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,211,452,216.05 | 279,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 5,887,790. 43 | 11,019,475.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 923,991.29 | 168,548,417.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 106,811,781.72 | 234,567,892.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,104,640,434.33 | 44,732,108.00 |
| 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 | 818,873,761.98 | 16,263,222.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 59,458,963.61 | 43,195,740.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 878,332,725.59 | 59,458,963.61 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收  益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般  风险  准备 | 未分配利润 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其 他 |
| 一、上年期末余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 188,827,854.16 |  |  |  | 21,426,336.16 |  | 181,554,398.86 | 1,818,599.55 | 513,627,188.73 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下  企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 188,827,854.16 |  |  |  | 21,426,336.16 |  | 181,554,398.86 | 1,818,599.55 | 513,627,188.73 |
| 三、本期增减变动金额  （减少以"一”号填 列） | 164,752,577.00 |  |  |  | 1,922,288,530.37 | 93,999,854.10 | 49,625.00 |  | 3,648,545.67 |  | 29,002,073.23 | 5,482,175.00 | 2,031,223,672.17 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 35,044,662.79 | 1,700,256.30 | 36,744,919.09 |
| （二）所有者投入和减 少资本 | 44,752,586.00 |  |  |  | 2,042,288,521.37 | 93,999,854.10 |  |  |  |  |  | 3,781,918.70 | 1,996,823,171.97 |
| 1.股东投入的普通股 | 42,735,042.00 |  |  |  | 1,912,505,207.44 |  |  |  |  |  |  | 1,110,000.00 | 1,956,350,249.44 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.其他权益工具持有 者投入资本 | 2,017,544.00 |  |  |  | 95,505,704.62 | 93,999,854.10 |  |  |  |  |  |  | 3,523,394.52 |
| 3.股份支付计入所有  者权益的金额 |  |  |  |  | 28,246,303.70 |  |  |  |  |  |  |  | 28,246,303.70 |
| 4.其他 |  |  |  |  | 6,031,305.61 |  |  |  |  |  |  | 2,671,918.70 | 8,703,224.31 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,648,545.67 |  | -6,042,589.56 |  | -2,394,043.89 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,648,545.67 |  | -3,648,545.67 |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东） 的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,394,043.89 |  | -2,394,043.89 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部 结转 | 119,999,991.00 |  |  |  | -119,999,991.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本  （或股本） | 119,999,991.00 |  |  |  | -119,999,991.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  | 49,625.00 |  |  |  |  |  | 49,625.00 |
| 四、本期期末余额 | 284,752,577.00 |  |  |  | 2,111,116,384.53 | 93,999,854.10 | 49,625.00 |  | 25,074,881.83 |  | 210,556,472.09 | 7,300,774.55 | 2,544,850,860.90 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综  合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其 他 |
| 一、上年期末余额 | 90,000,000.00 |  |  |  | 29,880,245.78 |  |  |  | 20,198,350.08 |  | 161,127,686.55 | 706,718.30 | 301,913,000.71 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 90,000,000.00 |  |  |  | 29,880,245.78 |  |  |  | 20,198,350.08 |  | 161,127,686.55 | 706,718.30 | 301,913,000.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以，，一,，号填列） | 30,000,000.00 |  |  |  | 158,947,608.38 |  |  |  | 1,227,986.08 |  | 20,426,712.31 | 1,111,881.25 | 211,714,188.02 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 31,254,698.39 | -1,888,118.75 | 29,366,579.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 30,000,000.00 |  |  |  | 158,947,608.38 |  |  |  |  |  |  | 3,000,000.00 | 191,947,608.38 |
| 1.股东投入的普通股 | 30,000,000.00 |  |  |  | 137,468,281.40 |  |  |  |  |  |  |  | 167,468,281.40 |
| 2.其他权益工具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  | 21,479,326.98 |  |  |  |  |  |  |  | 21,479,326.98 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,227,986.08 |  | -10,827,986.08 |  | -9,600,000.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,227,986.08 |  | -1,227,986.08 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,600,000.00 |  | -9,600,000.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 188,827,854.16 |  |  |  | 21,426,336.16 |  | 181,554,398. 86 | 1,818,599.55 | 513,627,188.73 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储 备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其 他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、上年期末余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 189,272,989.48 |  |  |  | 21,426,336.16 | 159,765,317.01 | 490,464,642.65 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 189,272,989.48 |  |  |  | 21,426,336.16 | 159,765,317.01 | 490,464,642.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一” 号填列） | 164,752,577.00 |  |  |  | 1,907,039,610.59 | 93,999,854.10 |  |  | 3,648,545.67 | 30,442,867.15 | 2,011,883,746.31 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 36,485,456.71 | 36,485,456.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 44,752,586.00 |  |  |  | 2,027,039,601.59 | 93,999,854.10 |  |  |  |  | 1,977,792,333.49 |
| 1.股东投入的普通股 | 42,735,042.00 |  |  |  | 1,912,505,207.44 |  |  |  |  |  | 1,955,240,249.44 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 2,017,544.00 |  |  |  | 95,505,704.62 | 93,999,854.10 |  |  |  |  | 3,523,394.52 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 16,994,098.84 |  |  |  |  |  | 16,994,098.84 |
| 4.其他 |  |  |  |  | 2,034,590.69 |  |  |  |  |  | 2,034,590.69 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,648,545.67 | -6,042,589.56 | -2,394,043.89 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,648,545.67 | -3,648,545.67 |  |
| 2.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,394,043.89 | -2,394, 043.89 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 119,999,991.00 |  |  |  | -119,999,991.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 119,999,991.00 |  |  |  | -119,999,991.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 284,752,577.00 |  |  |  | 2,096,312,600.07 | 93,999,854.10 |  |  | 25,074,881.83 | 190,208,184.16 | 2,502,348,388.96 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收  益 | 专项储 备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其 他 |
| 一、上年期末余额 | 90,000,000.00 |  |  |  | 30,325,381.10 |  |  |  | 20,198,350.08 | 158,313,442.29 | 298,837,173.47 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 90,000,000.00 |  |  |  | 30,325,381.10 |  |  |  | 20,198,350.08 | 158,313,442.29 | 298,837,173.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填 列） | 30,000,000.00 |  |  |  | 158,947,608.38 |  |  |  | 1,227,986.08 | 1,451,874.72 | 191,627,469.18 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 12,279,860.80 | 12,279,860.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 30,000,000.00 |  |  |  | 158,947,608.38 |  |  |  |  |  | 188,947,608.38 |
| 1.股东投入的普通股 | 30,000,000.00 |  |  |  | 137,468,281.40 |  |  |  |  |  | 167,468,281.40 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 21,479,326.98 |  |  |  |  |  | 21,479,326.98 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,227,986.08 | -10,827,986.08 | -9,600,000.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,227,986.08 | -1,227,986.08 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -9,600,000.00 | -9,600,000.00 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 189,272,989.48 |  |  |  | 21,426,336.16 | 159,765,317.01 | 490,464,642.65 |

三、公司基本情况

中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称本公司）是经董事会、股东大会审议通 过，由北京中文在线数字出版股份有限公司名称变更而来。北京中文在线数字出版股份有限 公司是根据北京中文在线文化发展有限公司全体股东于2011年3月8日签署的《北京中文在 线数字出版股份有限公司发起人协议》及公司章程的约定，以北京中文在线文化发展有限公 司截止2010年12月31日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，于2011年4月2日 取得北京市工商行政管理局核发的110108001876442号企业法人营业执照，注册资本为人民 币9,000万元。法定代表人：童之磊。本公司住所：北京市东城区安定门东大街28号2号楼 9层905号。

根据本公司2012年1月18日第一次临时股东大会审议，2014年4月9日第三次临时股 东大会审议和2014年12月23日第七次临时股东大会审议，经中国证券监督管理委员会《关 于核准北京中文在线数字出版股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015] 23 号）核准，本公司获准公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股面值1元，发行 价为人民币6.81元，本次发行后本公司股本变更为人民币12,000万元。本公司股票于2015 年1月21日在深圳证券交易所上市，股票代码为300364。

根据本公司2016年4月28日第一次股东会决议、2016年4月29日第二届董事会第三 十次会议决议规定，同意授予激励对象限制性股票。截止2016年5月25日，激励对象按 每股限制性股票授予价格49.78元共认购174.7万股限制性股票。变更后的股本为人民币 12,174.70 万元。

2016年6月7日本公司以资本公积转增股本，每10股转增9.856505股，共计转增 119,999,991.00股，变更后的股本为人民币241,746,991.00元。

根据本公司2015年8月10日第二届董事会第二十次会议和2015年8月26日第四次临 时股东大会审议，经中国证监会2016年6月3日《关于核准中文在线数字出版集团股份有限 公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]874号）核准，本公司获准非公开发行不超过 3,000万股新股。由于2016年6月7日本公司发布关于实施2015年度权益分派方案后调整 非公开发行股票发行数量的公告，本次发行数量调整为不超过5,956. 9515万股新股。本公司 实际发行数量为4,273.5042万股，变更后的累计股本284,482,033.00元。

2016年8月30日，本公司召开第二届董事会第三十五次审议通过了《关于调整第三 期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予第三 期股票期权与限制性股票激励计划预留权益的议案》调整后限制性股票激励计划中预留限制 性股票的数量由21万股调整为41.6986万股,确定授予日为2016年8月30日。截止2016年 9月28日，激励对象按每股限制性股票授予价格25. 67元共认购41.6986万股限制性股票, 变更后的股本为人民币284,899,019.00元。

2016年12月5日，本公司召开第二届董事会第四十次会议审议通过了《关于调整第三 期股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予权益数量价格的议案》 以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本公司第三期股票期权与限制性股票激励计划 首次授予的两名激励对象因个人原因已离职，已不再符合解锁条件，根据本公司《第三期股 票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，本公司将对已经离职的原激励对象的已获授但 尚未解锁的限制性股票进行回购注销，回购价格为25.06元/股，回购注销股份共计146,442 股。截止2016年末该限制性股票尚未办理回购注销手续，故在中国证券登记结算有限责任公 司截止2016年12月31日的股本总数为284,899,019股。公司于2017年2月14日完成了上 述限制性股票的回购注销手续并披露了《关于部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销 完成的公告》。本次回购注销完成后，本公司总股本由284,899,019元减至284,752,577元。 变更后的企业法人营业执照正在办理中。

截至2016年12月31日，本公司股本及股权结构情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **股东名称** | **股本** | **持股比例的** |
| 限售条件股份 | 151,284,944.00 | 53.13 |
| 无限售条件股份 | 133,467,633.00 | 46.87 |
| **合计** | **284,752, 577. 00** | **100. 00** |

本公司以出版机构、作家为正版数字内容来源，进行内容的聚合和管理，面向手机、手 持终端、互联网等出版媒体提供数字阅读产品；为数字出版和发行机构提供运营服务；通过 版权衍生产品等方式提供数字内容增值服务。

本公司设有股东大会、董事会、监事会，制定了相应的议事规程。本公司下设无线阅读 事业部、无线娱乐事业部、合作运营事业部、法律服务中心、17K事业部、内容中心、版权 中心、研发中心、市场中心、人力行政中心、财务中心、证券投资部、内审部等职能部门。

本公司合并财务报表范围的主要子公司详见本附注九。与上年相比，本年因投资新设增 加杭州四月天网络科技有限公司、中文在线（天津）文化发展有限公司两家二级全资子公司； 投资新设增加CHINESEALL CORPORATION 一家全资二级子公司，增加控股二级子公司宁波梅山 保税港区中昊嘉华股权投资合伙企业（有限合伙）等。

详见本附注“八、合并范围的变化”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企 业会计准则》及相关规定，并基于本报告“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和 会计估计编制。

2、 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合 理的。

五、 重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的 确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产-版权摊销方法、收入确认等。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、 经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方 在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价 值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公 允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金 资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直 接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之 和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉； 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各 项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证 券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产 公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本 公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。 子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额 中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于 少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合 并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后 形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日 起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或 有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中， 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份 额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表 时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价 与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始 持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与 原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金 等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小 的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表 日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为 购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处 理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即 期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成 本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类 项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目， 采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下 单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额， 在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

一、金融资产

1、金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认 时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对此类金融资产，采用公允价 值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现 金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益, 同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能 力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续 计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被 划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量 的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成 本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的, 按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后 续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值 变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额 转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单 位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2、 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利 终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转 入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有 的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金 融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有 关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收 到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确 认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对 价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前 述账面金额的差额计入当期损益。

3、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他 金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准 备。

本公司对于活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产，年末按照该 类资产活跃市场上的报价确认的公允价值，较按照取得该项资产时支付对价的公允价值及相 关交易费用之和确认的成本，下跌幅度达到或超过50%以上；并截至资产负债表日持续下跌 时间已经达到或超过12个月，本公司根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值 准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信 用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢 复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损 失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值 上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当 期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权 益。

二、金融负债

1、 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负 债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公 允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2、 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部 分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不 存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时 适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转 移一项负债所需支付的价格。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过50万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账 准备 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 与交易对象关系组合 | 其他方法 |
| 款项性质组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 2.00% | 2.00% |
| 1-2年 | 15.00% | 15.00% |
| 2-3年 | 50.00% | 50.00% |
| 3年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3-4年 | 100.00% | 100.00% |
| 4-5年 | 100.00% | 100.00% |
| 5年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的:

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 与交易对象关系 | 0.00% | 0.00% |
| 款项性质组合 | 0.00% | 0.00% |

**(3)单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特 征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账 准备 |

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料和库存商品。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均 法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过 时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品 及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数 量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计 售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现 净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相 关税费后的金额确定。

13、 划分为持有待售资产

不适用。

14、 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时， 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定 过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位 提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期 股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作 为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权 投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初 始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实 际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性 证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价 值作为投资成本；

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额 公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的 现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整 增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取 得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期 间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企 业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益 法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权 益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩 余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与 账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益， 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处 理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资 单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差 额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余 股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定 进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之 日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、 固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期限超过一年的有 形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地 计量。

**（2） 折旧方法**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19% |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19% |

**（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

无

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

不适用。

18、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差 额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发 生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已 经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态 时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入 或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专 门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。 资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产 活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超 过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、 生物资产

不适用。

20、 油气资产

不适用。

21、 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产的计价方法：本公司的无形资产主要是买断版权、软件使用权、非专利技术。 购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资 产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允 价值确定实际成本。

本公司的版权分为买断版权和分成版权，本公司将买断版权作为无形资产管理，并在受 益年限内摊销。分成版权在该版权形成收入的当期，按合同约定的分成方式计提版税，记入 当期损益。

无形资产摊销方法和期限：本公司买断版权如有合同约定使用年限的，按合同约定的使 用年限摊销；如合同未约定使用年限的，按预计受益年限摊销。软件使用权和非专利技术按 预计受益年限摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复 核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。本公司于每个会计期间，对使用寿命不确定的 无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其 使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大 不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的 支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在 技术上具有可行性；2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3）运用该无形资产生产 的产品存在市场或无形资产自身存在市场；4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以 完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5）归属于该无形资产开发阶段的 支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支 出以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出， 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产等项 目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试；对商 誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对 单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资 产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或 者正常使用而预计的下跌；2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的 市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；3）市场利率或者其他 市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低；4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；5） 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6）本公司内部报告的证据表明资产的 经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者 亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23、 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的、摊销期在1年以 上（不含1年）的办公室装修费用，该类费用在3年内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能 使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、 职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、医疗保险费、工伤保险费、 生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的 短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分 类为设定提存计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的 服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减 而提出给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产 生的负债，并计入当期损益：①本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提 供的辞退福利时；②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。辞退福利 预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司的辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职 工薪酬处理。

25、 预计负债

预计负债的确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量 保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：1）该义务是本公 司承担的现时义务；2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；3）该义务的金额能够 可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始 计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值 影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预 计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、 股份支付

对于换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允 价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下, 在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用， 同时增加资本公积。

1、权益工具公允价值的确定方法

对于换取职工服务的限制性股票，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑 授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件 相似的交易期权，本公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

2、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息 作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的 数量与实际可行权数量一致。

3、 股份支付计划实施的会计处理

对于授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价 值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的 公允价值重新计量，将其变动计入损益。

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件之后才可行权的以现金结算的股份支付， 在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公 允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公 允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股 份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按 权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

4、 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权 益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量， 则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若 修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款 和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部 分或全部已授予的权益工具。

5、 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权 条件而被取消的除外），本公司将作如下处理：

取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权 益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

27、 优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、 收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、本公司的营业收入主要包括数字阅读产品收入、数字出版运营服务收入、数字内容增 值服务收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与 所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地 计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时， 确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公 司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务 交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作 的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例）确 认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经 发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供 劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生 的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资 产使用权收入的实现。

2、 收入确认的具体方法为：

数字阅读产品收入包括按阅读流量确认的收入、数字阅读产品销售收入、数字阅读项目 开发收入、互联网广告收入。

按阅读流量确认的收入的确认方法为：提供数字阅读产品后，按双方确认的结算单确认 收入。在无法及时取得结算单的情况下，如能够及时取得当月阅读流量，根据系统平台阅读 流量和合同约定的分成方法确认收入，如无法及时取得当月阅读流量，在实际取得结算单时 确认收入，年末均按实际取得双方确认的当年结算单进行确认。

数字阅读产品销售收入的确认方法为：提供数字阅读产品后，根据合同约定的收入和结 算方式，在取得双方确认的结算单时确认收入。在数字阅读产品包含后续服务的情况下，后 续服务收入在服务期间内分期确认。

数字阅读项目开发收入的确认方法为：在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠 估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

互联网广告收入的确认方法为：在发布广告后，按合同约定确认广告收入。

3、 数字出版运营服务收入包括手机阅读基地运营收入和其他机构运营收入。

手机阅读基地运营收入的确认方法为：移动手机阅读基地运营收入根据合同约定按提供 运营服务人数、技能级别及相应的级别费率计算运营收入，本公司在提供运营服务后按此方 法确认收入，年末按实际取得双方确认的当年结算单进行确认。

其他机构运营收入的确认方法为：提供运营服务后，按阅读流量和合同约定的收入结算 方式计算收入，收入确认方法与上述数字阅读产品中按阅读流量确认的收入相同。

数字内容增值服务收入的确认方法为：根据与客户签订的合同，在提供有关产品或服务 后，相关成本能够可靠计量时，按照合同约定的结算方式和条件确认收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政 府补助；与资产相关的政府补助，本公司于资产的使用期限内摊销确认。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助；与收益相关的 政府补助，本公司根据合同或相关补助文件，在受益期间内确认为当期营业外收入。

30、 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂 时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税 款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和 递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂 时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无 法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价 值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、 租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

不适用。

（2） 融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的 应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管 理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变 更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风 险。

1、 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款I瓦以评估是否出现减值情况，并在出 现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计 未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出 现重大负面的可判断数据等事I。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认 该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

2、 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预 计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后 的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于 目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商 誉减值损失。

3、 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递 延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化 和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计 的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

4、 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使 用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新 而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

□适用V不适用

（2） 重要会计估计变更

□适用V不适用

六、税项

**1、主要税种及税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 收入 | 6%、 13%、 17% |
| 城市维护建设税 | 流转税 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、 25% |
| 教育费附加 | 流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 流转税 | 2% |

**2、税收优惠**

1） 本公司为高新技术企业，于2015年11月24日取得了编号为GR201511001718的高新 技术企业证书，有效期三年。本公司2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

2） 本公司全资二级子公司北京中文在线文化传媒有限公司（以下简称中文传媒）为高新 技术企业，于2016年12月22日取得了编号为GR201611005739的高新技术企业证书，有效 期三年。中文传媒2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

3） 本公司全资二级子公司北京中文在线教育科技发展有限公司（以下简称中文教育）为 高新技术企业，于2014年10月30日取得了编号为GR201411001249的高新技术企业证书， 有效期三年。中文教育2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

4） 本公司全资三级子公司上海中文在线文化发展有限公司（以下简称上海中文在线）为 高新技术企业，于2014年9月4日取得了编号为GF201431000258的高新技术企业证书，有 效期三年。上海中文在线2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

5） 本公司全资三级子公司北京鸿达以太文化发展有限公司（以下简称鸿达以太）为高新 技术企业，于2014年7月30日取得了编号为GF201411000176的高新技术企业证书，有效期 三年。鸿达以太2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

6） 本公司控股三级公司北京中文万维科技有限公司（以下简称中文万维）为高新技术企 业，于2016年12月22日取得了编号为GR201611001551的高新技术企业证书，有效期三年。 中文万维2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

7） 本公司全资三级子公司湖北中文在线数字出版有限公司（以下简称湖北中文在线）为 高新技术企业，于2016年12月13日取得了编号为GR201642001587的高新技术企业证书， 有效期三年。湖北中文在线2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

8） 本公司控股三级公司北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司（以下简称汤圆公司） 为高新技术企业，于2016年12月22日取得了编号为GR201611001551的高新技术企业证书, 有效期三年。汤圆公司2016年适用高新技术企业的15%优惠税率。

除上述所得税税收优惠外，本公司其他子公司企业所得税的适用税率均为25%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

**1、货币资金**

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 178,291.25 | 198,989.05 |
| 银行存款 | 1,414,491,177.86 | 92,758,042.56 |
| 其他货币资金 | 758,950.00 | 162,856,500.00 |
| 合计 | 1,415,428,419.11 | 255,813,531.61 |

其他说明

年末其他货币资金中758,950.00元为质量保函保证金。年末货币资金余额除其他货币资 金外，不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、 衍生金融资产

□适用V不适用

4、 应收票据

无

5、 应收账款

1. 应收账款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 157,966  ,115.65 | 99.72% | 8,780,2  84.72 | 5.56% | 149,185,  830.93 | 168,43  0,770.  27 | 100.00% | 8,574,73  9.47 | 5.09% | 159,856,0  30.80 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 435,900  .06 | 0.28% | 435,900  .06 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 158,402  ,015.71 | 100.00% | 9,216,1  84.78 | 5.82% | 149,185,  830.93 | 168,43  0,770.  27 | 100.00% | 8,574,73  9.47 | 5.09% | 159,856,0  30.80 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 142,060,942.74 | 2,841,218.86 | 2.00% |
| 1年以内小计 | 142,060,942.74 | 2,841,218.86 | 2.00% |
| 1至2年 | 1,372,681.87 | 205,902.27 | 15.00% |
| 2至3年 | 2,759,643.08 | 1,379,821.55 | 50.00% |
| 3至4年 | 1,048,288.49 | 1,048,288.49 | 100.00% |
| 4至5年 | 2,341,628.55 | 2,341,628.55 | 100.00% |
| 5年以上 | 963,425.00 | 963,425.00 | 100.00% |
| 合计 | 150,546,609.73 | 8,780,284.72 |  |

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

采用其他方法计提坏账准备的组合为：与交易对象关系的组合，该组合为应收关联方款 项，不计提坏账准备，期末应收款项余额为7,419,505.92元。

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,282,517.79元；本期收回或转回坏账准备金额641,072.48元。

1. 本期实际核销的应收账款情况

无

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比 例(%) | 坏账准备年末余 额 |
| 咪咕数字传媒有限公司 | 32,417,860.51 | 1年以内、1-2  年 | 20.47 | 669,204.01 |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 6.31 | 200,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 南京麒麟互娱文化股份有限 公司 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 6.31 | 200,000.00 |
| 上海东方龙新媒体有限公司 | 7,850,000.00 | 1年以内 | 4.96 | 157,000.00 |
| 上海市教育委员会教学研究 室 | 7,433, 000. 00 | 1年以内 | 4. 69 | 148,660.00 |
| **合计** | **67,700, 860. 51** |  | **42.74** | **1, 374, 864.01** |

截止本报告出具之日，上述前五名应收账款已收回37,043,188.72元

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 108,027,656.65 | 75.66% | 21,007,448.81 | 54.59% |
| 1至2年 | 17,271,904.72 | 12.10% | 17,416,094.74 | 45.25% |
| 2至3年 | 17,416,094.74 | 12.20% |  |  |
| 3年以上 | 61,000.00 | 0.04% | 61,000.00 | 0.16% |
| 合计 | 142,776,656.11 | 一 | 38,484,543.55 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司预付账款本年度增长主要是预付弹幕网络增资款4,900万元，预付北京世颂房地 产开发公司未来半年的房租1, 204.76万元。

（2 ）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占年末余额的比例（%） |
| 广州弹幕网络科技有限公司（注1） | 49,000,000.00 | 1年以内 | 34.32 |
| 华人汇和科技园建设有限公司（注2） | 33,071,780.00 | 1-3年 | 23.16 |
| 北京世颂房地产开发公司（注3） | 12,047,612.67 | 1年以内 | 8.44 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 北京学友园教育科技有限公司 | 6,048,000.00 | 1年以内 | 4.24 |
| 北京东方视角文化传媒股份有限公司 | 5,660,377.20 | 1年以内 | 3.96 |
| **合计** | **105, 827,769. 87** |  | **74.12** |

其他说明：

注1：系本公司预付的投资款。详见本附注十六、8所述。

注2：系本公司三级子公司湖北中文在线预付的购房款。

注3：系本公司预付的房租。

7、 应收利息

无

8、 应收股利

无

9、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 4,680,0  00.00 | 31.86% | 2,340,0  00.00 | 50.00% | 2,340,00  0.00 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组  合计提坏账准备的  其他应收款 | 10,007,  855.72 | 68.14% | 827,201  .82 | 8.27% | 9,180,65  3.90 | 5,926,  746.50 | 100.00% | 316,419.  84 | 5.34% | 5,610,326  .66 |
| 合计 | 14,687,  855.72 | 100.00% | 3,167,2  01.82 | 21.56% | 11,520,6  53.90 | 5,926,  746.50 | 100.00% | 316,419.  84 | 5.34% | 5,610,326  .66 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海叙旦实业有限公司 | 4,680,000.00 | 2,340,000.00 | 50.00% | 单项金额重大并单项计 提坏账准备 |
| 合计 | 4,680,000.00 | 2,340,000.00 | 一 | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 7,040,567.21 | 140,811.34 | 2.00% |
| 1年以内小计 | 7,040,567.21 | 140,811.34 | 2.00% |
| 1至2年 | 2,479,637.81 | 371,945.67 | 15.00% |
| 2至3年 | 346,411.78 | 173,205.89 | 50.00% |
| 3至4年 | 10,438.92 | 10,438.92 | 100.00% |
| 4至5年 | 80,800.00 | 80,800.00 | 100.00% |
| 5年以上 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 10,007,855.72 | 827,201.82 |  |

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用V不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,850,781.98元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

1. 本期实际核销的其他应收款情况

无

1. 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 增发费用 |  | 471,698.10 |
| 职工借款及备用金 | 5,343,947.02 | 1,516,769.89 |
| 保证金及押金 | 4,548,853.83 | 3,856,436.26 |
| 外部单位往来 | 4,795,054.87 | 81,842.25 |
| 合计 | 14,687,855.72 | 5,926,746.50 |

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 上海叙旦实业有限 公司 | 往来款 | 4,680,000.00 | 1年以内 | 31. 86% | 2,340,000.00 |
| 新闻出版总署 | 保证金 | 1,467,530.00 | 1-2年 | 9.99% | 220,129.50 |
| 上海市电化教育馆 | 保证金 | 1,125,000.00 | 1年以内 | 7.66% | 22,500.00 |
| 员工1 | 备用金 | 510,000.00 | 1年以内 | 3.47% | 10,200.00 |
| 员工2 | 备用金 | 399,760.00 | 1年以内 | 2.72% | 7,995.20 |
| 合计 | 一 | 8,182,290.00 | -- | 55.70% | 2,600,824.70 |

1. 涉及政府补助的应收款项

无

1. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

1. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,468,412.64 |  | 1,468,412.64 |  |  |  |
| 库存商品 | 4,484,846.21 | 188,218.14 | 4,296,628.07 | 8,982,872.41 | 188,218.14 | 8,794,654.27 |
| 发出商品 | 486,506.19 |  | 486,506.19 |  |  |  |
| 合计 | 6,439,765.04 | 188,218.14 | 6,251,546.90 | 8,982,872.41 | 188,218.14 | 8,794,654.27 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号一上市公司从事种业、种植 业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号一一上市公司从事广 播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号一一上市公司从事互 联网游戏业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 库存商品 | 188,218.14 |  |  |  |  | 188,218.14 |
| 合计 | 188,218.14 |  |  |  |  | 188,218.14 |

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4） 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、 划分为持有待售的资产

无

12、 一年内到期的非流动资产

无

13、 其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 留抵税额 | 3,235,921.82 |  |
| 待抵扣进项税 | 9,550,758.68 |  |
| 合计 | 12,786,680.50 |  |

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | 30,000,000.0  0 |  | 30,000,000.0  0 | 22,500,000.00 |  | 22,500,000.00 |
| 可供出售权益工具： | 331,348,300.  00 |  | 331,348,300.  00 | 76,748,300.00 |  | 76, 748,300.00 |
| 按成本计量的 | 331,348,300.  00 |  | 331,348,300.  00 | 76,748,300.00 |  | 76,748,300.00 |
| 合计 | 361,348,300.  00 |  | 361,348,300.  00 | 99,248,300.00 |  | 99,248,300.00 |

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资 单位持股 比例 | 本期现金 红利 |
| 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 天翼阅读 文化传播 有限公：  （注1） | 70,629,30  0.00 |  |  | 70,629,30  0.00 |  |  |  |  | 10.53% |  |
| 北京新浪 阅读信息 技术有限 公司（注  2） |  | 250,000,0  00.00 |  | 250,000,0  00.00 |  |  |  |  | 16.67% |  |
| 青岛正勤 康大创业 投资基金 合伙企业  （有限合 伙） |  | 4,500,000  .00 |  | 4,500,000  .00 |  |  |  |  | 9.80% |  |
| 天津量子 时代网络 科技有限 公司 |  | 100,000.0  0 |  | 100,000.0  0 |  |  |  |  | 14.08% |  |
| MOOC-CNI nformati onTechno logy  （Cayman ）  Corporat ion | 6,119,000  .00 |  |  | 6,119,000  .00 |  |  |  |  | 1.33% |  |
| 合计 | 76,748,30  0.00 | 254,600,0  00.00 |  | 331,348,3  00.00 |  |  |  |  | ―― |  |

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

其他说明

注1：另见十五、4

注2：本公司、北京微梦创科网络技术有限公司（以下简称微梦创科）与北京新浪阅读 信息技术有限公司（以下简称新浪阅读）及其原股东签署《关于北京新浪阅读信息技术有限 公司之增资及股权转让协议》：“中文在线以现金出资20,000万元认购新浪阅读13.333%的 股权，微梦创科拟以现金出资10,000万元认购新浪阅读6.667%的股权；同时中文在线拟以 现金出资5,000万元收购原股东吕廷斌持有的新浪阅读3.334%的股权。”上述增资及收购完 成后，本公司获得新浪阅读16.667%的股权。

15、 持有至到期投资

无

16、 长期应收款

无

17、 长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州市迈 步信息科 技有限公 司（注1） |  |  |  | 244,108.  48 |  |  |  |  |  | 244,108.  48 |  |
| JOINGEAR | 148,925, | 57,082,5 |  | -7,261,1 |  |  |  |  |  | 198,746, |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| LIMITED  （注2） | 000.00 | 00.00 |  | 56.50 |  |  |  |  |  | 343.50 |  |
| 中经文睿 河北数字 出版有限 公司 |  | 4,900,00  0.00 |  | 43,700.8  1 |  |  |  |  |  | 4,943,70  0.81 |  |
| 中文在线 （天津）  文化教育 产业投资 管理有限 公司 |  | 400,000.  00 |  | -201,585  .11 |  |  |  |  |  | 198,414.  89 |  |
| 上海晨之 科信息技 术有限公 司 |  | 250,000,  000.00 |  | 1,488,82  2.85 |  |  |  |  |  | 251,488,  822.85 |  |
| 小计 | 148,925,  000.00 | 312,382,  500.00 |  | -5,686,1  09.47 |  |  |  |  |  | 455,621,  390.53 |  |
| 合计 | 148,925,  000.00 | 312,382,  500.00 |  | -5,686,1  09.47 |  |  |  |  |  | 455,621,  390.53 |  |

其他说明

注1：广州市迈步信息科技有限公司期初账面价值为零是由于前期发生超额亏损，权益 法核算长期股权投资账面价值已至零，截至本年末超额亏损已弥补，根据权益法核算投资收 益，恢复长期股权投资成本。

注2： 2015年12月9日，本公司董事会会议决议，本公司之二级子公司中文在线集团有 限公司（以下简称香港公司）以2,300万美元投资JOINGEAR LIMITED （一家英属维京群岛法 律下设立的BVI公司）获得其38.33%的股权，收购款2,300万美元于2015年12月28日支 付。2015 年 12 月 30 日，JOINGEAR LIMITED 向 ATA Inc. （Cayman）股东 SB Asia Investment Fund II L.P.和 Treasure Master International 支付 7,248 万美金，合计收购 ATA Inc.

（Cayman）31.68%股权，即香港公司间接持有ATA Inc. （Cayman）12.14%的股权。2016年6 月30日香港公司以860万美元自有资金收购马肖风持有的JOINGEAR LIMITED11.66%的股 权。收购完成后，香港公司持有JOINGEAR LIMITED 49.99%的股权，JOINGEAR LIMITED持有 ATA Inc. （Cayman）40.2%的股权，即香港公司间接持有ATA Inc. （Cayman）总计20.09% 股权。香港公司因持JOINGEARLIMITED 49.99%的股权，故对其采用权益法核算。

注3： 2015年11月19日本公司召开了第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关

于公司子公司与北京中经网联合信息咨询有限公司共同投资新设公司的议案》。同意公司全资 二级子公司北京中文在线文化传媒有限公司（以下简称文化传媒）与北京中经网联合信息咨 询有限公司共同出资设立一家新公司中经文睿河北数字出版有限公司（以下简称中经文睿）， 中经文睿已于2016年7月6日注册成立，注册资本为人民币1,000万元，文化传媒出资490 万元，占注册资本的49%。米用权益法核算。

注4：中文在线（天津）文化教育产业投资管理有限公司于2016年8月17日注册成立。 注册资本200万元，本公司出资40万元，占注册资本的20%，采用权益法核算。

注5：本公司于2016年11月21日召开了第二届董事会第三十九次会议，审议通过了《关 于投资上海晨之科信息技术有限公司的议案》，本公司于2016年12月12日现金出资25,000 万元，收购了上海晨之科信息技术有限公司20%的股权，采用权益法核算。

18、 投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、 固定资产

**（1）固定资产情况**

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 运输设备 | 办公及其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |
| 1.期初余额 | 2,649,477.54 | 14,987,074.02 | 17,636,551.56 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （1）购置 |  | 1,483,308.53 | 1,483,308.53 |
| （2）在建工程转入 |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |
| （1）处置或报废 |  |  |  |
| 4.期末余额 | 2,649,477.54 | 16,470,382.55 | 19,119,860.09 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,521,807.18 | 5,233,997.63 | 6,755,804.81 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |
| （1）计提 | 376,286.08 | 2,434,207.84 | 2,810,493.92 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |
| （1）处置或报废 |  |  |  |
| 4.期末余额 | 1,898,093.26 | 7,668,205.47 | 9,566,298.73 |
| 三、减值准备 |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |
| （1）处置或报废 |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 751,384.28 | 8,802,177.08 | 9,553,561.36 |
| 2.期初账面价值 | 1,127,670.36 | 9,753,076.39 | 10,880,746.75 |

（2） 暂时闲置的固定资产情况

无

（3） 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4） 通过经营租赁租出的固定资产

无

1. 未办妥产权证书的固定资产情况

无

20、在建工程

1. 在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 房屋建筑物 | 35,350.40 |  | 35,350.40 |  |  |  |
| 合计 | 35,350.40 |  | 35,350.40 |  |  |  |

1. 重要在建工程项目本期变动情况

无

1. 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、 工程物资

无

22、 固定资产清理

无

23、 生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

1. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

24、油气资产

□适用V不适用

25、无形资产

1. 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号一一上市公司从事互

联网游戏业务》的披露要求

□是V否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 买断版权 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 3,500,000.00 | 1,543,696.16 | 188,256,003.75 | 193,299,699.91 |
| 2.本期增加 金额 |  |  | 4,138,699.39 | 122,835.04 | 202,148,749.18 | 206,410,283.61 |
| (1)购置 |  |  |  | 122,835.04 | 202,148,749.18 | 202,271,584.22 |
| (2)内部  研发 |  |  | 4,138,699.39 |  |  | 4,138,699.39 |
| (3)企业  合并增加 |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 7,638,699.39 | 1,666,531.20 | 390,404,752.93 | 399,709,983.52 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 2,500,000.00 | 640,243.85 | 66,460,740.22 | 69,600,984.07 |
| 2.本期增加 金额 |  |  | 1,058,761.52 | 160,376.00 | 77,951,847.84 | 79,170,985.36 |
| (1)计提 |  |  | 1,058,761.52 | 160,376.00 | 77,951,847.84 | 79,170,985.36 |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 3,558,761.52 | 800,619.85 | 144,412,588.06 | 148,771,969.43 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加 金额 |  |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面 价值 |  |  | 4,079,937.87 | 865,911.35 | 245,992,164.87 | 250,938,014.09 |
| 2.期初账面 价值 |  |  | 1,000,000.00 | 903,452.31 | 121,795,263.53 | 123,698,715.84 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例1.35%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
| 资产管理平 | 3,432,209.6 | 6,270,569.7 | 4,138,699.3 | 5,564,080.0 |
| 台 | 2 | 8 | 9 | 1 |

其他说明

公司从2014年启动资产管理平台系统升级计划，整个升级系统计划在五年内完成，并且 在总体规划的前提下采取分步实施、分步上线的实施策略。具体的实施规划如下：

第一阶段（2014年1月一2016年2月），建设内容：项目整体论证、规划以及内容管理 系统基础功能建设。基础功能建设包括：原始文件库建设、成品文件库建设、元数据管理、 应用报表分析、日志管理、系统管理等五大基础模块。为内容管理平台搭建坚实的基础，建 立统一的内容数据标准以及加工数据标准。

第二阶段（2016年3月一2017年2月），建设内容：合同管理系统，规范合同拟定、合 同审核与审批、合同登记与签章、合同履行、合同变更和解除、合同归档及借阅、合同纠纷 处理等各合同管理环节中的相关工作，便于合同分类、统计分析，防范和降低因合同管理带 来的风险。

第三阶段（2017年3月一2018年2月），建设内容：充分利用系统内、外部海量数据， 根据业务需求建立多维度的数据分析模型，利用列表和图形分析工具全方面的展示，提取有 价值的数据。

第四阶段（2018年3月一2018年12月），建设内容：资产平台功能优化，实现结构化文 档尤其是复合文档的片段级管理、支持专题知识库的创建、支持不同特色资源库的构建与管 理、实现海量数据的存储以及高效检索，重点解决海量文件以及碎片化的文件在后续对日后 业务指导规划工作，建立多维度的生产数据分析模型，为生产提供指导性的意见。

截止本报告期末，项目处于第二阶段。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事  项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 广州市四月天信 息科技有限公司 | 1,654,444.08 |  |  |  |  | 1,654,444.08 |
| 北京鸿达以太文 化发展有限公司 | 16,097,735.35 |  |  |  |  | 16,097,735.35 |
| 合计 | 17,752,179.43 |  |  |  |  | 17,752,179.43 |

**（2）商誉减值准备**

无

28、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 办公室装修 | 633,122.71 | 321,622.95 | 399,963.66 |  | 554,782.00 |
| 合计 | 633,122.71 | 321,622.95 | 399,963.66 |  | 554,782.00 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 12,242,846.23 | 1,888,651.84 | 8,736,083.64 | 1,381,136.94 |
| 可抵扣亏损 | 18,074,233.94 | 2,711,135.10 |  |  |
| 联营企业权益法累计损 失 | 755,891.52 | 113,383.73 | 1,000,000.00 | 150,000.00 |
| 存货跌价准备 | 188,218.14 | 28,232.72 | 188,218.14 | 28,232.72 |
| 递延收益 | 6,400,095.52 | 960,014.33 | 7,240,806.92 | 1,086,121.04 |
| 股份支付 | 49,002,020.10 | 7,637,169.21 | 21,479,326.98 | 3,221,899.04 |
| 合计 | 86,663,305.45 | 13,338,586.93 | 38,644,435.68 | 5,867,389.74 |

1. 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资 产评估增值 | 20,338,730.74 | 3,050,809.61 | 25,916,189.61 | 3,887,428.44 |
| 合计 | 20,338,730.74 | 3,050,809.61 | 25,916,189.61 | 3,887,428.44 |

1. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 |  | 13,338,586.93 |  | 5,867,389.74 |
| 递延所得税负债 |  | 3,050,809.61 |  | 3,887,428.44 |

1. 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 9,536,067.38 | 28,116.59 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可抵扣亏损 | 14,050,386.22 | 10,187,041.25 |
| 合计 | 23,586,453.60 | 10,215,157.84 |

**(5)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2020 年 | 10,187,041.25 | 10,187,041.25 |  |
| 2121 年 | 3,863,344.97 |  |  |
| 合计 | 14,050,386.22 | 10,187,041.25 | -- |

**30、其他非流动资产**

无

31、短期借款

1. 短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 |  | 249,352,800.00 |
| 合计 |  | 249,352,800.00 |

短期借款分类的说明:

2015年12月22日，本公司与江苏银行股份有限公司北京中关村支行签订流动资金借款 合同，借款金额为10,000.00万元，借款期限为2015年12月22日至2016年12月22日， 由本公司之股东童之磊提供保证担保。

2015年12月25日，本公司之子公司中文在线教育集团有限公司与江苏银行股份有限公 司上海分行签订流动资金借款合同，借款金额2,300万美元，借款期限为2015年12月25日 至2016年12月23日，借款用于投资境外公司JOINGEAR LIMITED 38.33%的股权；该项借款 以江苏银行股份有限公司北京分行签发的2,352万美元的信用证提供质押担保。

1. 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、 衍生金融负债

□适用V不适用

34、 应付票据

无

35、 应付账款

1. 应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付账款 | 82,908,276.56 | 50,204,974.04 |
| 合计 | 82,908,276.56 | 50,204,974.04 |

1. 账龄超过1年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 温瑞安 | 860,082.52 | 尚未结算 |
| 南京有恒教科文发展有限公司 | 752,924.53 | 尚未结算 |
| 侣海岩 | 714,220.93 | 尚未结算 |
| 北京大吕文化传播有限公司 | 600,424.75 | 尚未结算 |
| 人民邮电出版社 | 569,861.07 | 尚未结算 |
| 合计 | 3,497,513.80 | 一 |

其他说明：

年末账龄超过1年的应付账款主要为尚未结算的版税。

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收账款 | 46,071,173.23 | 17,392,899.78 |
| 合计 | 46,071,173.23 | 17,392,899.78 |

（2）账龄超过1年的重要预收款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 山东广电新媒体有限责任公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算 |
| 北京文畅智悦文化有限公司 | 612,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 1,612,000.00 | 一 |

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 17,157,605.85 | 184,806,478.99 | 165,004,390.03 | 36,959,694.81 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 447,376.48 | 12,264,692.05 | 11,342,563.69 | 1,369,504.84 |
| 三、辞退福利 |  | 2,272,152.76 | 2,272,152.76 |  |
| 合计 | 17,604,982.33 | 199,343,323.80 | 178,619,106.48 | 38,329,199.65 |

（2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 10,366,574.94 | 158,709,285.16 | 142,295,293.75 | 26,780,566.35 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、职工福利费 |  | 5,433,334.79 | 5,433,334.79 |  |
| 3、社会保险费 | 302,411.90 | 7,234,724.91 | 6,734,119.98 | 803,016.83 |
| 其中：医疗保险费 | 268,042.30 | 6,497,977.28 | 6,041,313.12 | 724,706.46 |
| 工伤保险费 | 11,896.06 | 200,330.47 | 193,290.96 | 18,935.57 |
| 生育保险费 | 22,473.54 | 536,417.16 | 499,515.90 | 59,374.80 |
| 4、住房公积金 | 120,895.00 | 8,162,367.71 | 7,971,756.71 | 311,506.00 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 6,367,724.01 | 5,266,766.42 | 2,569,884.80 | 9,064,605.63 |
| 合计 | 17,157,605.85 | 184,806,478.99 | 165,004,390.03 | 36,959,694.81 |

（3）设定提存计划列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 423,054.58 | 11,720,476.10 | 10,832,953.95 | 1,310,576.73 |
| 2、失业保险费 | 24,321.90 | 544,215.95 | 509,609.74 | 58,928.11 |
| 合计 | 447,376.48 | 12,264,692.05 | 11,342,563.69 | 1,369,504.84 |

38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 7,160,630.25 | 4,736,212.55 |
| 企业所得税 | 13,746,680.26 | 5,784,742.09 |
| 个人所得税 | 2,081,649.25 | 3,866,922.61 |
| 城市维护建设税 | 325,887.89 | 384,481.42 |
| 教育费附加 | 249,758.69 | 280,235.42 |
| 其他税费 | 224,806.50 | 24,870.84 |
| 合计 | 23,789,412.84 | 15,077,464.93 |

39、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合计 |  | 184,723.14 |

40、 应付股利

无

41、 其他应付款

(1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应付款 | 95,675,310.98 | 586,724.17 |
| 合计 | 95,675,310.98 | 586,724.17 |

(2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 上海图情信息有限公司 | 35,200.00 | 保证金 |
| 北京北大英华科技有限公司 | 15,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 50,200.00 | 一 |

其他说明

本年度增长主要是发行限制性股票回购义务确认93,999,854.10元。

42、 划分为持有待售的负债

无

43、 一年内到期的非流动负债

无

44、 其他流动负债

无

45、 长期借款

46、 应付债券

无

47、 长期应付款

无

48、 长期应付职工薪酬

无

49、 专项应付款

无

50、 预计负债

无

51、 递延收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 8,880,000.33 | 28,693,506.57 | 29,373,506.93 | 8,199,999.97 |  |
| 递延服务收入 | 2,197,565.09 | 9,264,520.50 | 1,681,097.13 | 9,780,988.46 | 书香中国业务后续 服务而确认 |
| 合计 | 11,077,565.42 | 37,958,027.07 | 31,054,604.06 | 17,980,988.43 | -- |

涉及政府补助的项目:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与 收益相关 |
| 基于原创模式的 协同出版服务与 应用平台补助 | 130,000.26 |  | 130,000.26 |  |  | 与资产相关 |
| 文化创意产业发 展专项资金补助 | 70,000.07 |  | 70,000.07 |  |  | 与资产相关 |
| 基于手机微出版 | 4,000,000.00 |  | 800,000.03 |  | 3,199,999.97 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技术的原创聚合 暨富媒体发布平 台项目 |  |  |  |  |  |  |
| 上海市浦东财政 局市服务业引导 配套资金 | 1,680,000.00 |  | 1,680,000.00 |  |  | 与资产相关 |
| 购房补贴 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 专利资助金 |  | 5,000.00 | 5,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 |  | 62,506.57 | 62,506.57 |  |  | 与收益相关 |
| 北京市新闻出版 广电局音像、电 子、网络出版物 奖励扶持专项资 金项目补助 |  | 56,000.00 | 56,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 基于移动互联网 技术的机构阅读 服务平台项目 |  | 70,000.00 | 70,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 面向网络原创文 学的数字内容综 合服务平台 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 文化产业发展专 项资金-面向网  络原创文学的数  字 |  | 6, 000,000.00 | 6,000,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 天津滨海高新技 术产业区运营扶 持补助 |  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 合计 | 8,880,000.33 | 28,693,506.57 | 29,373,506.93 |  | 8,199,999.97 | 一 |

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 120,000,000.  00 | 44,752,586.0  0 |  | 119,999,991.  00 |  | 164,752,577.  00 | 284,752,577.  00 |

其他说明：

注1： 2016年1月21 0, 2016年1月22日，公司分别披露了《首次公开发行前已发行股份上

市流通提示性公告》（公告编号：2016-005、公告编号：2016-006）,解除限售数量为37,216,075股。 有限售条件股份减少37,216,075.00股，无限售条件股份增加37,216,075.00股。

注2： （1）根据本公司2016年4月28日第一次股东会决议、2016年4月29日第二届董 事会第三十次会议决议规定，同意授予激励对象限制性股票。截止2016年5月25日，激 励对象按每股限制性股票授予价格49.78元共认购174.7万股限制性股票。（2）根据本公司 2015年8月10日第二届董事会第二十次会议和2015年8月26日第四次临时股东大会审议, 经中国证监会2016年6月3日《关于核准中文在线数字出版集团股份有限公司非公开发行股 票的批复》（证监许可[2016]874号）核准，本公司获准非公开发行不超过3,000万股新股。 由于2016年6月7日本公司发布关于实施2015年度权益分派方案后调整非公开发行股票发 行数量的公告，本次发行数量调整为不超过5,956.9515万股新股。本公司实际发行数量为 4,273.5042万股。（3） 2016年8月30日，本公司召开第二届董事会第三十五次审议通过了

《关于调整第三期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票数量的议案》、《关于向激 励对象授予第三期股票期权与限制性股票激励计划预留权益的议案》调整后限制性股票激励 计划中预留限制性股票的数量由21万股调整为41.6986万股。2016年9月28日，激励对 象按每股限制性股票授予价格25.67元共认购41.6986万股限制性股票。（4） 2016年12月 5 日，本公司召开第二届董事会第四十次会议审议通过了《关于调整第三期股票期权与限制 性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予权益数量价格的议案》以及《关于回购注 销部分限制性股票的议案》，本公司第三期股票期权与限制性股票激励计划首次授予的两名激 励对象因个人原因已离职，已不再符合解锁条件，根据本公司《第三期股票期权与限制性股 票激励计划》的相关规定，本公司将对已经离职的原激励对象的已获授但尚未解锁的限制性 股票进行回购注销，回购价格为25.06元/股，回购注销股份共计146, 442股，截止2016年 末该限制性股票尚未办理回购注销手续，故在中国证券登记结算有限责任公司截止2016年 12月31日的股本总数为284,899,019股。公司于2017年2月14日完成了上述限制性股票 的回购注销手续并披露了《关于部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》。 本次回购注销完成后，本公司总股本由284,899,019元减至284,752,577元。变更后的企业 法人营业执照正在办理中。以上事项增加44,752,586.00股。

注:3： 2016年6月7日本公司以资本公积转增股本，每10股转增9.856505股，共计转

增 119,999,991.00 股。

54、 其他权益工具

无

**55、 资本公积**

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 167,348,527.18 | 2,026,120,208.61 | 132,077,981.94 | 2,061,390,753.85 |
| 其他资本公积 | 21,479,326.98 | 28,246,303.70 |  | 49,725,630.68 |
| 合计 | 188,827,854.16 | 2,054,366,512.31 | 132,077,981.94 | 2,111,116,384.53 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本年增加主要事项有：

（1） 本公司非公开发行股票产生股本溢价增加1,912,505,207.44元，另见七、53注一；

（2） 本年度发行限制性股票产生股本溢价增加95,505,704.62元；

本年减少的主要事项有：

（1） 2016年6月7日本公司以资本公积转增股本溢价减少119,999,991.00元；

（2） 本年度回购限制性股票股本溢价减少3,523,394.52元；

（3） 根据与华昌资产管理有限公司股权转让协议，本公司于2016年8月26日支付900 万元收购其持有的杭州中文在线信息科技有限公司30%的股权，收购价款900万元与杭州中 文在线信息科技有限公司30%净资产的445,403.58元差额减少股本溢价8,554,596.42元。

注2:本公司本年度实施了股权激励计划，按照《企业会计准则第11号一一股份支付》 的有关规定，公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为 基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用， 同时计入资本公积中的其他资本公积。

56、库存股

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限制性股票（注1） |  | 97,669,690.62 | 3,669,836.52 | 93,999,854.10 |
| 合计 |  | 97,669,690.62 | 3,669,836.52 | 93,999,854.10 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注：根据公司2016年4月28日第一次股东会决议、2016年4月29日第二届董事会第 三十次会议决议规定，同意授予激励对象限制性股票。截止2016年5月25日，激励对象按 每股限制性股票授予价格49.78元共认购174.7万股限制性股票。2016年6月7日本公司以 资本公积转增股本，每10股转增9.856505股，共计转增119,999,991.00股，其中限制性股 票转增1,721,931股，转增后，限制性股票的股数为3,468,931股。

根据公司2016年8月30日第二届董事会第三十五次审议通过了《关于调整第三期股票 期权与限制性股票激励计划预留限制性股票数量的议案》、《关于向激励对象授予第三期股票 期权与限制性股票激励计划预留权益的议案》调整后限制性股票激励计划中预留限制性股票 的数量由21万股调整为41.6986万股，确定授予日为2016年8月30日。截止2016年9月 28日，激励对象按每股限制性股票授予价格25.67元共认购41.6986万股限制性股票。

就上述限制性股票回购义务确认库存股3,885,917股，金额为97,669,690.62元。

根据公司2016年12月5日第二届董事会第四十次会议审议通过了《关于调整第三期股 票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予权益数量价格的议案》以及 《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司第三期股票期权与限制性股票激励计划首次授 予的两名激励对象因个人原因已离职，已不再符合解锁条件，根据公司《第三期股票期权与 限制性股票激励计划》的相关规定，公司将对已经离职的原激励对象的已获授但尚未解锁的 限制性股票进行回购注销，回购价格为25.06元/股，回购注销股份共计146,442股。

就上述限制性股票注销库存股146,442股，金额为3,669,836.52元。

截止2016年12月31日，本公司限制性股票回购义务的库存股为3,739,475股，金额为 93,999,854.10 元。

**57、其他综合收益**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
| 本期所得 税前发生 | 减：前期计入  其他综合收益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 额 | 当期转入损益 |  |  | 东 |  |
| 二、以后将重分类进损益的其他综 合收益 |  | 49,625.00 |  |  | 49,625.00 |  | 49,625.0  0 |
| 外币财务报表折算差额 |  | 49,625.00 |  |  | 49,625.00 |  | 49,625.0  0 |
| 其他综合收益合计 |  | 49,625.00 |  |  | 49,625.00 |  | 49,625.0  0 |

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 21,426,336.16 | 3,648,545.67 |  | 25,074,881.83 |
| 合计 | 21,426,336.16 | 3,648,545.67 |  | 25,074,881.83 |

60、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 181,554,398.86 | 161,127,686.55 |
| 调整后期初未分配利润 | 181,554,398.86 | 161,127,686.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 35,044,662.79 | 31,254,698.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,648,545.67 | 1,227,986.08 |
| 应付普通股股利 | 2,394,043.89 | 9,600,000.00 |
| 期末未分配利润 | 210,556,472.09 | 181,554,398.86 |

调整期初未分配利润明细：

1） 、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

2） 、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 601,515,607.49 | 310,855,071.52 | 390,246,185.64 | 206,120,487.59 |
| 合计 | 601,515,607.49 | 310,855,071.52 | 390,246,185.64 | 206,120,487.59 |

62、税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 1,208,114.49 | 790,426.45 |
| 教育费附加 | 909,736.45 | 596,408.24 |
| 印花税 | 1,055,030.22 |  |
| 营业税 | 16,212.82 | -77,457.18 |
| 其他 | 827,275.33 | 213,547.92 |
| 合计 | 4,016,369.31 | 1,522,925.43 |

63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 42,558,900.28 | 23,475,348.12 |
| 广告费 | 5,337,190.57 | 10,324,803.20 |
| 业务招待费 | 1,967,516.51 | 2,080,209.25 |
| 差旅及交通费 | 2,830,274.33 | 1,714,806.13 |
| 办公费 | 3,986,681.58 | 1,661,467.07 |
| 折旧 | 172,973.25 | 173,177.29 |
| 劳务费 | 150,004.55 | 194,708.21 |
| 会务费 | 282,508.98 | 162,981.21 |
| 其他 | 5,439,647.41 | 2,769,480.73 |
| 合计 | 62,725,697.46 | 42,556,981.21 |

其他说明：

本公司销售费用本年度增长主要是本公司为销售人员职工薪酬增长所致。

64、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研发费 | 93,110,057.57 | 63,859,757.43 |
| 股份支付 | 28,246,303.70 | 21,479,326.98 |
| 职工薪酬 | 47,669,545.25 | 18,934,518.94 |
| 房租物业费 | 10,757,226.77 | 6,344,785.73 |
| 中介机构费 | 4,324,850.45 | 2,813,138.45 |
| 业务招待费 | 2,957,258.67 | 1,415,278.70 |
| 办公费 | 2,053,020.64 | 1,117,817.19 |
| 差旅及交通费 | 2,071,816.97 | 892,912.38 |
| 劳务费 | 514,445.87 | 270,439.38 |
| 邮电通讯费 | 594,220.23 | 295,627.34 |
| 无形资产摊销 | 1,163,255.24 | 395,541.35 |
| 税金 | 1,303,935.01 | 516,113.77 |
| 折旧 | 521,607.25 | 469,517.56 |
| 会务费 | 1,080,895.36 | 323,821.72 |
| 董事会费 | 221,426.32 | 334,700.00 |
| 水电费 | 442,767.18 | 138,087.87 |
| 其他 | 2,600,122.26 | 938,391.70 |
| 合计 | 199,632,754.74 | 120,539,776.49 |

其他说明:

本公司管理费用本年度增长主要是本公司研发投入增加和职工薪酬增长所致。

65、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 5,901,849.24 | 1,503,120.36 |
| 减：利息收入 | 14,941,009.27 | 1,515,837.42 |
| 加：汇兑损失 | 4,035,128.31 | 353,437.04 |
| 加：其他支出 | 1,895,914.29 | 74,767.62 |
| 合计 | -3,108,117.43 | 415,487.60 |

66、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 3,492,227.29 | 3,569,747.30 |
| 合计 | 3,492,227.29 | 3,569,747.30 |

67、 公允价值变动收益

无

68、 投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,686,109.47 | 3,346,982.20 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 300, 000.00 | 2,468,421.61 |
| 合计 | -5,386,109.47 | 5,815,403.81 |

其他说明：

注：权益法核算的长期股权投资收益详见本附注七、17所述。

69、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 政府补助 | 36,050,781.46 | 14,174,999.92 | 36,050,781.46 |
| 增值税返还收入 | 111,101.39 | 107,969.77 |  |
| 其他 | 0.14 | 338,757.30 | 0.14 |
| 合计 | 36,161,882.99 | 14,621,726.99 | 36,050,781.60 |

计入当期损益的政府补助:

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 文化创意产 业发展专项 资金补助 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 | 是 | 否 | 70,000.07 | 69,999.96 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 司 |  | 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） |  |  |  |  |  |
| 基于原创模 式的协同出 版服务与应 用平台补助 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 是 | 否 | 130,000.26 | 129,999.96 | 与资产相关 |
| 上海市浦东 财政局市服 务业引导配 套资金 | 上海中文在 线文化发展 有限公司 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | 1,680,000.0  0 | 420,000.00 | 与资产相关 |
| 基于手机微 出版技术的 原创聚合暨 富媒体发布 平台项目 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 800,000.03 |  | 与资产相关 |
| 基于移动互 联网技术的 机构阅读服 务平台项目 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 70,000.00 |  | 与收益相关 |
| 文化产业发 展专项资金- 面向网络原 创文学的数 字 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 6,000,000.0  0 |  | 与收益相关 |
| 面向网络原 创文学的数 字内容综合 服务平台 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 | 是 | 否 | 500,000.00 |  | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 级政策规定  依法取得） |  |  |  |  |  |
| 稳岗补贴 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 是 | 否 | 67,277.10 |  | 与收益相关 |
| 专利资助金 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 是 | 否 | 5,000.00 |  | 与收益相关 |
| 入区奖励 | 湖北中文在 线数字出版 有限公司 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 4,000,000.0  0 |  | 与收益相关 |
| 浦东新区财  政局培训费  补贴 | 上海中文在 线文化发展 有限公司 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 17,504.00 |  | 与收益相关 |
| 面向机构的 移动互联网 阅读服务平 台建设建设 及行业示范 项目补助 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 700,000.00 |  | 与收益相关 |
| 天津滨海高 新技术产业 区运营扶持 补助 | 中文在线（天 津）文化发展 有限公司 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 20,000,000.  00 |  | 与收益相关 |
| 多终端媒体 阅读服务平 | 中文在线数 字出版集团 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 | 否 | 否 |  | 3,770,000.0  0 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 台建设及书 香东城应用 示范补助 | 股份有限公 司 |  | 改造等获得 的补助 |  |  |  |  |  |
| 2015年北京 市高新技术 成果转化项 目补助 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 |  | 2,000,000.0  0 | 与收益相关 |
| 东城区财力  贡献奖励 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 奖励 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 |  | 580,000.00 | 与收益相关 |
| 面向复合出 版的版权资 源管理发布 系统研发与 应用补助 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 否 | 否 |  | 1,750,000.0  0 | 与收益相关 |
| 北京市新闻 出版广电局 音像、电子、 网络出版物 奖励扶持专 项资金项目 补助 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 56,000.00 | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 面向机构的 移动互联网 阅读服务平 台建设及行 业示范项目 补助 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 | 否 | 否 |  | 4,180,000.0  0 | 与收益相关 |
| 上海市张江 高科技园区 管理委员会 支持企业资 金补贴款 | 上海中文在 线文化发展 有限公司 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 155,000.00 | 155,000.00 | 与收益相关 |
| 2016年书香 荆楚升级更 新项目政府 | 湖北中文在 线数字出版 有限公司 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 | 是 | 否 | 800,000.00 | 1,000,000.0  0 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助 |  |  | 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助 |  |  |  |  |  |
| 文化创意产 业发展专项 资金补助-上 市挂牌奖励 | 中文在线数 字出版集团 股份有限公 司 | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得） | 是 | 否 | 1,000,000.0  0 |  | 与收益相关 |
| 合计 | ―― | ―― | ―― | ―― | ―― | 36,050,781.  46 | 14,174,999.  92 | —— |

70、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 非流动资产处置损失合计 |  | 7,823.20 |  |
| 其中：固定资产处置损失 |  | 7,823.20 |  |
| 对外捐赠 | 943,949.48 | 428,636.64 | 943,949.48 |
| 其他 | 357,429.81 | 112,280.63 | 357,429.81 |
| 合计 | 1,301,379.29 | 548,740.47 | 1,301,379.29 |

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 24,102,276.93 | 9,406,213.04 |
| 递延所得税费用 | —7,471,197.19 | —3,363,622.33 |
| 合计 | 16,631,079.74 | 6,042,590.71 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |

|  |  |
| --- | --- |
| 利润总额 | 53,375,998.83 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,343,999.70 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,367,168.47 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 592,110.10 |
| 非应税收入的影响 | 602,635.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,561,727.30 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -918,949.23 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 5,816,724.77 |
| 所得税费用 | 16,631,079.74 |

72、其他综合收益

详见附注57。

73、现金流量表项目

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | 14,940,225.86 | 1,331,114.28 |
| 政府补助 | 34,601,061.22 | 14,174,999.92 |
| 其他 | 1,186,868.29 | 12,097,941.30 |
| 合计 | 50,728,155.37 | 27,604,055.50 |

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研究开发费 | 38,198,364.84 | 20,485,982.01 |
| 房租 | 21,463,823.63 | 6,344,785.73 |
| 审计及其他专业机构服务费 | 12,306,441.23 | 2,813,138.45 |
| 交际应酬费 | 4,736,763.53 | 1,415,278.70 |
| 办公费 | 7,162,510.39 | 1,117,817.19 |
| 差旅及交通费 | 5,104,029.23 | 892,912.38 |
| 会务费 | 1,844,247.92 | 323,821.72 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 邮电通讯费 | 990,349.62 | 295,627.34 |
| 劳务费 | 411,058.67 | 270,439.38 |
| 董事会费 | 225,546.32 | 334,700.00 |
| 水电费 | 467,617.45 | 138,087.87 |
| 广告宣传费 | 20,886,950.10 |  |
| 外包服务费 | 3,835,475.37 |  |
| 其他 | 7,818,226.29 | 25,992,720.39 |
| 合计 | 125,451,404.59 | 60,425,311.16 |

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 代缴投资个税 | 9,986,452.00 |  |
| 合计 | 9,986,452.00 |  |

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 保证金 | 162,000,000.00 |  |
| 合计 | 162,000,000.00 |  |

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 增发费用 | 800,000.00 | 6,313,417.00 |
| 代缴股息税 | 123,991.29 |  |
| 借款保证金 |  | 162,235,000.00 |
| 合计 | 923,991.29 | 168,548,417.00 |

74、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | 一 | 一 |
| 净利润 | 36,744,919.09 | 29,366,579.64 |
| 加：资产减值准备 | 3,492,227.29 | 3,569,747.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 2,810,493.92 | 1,809,941.25 |
| 无形资产摊销 | 79,170,985.36 | 18,115,667.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 399,963.66 | 164,881.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 的损失（收益以“一”号填列） |  | 7,823.20 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 5,901,849.24 | 1,856,557.40 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | 5,386,109.47 | -5,815,403.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填 列） | -7,471,197.19 | -3,363,622.33 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | 2,543,107.37 | 5,216,820.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号 填列） | -159,580,205.05 | -60,066,370.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号 填列） | 202,380,308.82 | 23,763,509.00 |
| 其他 | 28,246,303.70 | 21,479,326.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 200,024,865.68 | 36,105,457.69 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活  动： | ―― | ―― |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,414,669,469.11 | 92,957,031.61 |
| 减：现金的期初余额 | 92,957,031.61 | 59,140,818.95 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,321,712,437.50 | 33,816,212.66 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

1. 本期收到的处置子公司的现金净额

无

1. 现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 1,414,669,469.11 | 92,957,031.61 |
| 其中：库存现金 | 178,291.25 | 198,989.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,414,491,177.86 | 92,758,042.56 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,414,669,469.11 | 92,957,031.61 |

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他，，项目名称及调整金额等事项:

不适用。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 758,950.00 | 质量保函保证金 |
| 合计 | 758,950.00 | 一 |

77、外币货币性项目

(1)外币货币性项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | 一 | 一 | 627,280.99 |
| 其中：美元 |  |  | 627,280.99 |

(2)境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择 依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用V不适用

78、套期

无

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

无

1. 合并成本及商誉

无

1. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

1. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是V否

1. 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

2、 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

无

1. **合并成本**

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、 反向购买

无

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是V否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是V否

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年因投资新设增加杭州四月天网络科技有限公司，成立于2016年7月5日，注册资本 500.00万元，本公司于2016年8月全额缴足，至2016年12月31日止杭州四月天网络科技 有限公司实收资本500. 00万元。

本年因投资新设增加中文在线（天津）文化发展有限公司，成立于2016年7月6日，注 册资本100,000.00万元人民币，本公司于2016年10月全额缴足，至2016年12月31日止 中文在线（天津）文化发展有限公司实收资本100,000.00万元。

本年因投资新设增加CHINESEALL CORPORATION，成立于2016年10月，注册资本不适用 （美国公司法对注册资本无规定），本公司的香港全资子公司中文在线集团有限公司对其持股 100%。

2016年9月8日本公司与宁波梅山保税港区云石创新投资合伙企业（有限合伙）共同对 宁波梅山保税港区中昊嘉华股权投资合伙企业（有限合伙）进行投资，注册资本3,000.00万, 其中本公司作为有限合伙人，认缴出资2,900万，持股比例96.67%。截至本报告期末出资尚 未到位。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 北京中文在线文 化传媒有限公司 | 北京市 | 北京市 | 数字出版 | 100.00% |  | 投资新设 |
| 北京中文在线教 育科技发展有限 公司 | 北京市 | 北京市 | 数字出版 | 95.00% | 5.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 上海中文在线文  化发展有限公司 | 上海市 | 上海市 | 数字出版 |  | 100.00% | 投资新设 |
| 湖北中文在线数  字出版有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 数字出版 |  | 100.00% | 投资新设 |
| 广州市四月天信 息科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 数字出版 | 100.00% |  | 收购 |
| 杭州四月天网络 科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 网络技术 | 100.00% |  | 投资新设 |
| 杭州中文在线信 息科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 信息技术及服务 | 100.00% |  | 投资新设 |
| 中文在线集团有  限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% |  | 投资新设 |
| CHINESEALL  CORPORATION | 美国 | 美国 | 数字出版 |  | 100.00% | 投资新设 |
| 中文在线(天津) 文化发展有限公 司 | 天津市 | 天津市 | 信息技术及服务 | 100.00% |  | 投资新设 |
| 北京鸿达以太文 化发展有限公司 | 北京市 | 北京市 | 文化 |  | 100.00% | 非同一控制合并 |
| 北京汤圆和它的 小伙伴们网络科 技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 移动互联网 |  | 76.51% | 投资新设 |
| 北京中文万维科 技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 互联网 |  | 70.00% | 投资新设 |
| 宁波梅山保税港 区中昊嘉华股权 投资合伙企业 | 宁波市 | 宁波市 | 投资 | 96.67% |  | 投资新设 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （有限合伙） |  |  |  |  |  |  |

（2） 重要的非全资子公司

无

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1、 报告期收购杭州中文在线信息科技有限公司少数股东所持30%股份，公司占杭州中文 在线的所有者权益份额由70%变更为100%；

2、 报告期向北京汤圆和它的小伙伴们科技有限公司之法人代表周玮转让15%股份、母公 司持有汤圆公司的所有者权益份额由100%变更为85%；北京奥飞娱乐股份有限公司增资2000 万元，母公司持有汤圆公司的所有者权益份额由85%变更为76.51%。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 杭州中文在线信息科技有限公司 | 北京汤圆和它的小伙伴们科技有限公司 |
| —现金 | 9,000,000.00 | 1,800,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 9,000,000.00 | 1,800,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公 司净资产份额 | 445,403.58 |  |
| 差额 | 8,554,596.42 | 300,000.00 |
| 其中：调整资本公积 | 8,554,596.42 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 调整未分配利润 |  | 300,000.00 |

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1)重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 中经文睿河北数 字出版有限公司 | 唐山 | 唐山 | 数字出版 |  | 49.00% | 权益法 |
| 广州市迈步信息 科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 数字出版 | 45.00% |  | 权益法 |
| 中文在线(天津) 文化教育产业投 资管理有限公司 | 天津市 | 天津市 | 投资管理 | 20.00% |  | 权益法 |
| 上海晨之科信息 技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 20.00% |  | 权益法 |
| JOINGEAR  LIMITED | 北京市 | 英国 | 投资管理 |  | 49.99% | 权益法 |

(2)重要合营企业的主要财务信息

无

1. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | |
|  | 中经文睿 | 迈步科技 | 产业基金 | 上海晨之 科 | JOINGEAR | 中经文睿 | 迈步科技 | 产业基金 | 上海晨之 科 | JOINGEAR |
| 流动资产 | 5,025,174  .55 | 3,850,563  .06 | 1,185,061  .69 | 293,623,6  00.00 | 395,105.9  9 |  | 1,563,877  .36 |  |  |  |
| 非流动资  产 | 9,300.96 | 1,907,104  .37 | 124,433.4  4 | 6,095,863  .63 | 595,758,0  22.66 |  | 292,328.7  5 |  |  |  |
| 资产合计 | 5,034,475  .51 | 5,757,667  .43 | 1,309,495  .13 | 299,719,4  63.63 | 596,153,1  28.65 |  | 1,856,206  .11 |  |  |  |
| 流动负债 | 45,290.17 | 5,215,204  .14 | 317,420.6  9 | 44,760,87  1.41 | 8,097,764  .26 |  | 2,864,735  .26 |  |  |  |
| 非流动负 |  |  |  |  | 416,220,0 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债 |  |  |  |  | 00.00 |  |  |  |  |  |
| 负债合计 | 45,290.17 | 5,215,204  .14 | 317,420.6  9 | 44,760,87  1.41 | 424,317,7  64.26 |  | 2,864,735  .26 |  |  |  |
| 归属于母 公司股东 权益 | 4,989,185  .34 | 542,463.2  9 | 992,074.4  4 | 254,958,5  92.22 | 171,835,3  64.39 |  | -1,008,52  9.15 |  |  |  |
| 按持股比 例计算的 净资产份 额 | 2,444,700  .82 | 244,108.4  8 | 198,414.8  9 | 50,991,71  8.44 | 85,900,49  8.66 |  | -453,838.  12 |  |  |  |
| —其他 |  |  |  | -1,032,45  3.94 |  |  | 453,838.1  2 |  |  |  |
| 对联营企 业权益投 资的账面 价值 | 4,943,700  .81 | 244,108.4  8 | 198,414.8  9 | 254,195,4  14.65 | 198,746,3  43.50 |  |  |  |  |  |
| 营业收入 | 188,679.2  4 | 6,046,255  .39 | 1,532,397  .90 | 16,426,19  0.18 |  |  | 3,724,503  .61 |  |  |  |
| 净利润 | 89,185.34 | 1,550,992  .44 | -1,007,92  5.56 | 7,444,114  .24 | -19,258,9  02.30 |  | 544,121.9  8 |  |  |  |
| 综合收益 总额 | 89,185.34 | 1,550,992  .44 | -1,007,92  5.56 | 7,444,114  .24 | -19,258,9  02.30 |  | 544,121.9  8 |  |  |  |

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
2. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
3. 合营企业或联营企业发生的超额亏损
4. 与合营企业投资相关的未确认承诺
5. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、 重要的共同经营

无

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产 等，各项金融工具的详细情况说明见第十二节、五、10。与这些金融工具有关的风险，以及 本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行 管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营 业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理 目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险 承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之 内。

(1)市场风险

1)汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关，其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年

12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 货币资金-美元 | 627,280.99 | 198,476.24 |
| 短期借款-美元 |  | 23,000,000.00 |

2)利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流 量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场 环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日，本公司无带息债务。

(2 )信用风险

于2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另 一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的 金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控 程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项 应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认 为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前 五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：67,700,860.51元。

1. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法 是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造 成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款 的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授 信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是童之磊。

其他说明:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **实际控制人** | **出资金额** | | **持股比例（%）** | |
| **年末余额** | **年初余额** | **年末比例** | **年初比例** |
| 童之磊 | 44,530,417.00 | 22,426,110.00 | 15.63 | 18.69 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

3、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| 北京鸿达以太文化 发展有限公司 | 购买商品 |  |  | 否 | 49,299.03 |
| 广州市迈步信息科  技有限公司 | 接受劳务 |  |  | 否 | -69,369.13 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 北京鸿达以太文化发展有限公 司 | 合作运营 |  | 155,750.03 |
| 广州市迈步信息科技有限公司 | 合作运营 | 1,374,047.61 | 1,817,376.18 |

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
| 启迪控股股份有限公司 | 房屋 |  | 74,000.10 |

关联租赁情况说明

注：由于原在该公司任职的本公司董事离任超过一年，故本年启迪控股股份有限公司不 认定为本公司的关联方认定条件。本年确认对其房屋租赁费用70,756.26元。

（4） 关联担保情况

无

（5） 关联方资金拆借

无

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

无

（7） 关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 薪酬合计 | 7,460,421.81 | 3,247,920.09 |

**（8）其他关联交易**

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 广州市迈步信息科  技有限公司 | 3,382,909.23 |  | 1,926,418.76 |  |

(2)应付项目

无

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 4,188,530.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 首期期权授予价格55.352元/股，到期日2019年6 月9日；首期预留期权授予价格70.944元/股，到期 日2019年6月10日；第二期期权授予价格70.944 元/股，到期日2019年6月26日；第三期期权授予 价格51.03元/股，到期日2020年4月29日。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 第三期限制性股票授予价格25.06元/股，到期日 2020年4月29日。第三期预留限制性股票授予价格 25.67元/股，到期日2020年8月30日。 |

2、以权益结算的股份支付情况

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据《企业会计准则22号-金融工具确认和计量》中关于 公允价值确定的相关规定，公司选择Black-Scholes期权 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 定价模型对股票期权的公允价值进行测算。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工 人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权 益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数 量与实际可行权数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 49,725,630.68 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 28,246,303.70 |

3、以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年12月31日，本公司无重大或有事项。

2、 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，本公司无重大或有事项。

1. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务 | 无法 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 状况和 经营成 果的影 响数 | 估计 影响 数的 原因 |
| 股票 和债 券的 发行 | 1、 2017年3月17日，本公司召开第二届董事会第四十四次会议，审议通过了本公司《关于回购注 销部分限制性股票的议案》，本公司第三期股票期权与限制性股票激励计划首次授予的1名激励对象 因个人原因已离职，已不再符合解锁条件；根据本公司《第三期股票期权与限制性股票激励计划》 得相关规定，本公司将对已经离职的原激励对象的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销， 回购价格为25.06元/股，回购注销股份共计83,397股。本次回购注销完成后，本公司总股本将由 284,752,577 股减至 284,669,180 股；  2、 2017年4月12日，公司召开第二届董事会第四十五次会议及第二届监事会第三十二会议。会议 审议通过了公司2016年度利润分配方案，公司2016年度利润分配方案拟定为：以总股本284,752,577 股为基数，向现有全体股东每10股派发0.40元人民币（含税），共计派发现金红利11,390,103.08 元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增后，公司股本由284,752,577股增 至 711,881,443 股。 |  |  |
| 重要 的对 外投 资 | 1、 2017年2月14日本公司第二届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》， 公司拟出资10,000万元投资设立中文在线投资管理有限公司；本公司全资二级子公司中文在线（天 津）文化发展有限公司拟出资1,000万投资设立霍尔果斯中文光之影文化科技有限公司，2017年2 月17日公司已完成尔果斯中文光之影文化科技有限公司的工商登记注册。  2、 2016年7月28日本公司第二届董事会第三十三次会议审议并通过了《关于出售资产的议案》本 公司与号百控股股份有限公司（以下简称''号百控股”）、中国电信集团公司、江苏凤凰出版传媒股 份有限公司、新华网股份有限公司、杭州思本投资咨询合伙企业（有限合伙）、杭州万卷投资咨询合 伙企业（有限合伙）签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，本公司将其持有的天翼阅读文化 传播有限公司（以下简称“天翼阅读”）10.526%的股权出售给号百控股，交易对价暂定为 73,250,759.52元（待天翼阅读的资产评估报告经国务院国资委备案确认后，公司将以资产评估报告 所确定的评估值为依据与上述交易各方协商确定最终的交易价格）。2017年2月21日，天翼阅读股 权交割完毕，2017年3月10日，号百控股股份有限公司完成了股权登记。交易完成后，本公司持有 号百控投股份有限公司5,142,279股份。  3、 2017年3月17日，本公司召开第二届董事会第四十四次会议，审议通过了公司《关于联合投资 电视剧〈凰权〉的议案》，本公司拟投资11,000万元参与投资制作电视连续剧《凰权》。 |  |  |

2、利润分配情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 11,390,103.08 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 11,390,103.08 |

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

无

2、 债务重组

无

3、 资产置换

无

4、 年金计划

无

5、 终止经营

无

6、 分部信息

无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

2016年11月21日本公司第二届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于投资广州弹 幕网络科技有限公司的议案》，本公司拟与广州弹幕网络科技有限公司及其原股东签署《关于 广州弹幕网络科技有限公司增资协议》，中文在线拟以现金出资25,000万元认购其13.51%的股权。2016年10月13日，公司预付投资款2,000万元；2016年11月18日，公司再次预付 投资款2,900万元。截止报告日，其余投资款尚未支付。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 88,299,  707.90 | 100.00% | 3,662,4  66.06 | 4.15% | 84,637,2  41.84 | 106,13  2,085.  20 | 100.00% | 3,978,84  5.04 | 3.75% | 102,153,2  40.16 |
| 合计 | 88,299,  707.90 | 100.00% | 3,662,4  66.06 | 4.15% | 84,637,2  41.84 | 106,13  2,085.  20 | 100.00% | 3,978,84  5.04 | 3.75% | 102,153,2  40.16 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 69,550,507.62 | 1,391,010.15 | 2.00% |
| 1年以内小计 | 69,550,507.62 | 1,391,010.15 | 2.00% |
| 1至2年 | 580,265.03 | 87,039.75 | 15.00% |
| 2至3年 | 2,025,104.69 | 1,012,552.35 | 50.00% |
| 3至4年 | 429,288.81 | 429,288.81 | 100.00% |
| 4至5年 | 358,850.00 | 358,850.00 | 100.00% |
| 5年以上 | 383,725.00 | 383,725.00 | 100.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 73,327,741.15 | 3,662,466.06 |  |

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

采用其他方法计提坏账准备的组合为与交易对象关系的组合，该组合为应收关联方款项, 期末应收款项余额为14,971,966.75元，不计提坏账准备。

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额316,378.98元。

1. 本期实际核销的应收账款情况

无

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合 计数的比例(%) | 坏账准备年末余 额 |
| 中文在线(天津)文化发展有限公司 | 11,000,000.00 | 1年以内 | 12.46 |  |
| 咪咕数字传媒有限公司 | 18,713,161.34 | 1年以内 | 21. 19 | 374,263.23 |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 11.33 | 200,000.00 |
| 南京麒麟互娱文化股份有限公司 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 11.33 | 200,000.00 |
| 上海东方龙新媒体有限公司 | 7,850,000.00 | 1年以内 | 8.89 | 157,000.00 |
| **合计** | **57,563, 161.34** |  | **65.20** | **931, 263.23** |

1. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

1. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 4,680,0  00.00 | 2.55% | 2,340,0  00.00 | 50.00% | 2,340,00  0.00 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组  合计提坏账准备的  其他应收款 | 178,794  ,482.70 | 97.45% | 483,099  .88 | 7.66% | 178,311,  382.82 | 30,977  ,740.9  3 | 100.00% | 179,428.  29 | 0.58% | 30,798,31  2.64 |
| 合计 | 183,474  ,482.70 | 100.00% | 2,823,0  99.88 | 1.54% | 180,651,  382.82 | 30,977  ,740.9  3 | 100.00% | 179,428.  29 | 0.58% | 30,798,31  2.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海叙旦实业有限公司 | 4,680,000.00 | 2,340,000.00 | 50.00% |  |
| 合计 | 4,680,000.00 | 2,340,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 4,304,801.33 | 86,096.03 | 2.00% |
| 1年以内小计 | 4,304,801.33 | 86,096.03 | 2.00% |
| 1至2年 | 1,860,299.55 | 279,044.93 | 15.00% |
| 2至3年 | 44,800.00 | 22,400.00 | 50.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3至4年 | 10,438.92 | 10,438.92 | 100.00% |
| 4至5年 | 67,120.00 | 67,120.00 | 100.00% |
| 5年以上 | 18,000.00 | 18,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 6,305,459.80 | 483,099.88 |  |

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

V适用口不适用

与交易对象关系组合：应收关联方的款项，不计提坏账准备。该组合其他应收款期末余 额为 172,489,022.90 元。

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,643,671.59元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

（3） 本期实际核销的其他应收款情况

无

（4） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 增发费用 |  | 471,698.10 |
| 职工借款及备用金 | 4,185,005.33 | 668,534.10 |
| 保证金及押金 | 2,037,898.00 | 2,804,148.00 |
| 股权转让款 | 83,168,862.02 |  |
| 往来款 | 94,082,717.35 | 27,033,360.73 |
| 合计 | 183,474,482.70 | 30,977,740.93 |

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 中文在线（天津）文 化发展有限公司 | 股权转让款 | 83,168,862.02 | 1年以内 | 45.33% |  |
| 中文在线集团有限公 司 | 往来款 | 73,424,157.34 | 1年以内、2-3年 | 40.02% |  |
| 北京中文在线文化传  媒有限公司 | 往来款 | 9,884,334.70 | 1年以内 | 5.39% |  |
| 上海叙旦实业有限公 司 | 往来款 | 4,680,000.00 | 1年以内 | 2.55% | 2,340,000.00 |
| 北京鸿达以太文化发  展有限公司 | 往来款 | 6,009,004.24 | 1年以内 | 3.28% |  |
| 合计 | 一 | 177,166,358.30 | -- | 96.57% | 2,340,000.00 |

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,287,106,456.  90 |  | 1,287,106,456.  90 | 122,894,616.66 |  | 122,894,616.66 |
| 对联营、合营企  业投资 | 251,931,346.22 |  | 251,931,346.22 |  |  |  |
| 合计 | 1,539,037,803. |  | 1,539,037,803. | 122,894,616.66 |  | 122,894,616.66 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 12 |  | 12 |  |  |  |

(1)对子公司投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 备 | 减值准备期末余 额 |
| 北京中文在线文 化传媒有限公司 | 1,000,000.00 | 51,061,039.52 |  | 52,061,039.52 |  |  |
| 杭州中文在线信 息科技有限公司 | 7,000,000.00 | 9,137,637.36 |  | 16,137,637.36 |  |  |
| 北京中文在线教 育科技发展公司 | 21,726,635.32 | 33,991,507.38 |  | 55,718,142.70 |  |  |
| 广州市四月天信 息科技有限公司 | 2,796,989.67 | 16,126.86 |  | 2,813,116.53 |  |  |
| 北京汤圆和它的 小伙伴们网络科 技有限公司 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |  |  |
| 中文在线教育集 团有限公司 | 7,910.00 | 150,822,717.05 |  | 150,830,627.05 |  |  |
| 北京中文万维科 技有限公司 | 7,000,000.00 |  | 7,000,000.00 |  |  |  |
| 北京鸿达以太文 化发展有限公司 | 73,363,081.67 |  | 73,363,081.67 |  |  |  |
| 杭州四月天网络 科技有限公司 |  | 5,507,274.17 |  | 5,507,274.17 |  |  |
| 中文在线(天津) 文化发展有限公 司 |  | 1,004,038,619.  57 |  | 1,004,038,619.  57 |  |  |
| 合计 | 122,894,616.66 | 1,254,574,921.  91 | 90,363,081.67 | 1,287,106,456.  90 |  |  |

(2)对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州市迈 步信息科 技有限公 司 |  |  |  | 244,108.  48 |  |  |  |  |  | 244,108.  48 |  |
| 中文在线 （天津）  文化教育 产业投资 管理有限 公司 |  | 400,000.  00 |  | -201,585  .11 |  |  |  |  |  | 198,414.  89 |  |
| 上海晨之 科信息技 术有限公 司 |  | 250,000,  000.00 |  | 1,488,82  2.85 |  |  |  |  |  | 251,488,  822.85 |  |
| 小计 |  | 250,400,  000.00 |  | 1,531,34  6.22 |  |  |  |  |  | 251,931,  346.22 |  |
| 合计 |  | 250,400,  000.00 |  | 1,531,34  6.22 |  |  |  |  |  | 251,931,  346.22 |  |

4、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 303,543,972.40 | 178,436,885.79 | 185,625,365.74 | 94,189,984.01 |
| 合计 | 303,543,972.40 | 178,436,885.79 | 185,625,365.74 | 94,189,984.01 |

5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 7,943,930.94 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,531,346.22 | 3,295,252.96 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 300,000.00 |  |
| 合计 | 1,831,346.22 | 11,239,183.90 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 300,000.00 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 36,050,781.46 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,301,379.15 |  |
| 减：所得税影响额 | 6,977,230.46 |  |
| 少数股东权益影响额 | 1,530.92 |  |
| 合计 | 28,070,640.93 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》定义 界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非 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，应说明原因。

□适用V不适用

2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.55% | 0.1368 | 0.1364 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 0.51% | 0.0272 | 0.0271 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

（2 ）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

1. 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称

无

第十二节备查文件目录

一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

中文在线数字出版集团股份有限公司

法定代表人：章之磊

2017年4月12日