

中文在线

中文在线数字出版集团股份有限公司

2020年年度报告

**（公告编号：2021-021）**

2021年04月

第一节重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，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杨锐志及会计机构负责人（会计主管人员）杨锐 志声明：保证本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。

1、 行业监管政策调整的风险

数字出版行业是依托于数字技术、信息技术、网络技术的新兴出版行业。随着数字出版 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等特点。近年来，随着宏观经济和信息文化需求的不断增长，行业快 速发展的同时针对一些问题的监管需求也在增加。公司主营的数字出版等业务行业行政主管 部门较多，近年来，国家对行业的监管政策也在不断地调整完善之中，若未来行业监管政策 调整导致公司无法适应调整后的监管体制和政策要求，将有碍于公司业务经营的稳定性，给 公司的持续稳定经营带来一定的不利影响。

2、 版权采集价格上涨的风险

优质数字内容是吸引客户阅读的重要因素，随着数字出版行业盈利模式的逐渐成熟，优 质版权竞争加剧，同时版权所有者要求的买断价格和版税分成比例也逐年上升。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。未来若优质数字版权竞争 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，公司组织内容评审会，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、 分销渠道风险

近年来，免费阅读市场快速发展，公司数字内容分销的下游公司一面向C端用户市场 的数字阅读平台之间的行业竞争加剧，付费阅读平台用户规模与收入规模增长乏力；免费阅 读平台用户规模与收入增长，但因其用户增长的压力和广告变现的收益模式会导致版权方收 入不稳定。公司紧跟行业发展趋势，在国内市场积极拓展内容分销渠道，受行业变化影响， 新增大量分销渠道的同时，也与一些渠道停止合作。市场的快速发展给公司内容分销业务同 时带来机遇与挑战。对此，公司将继续保持优质内容核心优势，在服务好现有渠道客户的基 础上，积极拓展新的渠道客户，加速创新渠道合作模式，增强公司的核心竞争力。

4、 版权诉讼与盗版侵权风险

知识产权保护是数字出版行业生存和发展的关键，现阶段我国数字出版的版权保护机制 尚不完善，信息技术的快速发展使得数字出版维权案件面临取证难、认定难、维权成本高等 问题。市场上仍然存在部分以盗版方式取得并传播数字阅读内容的现象，侵犯版权所有者和 正版授权方的利益，影响作者的创作积极性，破坏行业生态，给行业的发展带来了不良影响。 政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版侵权行为力度，在知识 产权保护方面取得了一定的成效。但是打击盗版侵权行为、规范市场秩序是一个长期的过程， 公司在一定时期内仍将面临被盗版侵权的风险。

5、 应收款项回收风险

最近三年（2020年、2019年、2018年）各期末，公司应收账款账面价值分别为17,197.77 万元、14,641.86万元、17,434.85万元，应收账款金额较大，主要原因为：公司在线阅读业务 渠道收款账期影响。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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark13)

[第二节公司简介和主要财务指标 7](#bookmark28)

[第三节公司业务概要 11](#bookmark66)

[第四节经营情况讨论与分析 17](#bookmark95)

[第五节重要事项 44](#bookmark265)

[第六节股份变动及股东情况 73](#bookmark414)

[第七节优先股相关情况 80](#bookmark459)

[第八节可转换公司债券相关情况 81](#bookmark463)

[第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 82](#bookmark467)

[第十节公司治理 95](#bookmark541)

[第十一节公司债券相关情况 104](#bookmark613)

[第十二节财务报告 105](#bookmark617)

[第十三节 备查文件目录 263](#bookmark1746)

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、本集团、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 |
| 天津中文在线 | 指 | 中文在线（天津）文化发展有限公司，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 |
| 广州四月天 | 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 |
| 迈步信息 | 指 | 广州市迈步信息科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 香港公司 | 指 | 中文在线集团有限公司，设立地为香港，系公司全资子公司 |
| 教育科技 | 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 |
| 邯郸中文在线 | 指 | 邯郸中文在线文化发展有限公司，系天津中文在线全资子公司 |
| 鸿达以太 | 指 | 北京鸿达以太科技有限公司，系天津中文在线全资子公司 |
| 天津光之影 | 指 | 天津中文光之影文化传媒有限公司，系天津中文在线全资子公司 |
| 汤圆公司 | 指 | 北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司，系天津中文在线全资 子公司 |
| 反盗版联盟 | 指 | 中文在线反盗版联盟有限公司，系香港公司全资子公司 |
| 海外公司 | 指 | CRAZY MAPLE STUDIO，INC.，系香港公司控股子公司 |
| 星尘游戏 | 指 | 深圳市星尘游戏科技有限公司，系海外公司全资子公司 |
| 海外公司CMSC | 指 | CRAZY MAPLE SERVICE COMPANY，系海外公司全资子公司 |
| 枫悦互动 | 指 | 北京枫悦互动科技有限公司，系海外公司全资子公司 |
| 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，系教育科技全资子公司 |
| 武汉慧读 | 指 | 武汉慧读教育科技发展有限公司，系湖北中文在线全资子公司 |
| 中文万维 | 指 | 北京中文万维科技有限公司，系天津中文在线参股公司 |
| 全美在线 | 指 | 全美在线（北京）教育科技股份有限公司，系公司参股公司 |
| 量子时代 | 指 | 天津量子时代网络科技有限公司，系公司参股公司 |
| 产业投资公司 | 指 | 中文在线（天津）文化教育产业投资管理有限公司，系公司参股公 司 |
| 星偶时代 | 指 | 星偶时代（天津）动漫科技有限公司，系公司参股公司 |
| 有韵文化 | 指 | 北京中文在线有韵文化发展有限公司，系公司参股公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中文奇迹 | 指 | 北京中文奇迹文化科技有限公司，系公司参股公司 |
| 全品文教 | 指 | 北京全品文教科技股份有限公司，系公司参股公司 |
| 晨之科 | 指 | 上海晨之科信息技术有限公司，原系公司全资子公司，已处置完 成，公司不持有其股份 |
| 中文光之影 | 指 | 霍尔果斯中文光之影文化科技有限公司，原系公司全资子公司，已 注销 |
| 上海光之影 | 指 | 浙江东阳光之影文化传媒有限公司，原系公司全资子公司，已注销 |
| 东阳光之影 | 指 | 上海光之影兄弟文化科技发展有限公司，原系公司全资子公司，已 处置完成，公司不持有其股份 |
| 中经文睿 | 指 | 中经文睿河北数字出版有限公司，原系公司参股公司，已注销。 |
| 新浪阅读 | 指 | 北京新浪阅读信息技术有限公司，原系公司参股公司，已处置完 成，公司不持有其股份 |
| WUXIA WORLD | 指 | WUXIAWORLD LIMITED，原系公司参股公司，已处置完成，公司 不持有其股份 |
| 启迪华创 | 指 | 北京启迪华创投资咨询有限公司，持有公司5%以上股份的大股东 |
| 上海阅文 | 指 | 上海阅文信息技术有限公司，2021年1月25日，公司持股5%以 上的股东启迪华创与上海阅文签署了《股份转让协议》，本次股份 协议转让完成后，上海阅文将成为持有公司5%以上股份的重要股 东 |
| 深圳利通 | 指 | 深圳市利通产业投资基金有限公司，2021年1月25日，公司持股 5%以上的股东启迪华创与深圳利通签署了《股份转让协议》，本次 股份协议转让完成后，深圳利通将成为持有公司5%以上股份的重 要股东 |
| 文睿公司 | 指 | 建水文睿企业管理有限公司，持有公司5%以上股份的大股东 |
| 百度七猫 | 指 | 上海七猫文化传媒有限公司，2021年1月25日，公司持股5%以 上的股东文睿公司与百度七猫签署了《股份转让协议》，本次股份 协议转让完成后，百度七猫成为持有公司5%以上股份的重要股东 |
| IP | 指 | Intellectual Property的缩写，指知识产权、版权 |
| 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 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 兀、万兀 | 指 | 人民币元、万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日或2020年度 |
| 上年同期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日或2019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） | COL Digital Publishing Group Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如 有） | COL | | |
| 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6层608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号雍和大厦E座6层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100007 | | |
| 公司国际互联网网址 | http: //www. col.com | | |
| 电子信箱 | [ir@col.com](mailto:ir@col.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 |  |
| 联系地址 | 北京市东城区安定门东大街28号雍和 大厦E座6层 |  |
| 电话 | 010-84195757 |  |
| 传真 | 010-84195550 |  |
| 电子信箱 | [ir@col.com](mailto:ir@col.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

□适用V不适用

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入（元） | 975,901,260.74 | 705,377,023.73 | 38.35% | 885,489,948.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 48,923,099.74 | -603,290,627.06 | 108.11% | -1,508,461,329.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | -46,407,455.58 | -645,089,041.26 | 92.81% | -1,966,141,565.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 198,894,498.54 | 34,218,596.53 | 481.25% | -89,389,368.35 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0673 | -0.7853 | 108.57% | -1.9912 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0659 | -0.7853 | 108.39% | -1.9912 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.41% | -31.96% | 35.37% | -56.34% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增减 | 2018年末 |
| 资产总额（元） | 1,980,089,115.36 | 1,802,583,811.25 | 9.85% | 2,590,576,031.24 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,453,573,019.66 | 1,415,848,334.22 | 2.66% | 2,179,595,711.01 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计

报告显示公司持续经营能力存在不确定性

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

4是□否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 975,901,260.74 | 705,377,023.73 | - |
| 营业收入扣除金额（元） | 4,898,631.78 | 3,908,673.26 | 其他业务收入-租赁收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 971,002,628.96 | 701,468,350.47 | - |

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 | 167,360,836.33 | 247,600,849.85 | 227,907,004.69 | 333,032,569.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,039,835.14 | 21,432,972.70 | 20,879,855.26 | 2,570,436.64 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利 润 | -47,147,691.07 | 17,243,872.93 | -6,071,707.00 | -10,431,930.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,118,895.99 | 114,822,953.80 | 13,134,087.66 | 83,056,353.07 |

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*4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4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4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

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018年金额 |
| 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） | 59,862,839.04 | 4,761,173.67 | 52,677,505.20 |
| 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） | 5,039,476.79 | 13,874,328.05 | 10,406,846.22 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小 于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价 值产生的收益 | 1,250,827.95 |  | 133,631,127.91 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -1,270,000.00 | -6,108,315.62 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外， 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负 债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处 置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负 债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 12,689,617.95 | 29,219,886.77 | 260,502,000.00 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转 回 | 2,520,000.00 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,941,317.82 | -5,158,262.85 | 7,364,830.97 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 11,999,220.43 | 11,991,276.37 | 513,157.93 |
| 减：所得税影响额 | 55,190.40 | 6,781,672.19 | 7,482,826.39 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 647,554.26 |  | -67,594.42 |
| 合计 | 95,330,555.32 | 41,798,414.20 | 457,680,236.26 |

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——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*4*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——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

1. 公司从事的主要业务

中文在线于2000年成立于清华大学，以“传承文明”为企业使命，深耕数字阅读行业，全 面实施“夯实内容、服务产业、决胜IP”的发展战略，海内海外双轮驱动。

1、在国内业务领域，公司以自有原创平台、知名作家、版权机构为正版数字内容来源， 积累海量文学IP资源，形成了数字阅读、知识产权保护、版权衍生为主体的业务体系。

1. 数字阅读业务

数字阅读业务方面，公司在对数字内容进行聚合和管理后，向多终端、多平台、全媒体 分发数字阅读产品。公司的渠道资源主要分为自有渠道和合作渠道，自有渠道为公司旗下多 个原创平台，包括17K小说网(www.17k.com)、四月天小说网(www.4yt.net)、汤圆创作

(www.itangyuan.com)＞万丈书城(www.wanzhangbook.com)等；合作渠道包括三大运营商、 手机厂商以及各大付费及免费阅读平台。

1. 知识产权保护业务

公司自成立之初一直秉承“先授权、后传播”的原则，通过组建专业团队、利用先进技术、 建立广泛合作、多地布局维权基地、打造专业化维权平台，借助技术保护、行政保护、司法 保护和社会保护，形成了全方位立体化的知识产权保护体系，为公司和行业合作伙伴筑起知 识产权保护长城，进一步规范版权作品交易秩序，服务知识产权产业稳定发展。

1. 版权衍生业务

公司版权衍生业务以文学IP为核心，向下游延伸进行版权衍生开发,呈现方式涵盖听书、 短剧、动漫、影视、游戏等形式。将文学IP改编成听书产品并分发到如喜马拉雅、蜻蜓FM、 懒人听书、酷我畅听等音频平台等；将优质文学改编为微短剧，在快手、优酷等视频平台连 更播放；将知名网文IP改编为动漫产品，上线哗哩哗哩、腾讯动漫等平台；联合成立影视公 司，探索优质IP内容的影视化布局等。此外，公司还将文学IP的影视改编权、游戏改编权、 动漫改编权等衍生权利授权给相关公司。

2、 在海外业务领域，依托丰富的国内资源储备和海外资源开发能力，持续聚焦新阅读的 需求变化，着眼本土化的阅读呈现形式，打造了新型的互动式阅读平台Chapters,直接面向C 端群体，在海外市场细分领域居于行业领先地位。

3、 教育阅读业务包括“书香中国”全民阅读平台、数字图书馆、基础教育阅读平台等。 数字教育服务业务包括以数字教材为核心的各类数字教育内容生成发布、质量控制、交易结 算、下载推送、教学应用平台、工具和服务。

（二）行业情况说明

1、宏观调控政策利好，助推数字阅读行业蓬勃发展

2021年3月11日，十三届全国人大四次会议表决通过了关于《国民经济和社会发展第 十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（以下简称《纲要》）的决议，专篇阐述“加快数字 化发展，建设数字中国”，要求迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快 建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方 式变革。适应数字技术全面融入社会交往和日常生活新趋势，促进公共服务和社会运行方式 创新，构筑全民畅享的数字生活。专篇阐述“发展社会主义先进文化，提升国家文化软实力”， 要求加强优秀文化作品创作生产传播，把提高质量作为文艺作品的生命线，提高文艺原创能 力。同时，《纲要》明确指出健全知识产权保护运用体制，实施知识产权强国战略，实行严格 的知识产权保护制度，完善知识产权相关法律法规，加快新领域新业态知识产权立法。当前， 数字阅读已经成为大众重要的数字生活场景，是全民畅享数字生活的重要组成部分。优质的 原创文学是满足人民日益增长的精神文明需求的重要来源，是增强文化自信和国家文化软实 力的重要方式。尊重知识、尊重原创，保护知识产权也纳入了强国战略。

十三届全国人大四次会议《政府工作报告》中提出“繁荣新闻出版、广播影视、文学艺术、 哲学社会科学和档案等事业。加强互联网内容建设和管理，发展积极健康的网络文化。传承 弘扬中华优秀传统文化，加强文物保护利用和非物质文化遗产传承，建设国家文化公园。推 进城乡公共文化服务体系一体建设，创新实施文化惠民工程，倡导全民阅读。”全民阅读连续 8年写入政府工作报告，同时强调加强知识产权保护。

中宣部发布的《关于做好2021年全民阅读工作的通知》指出，围绕党和国家工作大局， 做好2021年全民阅读工作，对推动书香社会建设，营造良好文化氛围，凝聚全国人民奋斗“十 四五”、奋进新征程的强大精神力量具有重要意义。要创新方法手段，主动适应信息技术条件 下数字阅读方式更便捷、更广泛的特点，积极推动全民阅读工作与新媒体技术紧密结合。

中共中央政治局第二十五次集体学习。中共中央总书记习近平在主持学习时强调，知识 产权保护工作关系国家治理体系和治理能力现代化，关系高质量发展，关系人民生活幸福， 关系国家对外开放大局，关系国家安全。全面建设社会主义现代化国家，必须从国家战略高 度和进入新发展阶段要求出发，全面加强知识产权保护工作，促进建设现代化经济体系，激 发全社会创新活力，推动构建新发展格局。

从国家宏观政策上，无论是数字阅读、版权衍生，还是知识产权保护，都被纳入到战略 规划。政策利好的东风，将催动以原创网络文学为起点，以网文IP为核心的全产业链开发深 度发展。

2、 国民阅读习惯改变，数字阅读成为主流阅读方式

2020年，突如其来的“新冠”疫情催生了“宅经济”，推动“互联网+”文娱业态的快速发展。 疫情防控期间，在线阅读用户数和在线阅读时长激增，培养了大批的数字阅读用户。在常态 化疫情防控中，以网络文学为代表的数字产业迎来发展新机遇、产业新动能、行业新增量。

根据中国互联网信息中心（CNNIC）第47次《中国互联网络发展状况统计报告》显示, 截至2020年12月，我国网民规模达9.89亿，互联网普及率达70.4%，互联网运用成为前所 未有的普遍现象，也为网络文学的发展壮大提供了技术支撑和全民基础。

《2020年度中国数字阅读报告》指出，2020年中国数字阅读产业规模达351.6亿，增长 率达21.8%；数字阅读用户规模达到4.94亿，增长率5.56%,人均电子书阅读量9.1本，人均 有声书阅读量6.3本。单次电子阅读时长为79.3分钟，纸质阅读时长为63.2分钟、有声阅读 时长为62.8分钟。

互联网的迅速发展已经推动了数字阅读习惯的养成，数字阅读用户规模将不断扩大，数 字阅读的粘性也将不断增强。

3、 供需两侧繁荣发展，网络文学IP衍生市场空间广阔

近年来，得益于互联网技术的飞速发展、头部输出平台的日新月异和国民阅读习惯的改 变，数字阅读供需两侧呈现繁荣发展的态势。以网络文学IP为核心的全产业链衍生市场空间 广阔，泛娱乐市场规模不断扩大。

从供给侧上看，根据艾媒咨询的数据显示，2020年，中国网络文学作品总规模突破2,500 万本，作家规模超过1,700万人。在作家群体中，年轻化趋势明显。2020年中国网络文学作 家影响力榜单中，85后、90后占据半壁江山，95后作家多位上榜。年轻作家具有思维活跃、 写作风格更加贴近读者、创作欲望更加强烈的特点。同时，头部网文创作平台加紧完善作者 的培训体系以及提升对原创内容版权的重视，也在进一步推动中国网络文学创作的蓬勃发展。

从需求侧上看，艾瑞咨询相关报告显示，2020年我国在线泛娱乐市场规模将达到6,704.8 亿元，同比增长20.4%，未来仍将保持较高的增速。网络文学作为整个泛娱乐产业的最上游， 凭借丰富的内容资源储备为产业输送源源不断的内容和故事。以网络文学为起点，呈现形式 上，从电子文本、有声阅读到短视频、影视剧、动漫和游戏，全产业链衍生开发蕴藏巨大的 价值空间。2020年中国有声书行业市场规模预估为82.1亿元，年均复合增长率36.4%。用户 规模为5.62亿人，年均复合增长率26.7%o 2020年中国社交娱乐视频行业市场规模预计达到 3,122.5亿元，相较于2019年增长了 45.5%，预计未来仍将保持持续高速增长，2022年社交 娱乐视频市场规模将达到5,383.4亿元。

4、 科技力量赋能，构筑数字阅读多元发展路径

新技术不断拓展数字阅读的应用场景，带来全新的视听体验。相比传统出版，数字出版 优势明显，内容传播智能化、呈现形式多样化、阅读硬件便携化。5G、大数据、云计算、人 工智能、物联网等信息通信技术的助力下，手机、电脑、电子阅读器等电子设备实现跨屏互 联，音频、视频、直播以及VR\AR\MR等沉浸方式的跨场景交互，推动知识传播不断突破时 间和空间限制，满足用户多场景下的沉浸式阅读体验需求。在科技助力下，阅读的媒介与场 景边界愈发模糊，全息、全场景的阅读模式，成为数字阅读未来的主流发展趋势。

5、 知识产权保护体系进一步完善，护航数字经济发展

数字作品天然具有可复制、易篡改、非独占等特点，加上消费者版权意识薄弱，数字作 品被盗用、滥用的现象非常普遍，版权保护工作变得更加迫切。对此，国家出台系列政策， 从审查授权、行政执法、司法保护、仲裁调解、行业自律等各个环节，改革完善知识产权保 护工作体系。

2019年，中共中央办公厅国务院印发《关于强化知识产权保护的意见》，《意见》在“强化 制度约束”、“加强社会监督共治”、“优化协作衔接机制”、“健全涉外沟通机制”等方面提出一 系列创新举措。并明确提出，力争到2022年，侵权易发多发现象得到有效遏制，权利人维权 “举证难、周期长、成本高、赔偿低”的局面明显改观；到2025年，知识产权保护社会满意度 达到并保持较高水平，保护能力有效提升，保护体系更加完善。将以前所未有的力度推动我 国知识产权保护能力和保护水平全面提升。《意见》将以前所未有的力度推动我国知识产权保 护能力和保护水平全面提升。

目前，在北京、上海、广州、海南四地已设立知识产权法院，22个城市设立知识产权法 庭。强化对知识产权的专门司法管辖。国家知识产权局在全国已批复设立40家知识产权保护 中心。对于有效遏制侵权易多发现象，改善权利人维权“举证难、周期长、成本高、赔偿低”的 不利局面意义重大。2021年6月，全新修订的《中华人民共和国著作权法》即将实施，为解 决侵权惩治力度不够的问题，新法引入惩罚性赔偿。可以预见，一系列的措施举措将完善提 升知识产权保护体系，进而优化尊重知识价值的营商环境。

**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 | 股权资产本期减少7.41%，主要系上期持有待售股权资产本期处置完成所致。 |
| 固定资产 | 固定资产本期减少18.81%，主要系本期固定资产报废及部分房产出租转入投资性房地产所致。 |
| 无形资产 | 无形资产本期减少33.72%，主要系买断版权本年摊销所致。 |

**2、主要境外资产情况**

□适用V不适用

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，公司以“传承文明”为使命，秉承“先授权、后传 播”的理念，在原创内容储备、内容生产及分销、知识产权保护等方面拥有多重优势。

1、拥有丰富的原创内容储备

公司旗下拥有原创网站17K小说网、四月天小说网、汤圆创作、万丈书城等原创平台, 数字内容资源超460万种，驻站作者390万人；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。公司经过多年积累，与大量出版机构、作家建立了良好的合作关系， 致力于引进精品化数字内容，打造规模性内容生态。

在夯实文学内容优势的基础上，公司近年来持续布局版权衍生开发，在有声内容领域铸 造了核心优势。公司旗下子公司鸿达以太目前拥有30余万小时的音频资源。内容涵盖原创文 学、传统文学、影视、教育、曲艺、管理、少儿等音频版权。鸿达以太凭借海量的独家音频内 容成为喜马拉雅、蜻蜓FM、懒人听书、酷我畅听等音频平台的主要内容提供方之一。

2、 优质内容的持续生产及分销能力

公司始终坚持以作者为中心，以优质的服务、完善的作家晋级体系、业内优厚福利、全 产业链价值变现全方位赋能作者，打造中国领先的网文原创社区。

公司旗下17K小说网、四月天小说网等作为网络文学行业最资深的平台代表，每年生产 大量优质作品的同时，吸引了大批的潜力作者及大神作者，17K小说网签约知名作家如善良 的蜜蜂、风御九秋、风青阳、梦入洪荒、平凡魔术师、失落叶、伪戒、皇甫奇、老施、寂寞的 舞者、梁七少、苏月夕、心星逍遥、寂小贼、肥茄子、竹香书屋、都市猎人、苗棋淼、雪山白 术、关外西风、堵上西楼、美椒、麦苏、丁十三等，四月天小说网签约知名作家如柳暗花溟、 弱颜、鱼歌、张廉、越人歌、小鱼大心、姽婳晴雨、凌沐等。

公司于2013年成立网络文学大学，专门培养网络文学原创作者，旗下有青训学院、精英 学院、研修学院，持续培养出大批热爱网文写作的优秀职业作家。

公司的分销渠道除了公司旗下17K小说网、四月天小说网、汤圆创作、万丈书城等自有 平台外，还包括三大运营商、手机厂商以及其他多个头部阅读平台。公司与业内付费及免费 分销渠道广泛合作，合作覆盖了微信读书、QQ阅读、手机百度、七猫小说、番茄小说、追书 神器、阳光书城、掌中云、掌读、亚马逊等重点互联网阅读平台，实现了数字内容的多渠道 分销，协同效应明显。

3、 知识产权保护为数字出版保驾护航

公司自成立之初一直秉承“先授权、后传播”的原则，严格遵照授权权限，合理合法使用 数字版权，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保护版 权体系，进一步规范版权作品交易秩序。公司积极参与版权保护工作，促进全民反盗版意识 的提高，目前，维权诉讼近万起，涉案作品超过十万部，已成为权利人维权的重要渠道，对 业界产生积极影响。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司进一步聚焦核心数字出版业务，不断深耕数字阅读业务，并围绕主业不 断探索开拓新的业务形态。公司实现营业收入97,590.13万元，较上年同期增长38.35%。

（一）夯实内容，完善优质内容储备和持续生产优质内容

经过二十年积累，公司积累了大量优质内容，以自有原创平台、知名作家、版权机构为 正版数字内容来源，拥有数字内容资源超460万种，网络原创驻站作者超390万名；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。

1、原创网络平台+传统出版合作，积累大量优质内容

公司旗下拥有17K小说网、四月天小说网、汤圆创作、万丈书城等多个原创网络平台。 17K小说网为公司核心的原创内容生产平台，累计注册用户数超一亿，点击量过亿作品近百 部，其中《修罗武神》全网点击超过200亿。优秀作品如《九星霸体诀》、《大梦山海之史诗 战役》、《重回1990》（又名《重返1988》）、《西游：人在天庭，朝九晚五》、《公子凶猛》、《朝 仙道》、《万古第一神》、《傲世丹神》、《斩月》、《第九特区》、《霸婿崛起》、《因为怕痛所以全 点防御力了》、《大唐之神级败家子》、《网游：这个剑士有亿点猛》等。





四月天小说网是中文在线旗下古风女频原创小说网站，网站涵盖多类型古装言情小说。

四月天小说网目前拥有作品20万余册，驻站作者超过15万人，如小鱼大心、柳暗花溟、张 廉、鱼歌、越人歌、姽婳晴雨、弱颜等。小鱼大心的《艳客劫》、越人歌的《谢家皇后》、姽婳 晴雨的《农园医锦》、柳暗花溟的《绛都春》、弱颜的《重生农家小地主》、桔子面条的《穿书 后，我娇养了反派摄政王》、豆沙团团的《重生农家小娘子》、张廉的《我不想再陪仙二代渡 劫了》等古言作品广受读者欢迎，2020年大热的影视剧《清平乐》（改编自米兰lady的小说 《孤城闭》）原著也始发于四月天小说网。



汤圆创作是一款为00后服务的原创内容互动社区，生产更多的广受年轻群体喜爱的优秀 作品，优秀作品如《我靠学习解锁超能力》、《他熠熠生辉》、《这个捧眼我要了》、《仙尊是我 小跟班》等。

万丈书城是公司全新打造的新媒体原创内容网站，推出“保底+分成”的福利体系，以全 保底签约、全渠道分发、作品轻衍生同步开发、专业编辑团队、千万级推广预算等五大优势 助力作家创作，切实提高作家收入。以新媒体文助推网文行业激活下沉市场，并对优秀作品 同步进行IP轻衍生开发，放大网文的商业价值与产业价值。

报告期内，公司多部作品获得权威部门及市场的认可。旗下小说《直挂云帆》、《逆行者》、 《归一》、《万古第一神》获得2020年中国作家协会重点扶持；《希望在田野》、《冰上梦•运河 情》、《冰上无双》获得北京宣传文化引导基金2020年度一般项目电影、出版类拟资助项目； 《人皇纪》获得中国小说协会网络文学排行榜奖项；《天行》、《男儿行》、《修罗武神》获得江 苏省“金键盘”奖；《伏锦传》获得2020年向读者推荐优秀网络文学原创作品奖；《烈火英雄》 获得2020年全国有声读物精品出版工程奖。

在传统出版作品方面，公司与600余家版权机构合作，累计签约知名作家、畅销书作者 2,000余位。签约顶级传统名家，如巴金、余秋雨、二月河、周梅森、毕飞宇、阿来、张炜、 刘醒龙、熊召政、周大新、徐贵祥、韩少功、李佩甫、王跃文、刘心武、柳建伟、阎真、关仁 山、陈建功、张抗抗、范稳、原野、叶弥等；签约畅销书作家，如刘慈欣、都梁、金一南、刘 和平、张小娴、海岩、张召忠、宋鸿兵、蔡骏、纪连海、于丹等。优秀出版作品如《流浪地 球》、《人民的名义》、《人民的财产》、《大明王朝1566》、《亮剑》、《推拿》、《尘埃落定》、《历 史的天空》、《文化苦旅》等。

2020年初，新冠疫情突如其来，公司凭借在出版领域的积累，第一时间获取到防疫图书 数字内容，及时协调内部各平台上线，形成抗击疫情的数字阅读专题，共获取防疫类图书142 种，涉及80多家出版社，品类书数量排名前列。此外，与出版社技术产品开发合作方面，公 司与中国医药出版社，人民交通出版社进行数字平台产品的开发，为专业出版社在垂直细分 领域提供更多的知识服务产品，通过技术加运营的方式，进行深度合作。

2、持续生产优质内容

公司旗下原创平台建站成立时间较长，在网络文学作者中具有较高的知名度，吸引了大 量优秀作者入驻，同时保持了较高的粘性；公司拥有优质的编辑队伍，一方面吸引大批作者， 另一方面也保障了平台输出内容的高品质。

为帮助作者持续创作优质内容，公司着力培养作者的创作能力，帮助其提升专业能力。 公司于2013年始建“网络文学大学”，网络文学大学分为青训学院、精英学院、研修学院三大 学院，为不同阶段的网络文学爱好者与作者提供写作培训。

（二）服务产业，围绕产业伙伴，持续输出服务能力

1、深耕数字出版运营模式，服务数字内容分销渠道

报告期内，公司数字版权分销业务收入以及三方合作渠道数量均取得大幅增长，合作渠 道包括三大运营商、互联网及移动互联网平台、手机厂商以及其他多个头部阅读平台（以下 排名不分先后），如微信读书、QQ阅读、手机百度、七猫小说、番茄小说、追书神器、阳光 书城、掌中云、掌读、亚马逊等。

2、维权业务规模化发展，持续推动知识产权保护

公司持续在全国多地区部署实施开展知识产权保护工作，进一步加强知识产权保护的深 度和广度，并通过知识产权维权案件数量的增长，切实落实知识产权保护工作。报告期内， 公司就数十家公司在互联网擅自传播中文在线享有权利的作品，陆续向司法机关提起诉讼， 涉及侵权作品一千余部。在发挥民事诉讼作为主要知识产权保护方式的同时，将进一步加强 与有关行政执法、公安机关等部门的沟通联络，强化知识产权行政保护、刑事保护的保护力 度，继续寻求全方位、多元化知识产权保护方式。

报告期内，公司不仅有效维护了自身知识产权，保护了平台权利人合法权益，同时也为 行业合作伙伴提供了优质的知识产权保护服务，净化了行业交易环境，践行了政府知识产权 相关的政策导向。

（三）决胜IP，版权衍生业务加速产品创新

1、 音频业务

公司旗下子公司鸿达以太目前拥有30余万小时的音频资源。内容涵盖原创文学、传统文 学、影视、教育、曲艺、管理、少儿等音频版权。鸿达以太凭借海量的独家音频内容成为喜 马拉雅、蜻蜓FM、懒人听书、酷我畅听等音频平台的主要内容提供方之一。报告期内，新增 的音频作品包括《万古第一神》、《沉鱼策》、《非凡特工》、《归一》、《一寸河山一寸血》、《南 宋王朝》、《战国风云三十年》、《建军大业》等。

中文在线应用的AI主播技术实现低成本、高效优质的内容生产。目前，利用AI主播技 术生产的如《重回1990》（又名《重返1988》）、《平步青云》、《农门小王妃》等作品在音频播 放平台表现亮眼。

2、 微短剧业务

近年来，随着快手、抖音、视频号等短视频播放平台方兴未艾，优酷、芒果TV等视频平 台持续加码，微短剧成为深受国民追捧的一种IP呈现方式。公司与快手签订《连续短视频合 作协议》，在微短剧方面开展深入合作。《霸婿崛起》、《律政佳人》、《我不想陪仙二代渡劫》 等多部作品在快手平台上线，根据公司IP改编的微短剧《千金归来之甜心涅槃》累计播放量 破亿。在2020年快手金剧奖评选中，公司荣获2020快手短剧最佳IP合作方。

3、 影视、动漫业务

报告期内，公司与北京爱奇艺科技有限公司、宁波青梧企业管理合伙企业（有限合伙） 合资设立以影视制作、影视项目投资等为主营业务的中文奇迹。本次投资事项符合公司战略 规划和经营发展的需要，有利于推进IP影视多元化开发，增强公司在IP下游的变现能力， 放大IP价值，进一步增强公司的战略竞争力和产业盈利能力。目前，《陌上人如玉》已经完 成杀青，《超时空罗曼史》已经开机摄制。

在动漫方面，公司积极与腾讯、哗哩哗哩等平台开展合作。报告期内，《九星霸体诀》同 名漫画在腾讯动漫上线；《修罗武神》、《万古第一神》改编同名漫画上线哗哩哗哩平台。

4、 海外业务

公司聚焦新阅读的需求变化，提供领先的产品来满足海外用户的新阅读需求。互动式阅 读平台Chapters越来越受到海外用户的追捧，业务连续两年高速增长,2020年实现行业领先。 报告期内，公司海外业务发展势头良好，海外公司实现营业收入50,338.57万元，同比增长 60.31%。

（四）教育内生业务稳步推进，外延投资优质公司协同发展

除此之外，报告期内，公司持续推动教育阅读业务和教育服务业务稳步发展。持续布局 ，，书香中国，，全民阅读平台、数字图书馆、基础教育阅读平台等教育阅读业务，持续深化提供 省市公共网络阅读服务和高校网络阅读服务，在上海、深圳等地参与数字教材试验区，覆盖 数百所学校。新冠疫情期间，公司为国家中小学云平台“经典阅读”栏目提供了丰富的数字图 书内容，服务于全国中小学的“停课不停学”，同时为北京市教委数字学校“空中课堂”提供了 中文慧读数字阅读，并入选北京市2020暑期中小学线上活动首批资源目录。

报告期内，公司参投了全品文教，全品文教从事教辅图书的策划、设计、制作与发行， 致力于K12基础教育领域，提供线上和线下教育产品和服务，覆盖中小学全部学科。

**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

营业收入整体情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 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 | 975,901,260.74 | 100% | 705,377,023.73 | 100% | 38.35% |
| 分行业 | | | | | |
| 文化行业 | 908,747,385.12 | 93.12% | 641,740,550.95 | 90.98% | 41.61% |
| 教育行业 | 62,255,243.84 | 6.38% | 59,727,799.52 | 8.47% | 4.23% |
| 其他行业 | 4,898,631.78 | 0.50% | 3,908,673.26 | 0.55% | 25.33% |
| 分产品 | | | | | |
| 文化产品 | 908,747,385.12 | 93.12% | 641,740,550.95 | 90.98% | 41.61% |
| 教育产品 | 62,255,243.84 | 6.38% | 59,727,799.52 | 8.47% | 4.23% |
| 其他产品 | 4,898,631.78 | 0.50% | 3,908,673.26 | 0.55% | 25.33% |
| 分地区 | | | | | |
| 1、华东地区 | 176,760,265.60 | 18.10% | 145,963,510.87 | 20.69% | 21.10% |
| 2、华北地区 | 159,424,222.74 | 16.34% | 95,548,949.79 | 13.55% | 66.85% |
| 3、华南地区 | 63,583,946.71 | 6.52% | 50,062,556.87 | 7.10% | 27.01% |
| 4、华中地区 | 19,211,076.99 | 1.97% | 12,687,725.49 | 1.80% | 51.41% |
| 5、西北地区 | 28,430,635.00 | 2.91% | 38,197,158.92 | 5.42% | -25.57% |
| 6、西南地区 | 5,157,824.77 | 0.53% | 9,652,048.79 | 1.37% | -46.56% |
| 7、东北地区 | 3,472,573.45 | 0.36% | 3,105,671.71 | 0.44% | 11.81% |
| 8、境外 | 519,860,715.48 | 53.27% | 349,777,250.80 | 49.58% | 48.63% |
| 9、港澳台 |  |  | 382,150.49 | 0.05% | -100.00% |

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

寸适用口不适用

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 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 文化业务 | 908,747,385.12 | 341,413,413.23 | 62.43% | 41.61% | -7.31% | 19.83% |
| 教育业务 | 62,255,243.84 | 20,315,179.35 | 67.37% | 12.23% | -13.74% | 9.83% |
| 分产品 | | | | | | |
| 文化产品 | 908,747,385.12 | 341,413,413.23 | 62.43% | 41.61% | -7.31% | 19.83% |
| 教育产品 | 62,255,243.84 | 20,315,179.35 | 67.37% | 12.23% | -13.74% | 9.83% |
| 分地区 | | | | | | |
| 1、华东地区 | 176,760,265.60 | 87,367,061.49 | 50.57% | 21.10% | -31.15% | 37.50% |
| 2、华北地区 | 159,424,222.74 | 117,364,630.91 | 26.38% | 66.85% | 67.73% | -0.39% |
| 3、境外 | 519,860,715.48 | 95,908,841.64 | 81.55% | 48.63% | -14.77% | 13.72% |

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

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

（4） 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

（5） 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 文化行业 | 版税成本 | 162,891,451.81 | 44.74% | 180,990,430.80 | 45.91% | -10.00% |
| 文化行业 | 渠道成本 | 35,994,926.22 | 9.88% | 42,136,654.19 | 10.69% | -14.58% |
| 文化行业 | 硬件成本 | 231,277.30 | 0.06% | 876,568.75 | 0.22% | -73.62% |
| 文化行业 | 运维成本 | 6,529,068.50 | 1.79% | 5,152,987.46 | 1.31% | 26.70% |
| 文化行业 | 游戏成本 | 42,267,940.94 | 11.61% | 63,495,631.94 | 16.11% | -33.43% |
| 文化行业 | 影视成本 | 2,915,143.10 | 0.80% |  |  | 100.00% |
| 文化行业 | 维权成本 | 2,496,277.45 | 0.69% | 891,668.93 | 0.23% | 179.96% |
| 文化行业 | 营运成本 | 88,069,351.81 | 24.19% | 74,770,816.47 | 18.97% | 17.79% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 文化行业 | 数据加工成本 | 17,976.10 | 0.00% | 42,917.77 | 0.01% | -58.12% |
| 教育行业 | 版权成本 | 4,309,920.32 | 1.18% | 5,651,514.31 | 1.43% | -23.74% |
| 教育行业 | 渠道成本 | 7,620,537.49 | 2.09% | 6,999,399.33 | 1.78% | 8.87% |
| 教育行业 | 硬件成本 | 7,134,148.73 | 1.96% | 6,070,574.19 | 1.54% | 17.52% |
| 教育行业 | 运维成本 | 319,472.45 | 0.09% | 617,077.28 | 0.16% | -48.23% |
| 教育行业 | 营运成本 | 700,000.00 | 0.19% | 863,000.00 | 0.22% | -18.89% |
| 教育行业 | 数据加工成本 | 231,100.36 | 0.06% | 3,377,677.30 | 0.86% | -93.16% |
| 其他行业 | 其他业务成本 | 2,444,352.54 | 0.67% | 2,273,846.23 | 0.58% | 7.50% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 文化产品 | 版税成本 | 162,891,451.81 | 44.74% | 180,990,430.80 | 45.91% | -10.00% |
| 文化产品 | 渠道成本 | 35,994,926.22 | 9.88% | 42,136,654.19 | 10.69% | -14.58% |
| 文化产品 | 硬件成本 | 231,277.30 | 0.06% | 876,568.75 | 0.22% | -73.62% |
| 文化产品 | 运维成本 | 6,529,068.50 | 1.79% | 5,152,987.46 | 1.31% | 26.70% |
| 文化产品 | 游戏成本 | 42,267,940.94 | 11.61% | 63,495,631.94 | 16.11% | -33.43% |
| 文化产品 | 影视成本 | 2,915,143.10 | 0.80% |  |  | 100.00% |
| 文化产品 | 维权成本 | 2,496,277.45 | 0.69% | 891,668.93 | 0.23% | 179.96% |
| 文化产品 | 营运成本 | 88,069,351.81 | 24.19% | 74,770,816.47 | 18.97% | 17.79% |
| 文化产品 | 数据加工成本 | 17,976.10 | 0.00% | 42,917.77 | 0.01% | -58.12% |
| 教育产品 | 版权成本 | 4,309,920.32 | 1.18% | 5,651,514.31 | 1.43% | -23.74% |
| 教育产品 | 渠道成本 | 7,620,537.49 | 2.09% | 6,999,399.33 | 1.78% | 8.87% |
| 教育产品 | 硬件成本 | 7,134,148.73 | 1.96% | 6,070,574.19 | 1.54% | 17.52% |
| 教育产品 | 运维成本 | 319,472.45 | 0.09% | 617,077.28 | 0.16% | -48.23% |
| 教育产品 | 营运成本 | 700,000.00 | 0.19% | 863,000.00 | 0.22% | -18.89% |
| 教育产品 | 数据加工成本 | 231,100.36 | 0.06% | 3,377,677.30 | 0.86% | -93.16% |
| 其他产品 | 其他业务成本 | 2,444,352.54 | 0.67% | 2,273,846.23 | 0.58% | 7.50% |

说明

无。

1. 报告期内合并范围是否发生变动

4是□否

1、非同一控制下企业合并

海外公司于2020年11月与星尘游戏原股东签订股权转让协议，收购星尘游戏100%的股 权，相关工商变更登记已于2020年11月23日完成，股权转让款于2020年12月7日已支 付。自此，星尘游戏成为海外公司全资子公司。

2、处置子公司

（1） 本公司于2020年7月与上海舜非企业发展有限公司签署《资产处置协议》，公司将 持有的晨之科100%的股权出售给上海舜非企业发展有限公司，交易对价为人民币4,567.00万 元。截至2020年7月31日，相关款项已收到，本次股权转让相关工商变更手续已于2020年 8月4日完成，自此，晨之科不再纳入中文在线合并报表范围。

（2） 中文光之影与中文奇迹签订股权转让协议，将持有的东阳光之影100%股权转让给 中文奇迹，相关工商变更手续已于2020年7月27日完成，股权转让款已收到。

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 股权处置方式 | 丧失控制权时点 | 丧志控制权之日剩余股权比例 | 报告期取得的股权转让收益 |
| 晨之科 | 对外转让100%的股权 | 2020年8月4日 | 0.00% | 14,804,595.46 |
| 东阳光之影 | 对外转让100%的股权 | 2020年7月27日 | 0.00% | 0.16 |
| 公司名称 | 2020年度净利润 | 2020年度营业收入 | 2019年度净利润 | 2019年度营业收入 |
| 晨之科 | -13,134,206.83 | 3,410,461.72 | -279,432,315.05 | 20,761,217.11 |
| 东阳光之影 | -33,083.57 | 28,833.57 | -31,050.34 | 30,400.34 |

3、其他原因的合并范围变动

（1） 海外公司分别于2020年9月24日和2020年5月28日新成立两家子公司，分别为 枫悦互动和海外公司CMSC，本期纳入合并范围。

（2） 中文光之影、上海光之影和上海晨昫信息技术有限公司已于本期注销，不再纳入合 并范围。

（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）

163,989,776.45

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 16.80% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 8.06% |

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 | 单位1 | 60,047,853.33 | 6.15% |
| 2 | 单位2 | 33,023,870.04 | 3.38% |
| 3 | 单位3 | 26,845,543.84 | 2.75% |
| 4 | 单位4 | 25,445,726.29 | 2.61% |
| 5 | 单位5 | 18,626,782.95 | 1.91% |
| 合计 | -- | 163,989,776.45 | 16.80% |

主要客户其他情况说明

4适用口不适用

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例为8.06%，单位1及单位5为拟 持有本公司5%以上股份的法人及其一致行动人。

2021年1月25日，公司持股5%以上的股东启迪华创分别与上海阅文、深圳利通签署了 《股份转让协议》，本次股份协议转让完成后，上海阅文和深圳利通将成为持有公司5%以上 股份的重要股东，公司与其相关业务合作将构成关联交易。

2021年1月25日，公司持股5%以上的股东文睿公司与百度七猫签署了《股份转让协 议》，本次股份协议转让完成后，百度七猫成为持有公司5%以上股份的重要股东，公司与其 相关业务合作将构成关联交易。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 324,020,196.76 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 60.68% |
| 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 | 6.99% |

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 | 单位1 | 184,096,561.31 | 34.48% |
| 2 | 单位2 | 67,955,456.42 | 12.73% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3 | 单位3 | 37,330,267.46 | 6.99% |
| 4 | 单位4 | 19,019,651.16 | 3.56% |
| 5 | 单位5 | 15,618,260.41 | 2.92% |
| 合计 | -- | 324,020,196.76 | 60.68% |

主要供应商其他情况说明

4适用口不适用

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为6.99%, 2020年12月通过 非同一控制下的企业合并将单位3纳入合并范围，上述单位3采购额为1-11月合并前采购金 额。

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 428,104,424.62 | 383,674,130.16 | 11.58% |  |
| 管理费用 | 143,585,694.02 | 130,873,807.27 | 9.71% |  |
| 财务费用 | -357,636.94 | -9,830,370.02 | 96.36% | 本期汇兑收益减少及银行存款利息 收入减少致财务费用增加 |
| 研发费用 | 69,225,363.47 | 69,216,654.34 | 0.01% |  |

4、研发投入

4适用口不适用

为了巩固公司核心技术优势，公司持续增加了对移动互联网产品、基础教育平台项目、 资产管理平台、互动视觉阅读等项目的研发投入。报告期研发投入12,320.59万元，占营业收 入的12.62%。项目研发已完成阶段性工作并持续改进，极大地提升了创作和阅读体验，提升 了版权管理效果。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
| 研发人员数量（人） | 250 | 159 | 291 |
| 研发人员数量占比 | 34.20% | 27.13% | 41.83% |
| 研发投入金额（元） | 123,205,943.20 | 113,987,320.20 | 122,893,045.72 |
| 研发投入占营业收入比例 | 12.62% | 16.16% | 13.88% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 研发支出资本化的金额（元） | 20,800,287.11 | 44,770,665.86 | 17,009,713.78 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 16.88% | 39.28% | 13.84% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比 重 | 35.74% | 7.47% | 1.13% |

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

4适用口不适用

本年度研发投入总额占营业收入的比重较上年下降3.54%，主要原因为：

1、 本年整体收入规模较上年同期增长；

2、 本年基础教育平台项目进入尾期，该项目研发支出资本化金额较上年减少。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

4适用口不适用

本年度研发投入资本化率较上年下降22.40%，主要原因为：本年基础教育平台项目进入 尾期，该项目研发支出资本化金额较上年减少。

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,074,590,483.03 | 858,179,082.11 | 25.22% |
| 经营活动现金流出小计 | 875,695,984.49 | 823,960,485.58 | 6.28% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,894,498.54 | 34,218,596.53 | 481.25% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,970,992,875.07 | 270,583,370.89 | 628.42% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,421,268,244.43 | 122,489,332.53 | 1,876.72% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -450,275,369.36 | 148,094,038.36 | -404.05% |
| 筹资活动现金流入小计 | 129,467,317.04 | 105,280,747.07 | 22.97% |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,073,717.80 | 178,047,480.91 | -49.41% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 39,393,599.24 | -72,766,733.84 | 154.14% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -228,470,402.53 | 109,545,901.05 | -308.56% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

4适用口不适用

本年度经营活动产生的现金流量净额同比增长481.25%，主要系本年度主营业务收入规 模整体增加，经营活动现金流入金额增加所致；

本年度投资活动产生的现金流量净额同比减少404.05%，主要系本年度尚未到期收回的 理财产品规模增加所致；

本年度筹资活动产生的现金流量净额同比增加154.14%，主要系本年度银行借款金额净 增加所致；

本年度现金及现金等价物净增加额同比减少308.56%，主要系本年度理财产品投资规模 增加，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

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

4适用口不适用

本年度因无形资产摊销1.4亿元，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。

三、非主营业务情况

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 投资收益 | 79,699,063.50 | 129.86% | 主要为持有待售资产本年处置完成 及本年晨之科股权投资处置形成投 资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 369,442.31 | 0.60% |  | 否 |
| 资产减值 | 2,745,326.02 | 4.47% |  | 否 |
| 营业外收入 | 5,773,475.60 | 9.41% | 主要为本年收到影视投资项目违约 金形成营业外收入 | 否 |
| 营业外支出 | 2,786,232.45 | 4.54% |  | 否 |

**四、资产及负债状况分析**

1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项

目

适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020年初 | | 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 | 429,924,720.62 | 21.71% | 611,981,186.02 | 33.95% | -12.24% | 本期新增理财产品等金融资 产投资致货币资金占比减少 |
| 应收账款 | 171,977,716.88 | 8.69% | 144,602,945.94 | 8.02% | 0.67% |  |
| 存货 | 5,658,795.32 | 0.29% | 12,641,435.25 | 0.70% | -0.41% |  |
| 投资性房地产 | 88,031,033.70 | 4.45% | 87,403,677.01 | 4.85% | -0.40% |  |
| 长期股权投资 | 157,113,562.55 | 7.93% | 146,992,427.88 | 8.15% | -0.22% |  |
| 固定资产 | 37,530,293.03 | 1.90% | 46,227,675.49 | 2.56% | -0.66% |  |
| 短期借款 | 126,874,786.12 | 6.41% | 31,380,000.00 | 1.74% | 4.67% | 本期银行借款金额增加致短 期借款占比增加 |
| 交易性金融资 产 | 469,029,442.31 | 23.69% |  |  | 23.69% | 本期新增理财产品等金融资 产投资致交易性金融资产占 比增加 |

2、以公允价值计量的资产和负债

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允 价值变动 损益 | 计入权 益的累 计公允 价值变 动 | 本 期 计 提 的 减 值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其 他 变 动 | 期末数 |
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融 资产（不含 衍生金融资 产） |  | 369,442.3  1 |  |  | 2,320,388,200.00 | 1,851,728,200.00 |  | 469,029,442.31 |
| 4.其他权益工 具投资 | 15,000,000.00 |  |  |  |  |  |  | 15,000,000.00 |
| 金融资产小  计 | 15,000,000.00 | 369,442.3  1 |  |  | 2,320,388,200.00 | 1,851,728,200.00 |  | 484,029,442.31 |
| 其他非流动  金融资产 | 4,210,081.72 |  |  |  | 13,320,000.00 | 4,124,581.72 |  | 13,405,500.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上述合计 | 19,210,081.72 | 369,442.3  1 |  |  | 2,333,708,200.00 | 1,855,852,781.72 |  | 497,434,942.31 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是4否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 本报告期（元） | 受限原因 |
| 货币资金 | 51,784,681.25 | 受限保证金 |
| 货币资金 | 17,415,000.00 | 冻结资金 |
| 合计 | 69,199,681.25 |  |

本报告期末权利受限资产为银行借款质押保证金51,220,465.00元、保函保证金534,216.25 元、履约保证金30,000.00元，受限保证金合计金额51,784,681.25元；天津中文在线因诉讼 事项被冻结银行存款17,415,000.00元。除此之外，本集团不存在因抵押或冻结等对使用有限 制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

4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 |
| 100,880,044.43 | 122,070,388.03 | -17.36% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用*4*不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用4不适用

4、 以公允价值计量的金融资产

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
| 基金 |  | 369,442.31 |  | 130,000,000.00 |  | 1,371,990.05 | 130,369,442.31 | 自有资金 |
| 其他 | 19,210,081.72 |  |  | 2,203,708,200.00 | 1,855,852,781.72 | 9,061,393.14 | 367,065,500.00 | 自有资金 |
| 合计 | 19,210,081.72 | 369,442.31 | 0.00 | 2,333,708,200.00 | 1,855,852,781.72 | 10,433,383.19 | 497,434,942.31 | -- |

5、募集资金使用情况

4适用口不适用

1. 募集资金总体使用情况

4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 | 7,463.78 | 170,029.95 | 30,000 | 74,956.03 | 38.39% | 27,905.85 | 现金管理27,316.00 万元，账户余额 589.85 万元。 | 0 |
| 合计 | -- | 195,269.31 | 7,463.78 | 170,029.95 | 30,000 | 74,956.03 | 38.39% | 27,905.85 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 公司以前年度已使用募集资金162,566.17万元，2020年公司使用募集资金7,463.78万元，截至2020年12月31日，公司累计使用募集资金170,029.95万元，未使用募集资金 27,905.85万元(含利息收入2,666.49万元)，其中：使用募集资金进行现金管理27,316.00万元，募集资金账户余额589.85万元。 | | | | | | | | | | |

1. 募集资金承诺项目情况

4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)=(2)/(1) | 项目达到预 定可使用状 态日期 | 本报告期实 现的效益 | 截止报告期末 累计实现的效 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 | 是 | 94,634.65 | 124,634.65 | 6,129.3 | 99,923.7 | 80.17% | 2018 年 12 月31日 | 2,135.62 | 203.36 | 否 | 否 |
| 在线教育平台及 资源建设项目 | 是 | 94,634.66 | 26,294.92 | 1,334.48 | 25,766.51 | 97.99% | 2018 年 12 月31日 | 36.58 | -4,815.01 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 6,000 | 6,000 | 0 | 6,000 | 100.00% |  | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 195,269.31 | 156,929.57 | 7,463.78 | 131,690.21 | -- | -- | 2,172.2 | -4,611.65 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 195,269.31 | 156,929.57 | 7,463.78 | 131,690.21 | -- | -- | 2,172.2 | -4,611.65 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项 目） | 公司募投项目基于IP的泛娱乐数字内容生态系统建设项目目前仍在投入过程中，项目建设期较原计划延长，截至2020年12月31日该项目未达到预定可使 用状态；公司募投项目在线教育平台及资源建设项目投资进度滞后于原计划进度，虽仍符合公司目前的战略发展方向，但由于教育行业具有其自身的特殊性 以及市场环境及政策的变化影响，该项目前期调研周期较长，投入时间晚于原计划，目前未达到计划进度，截至2020年12月31日该项目未达到预定可使 用状态。 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 以前年度发生 | | | | | | | | | | |
| 1、 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》，同意公司将子 公司中文在线（天津）文化发展有限公司增加为募投项目的实施主体，实施地点为天津。  2、 2017年10月25日，公司第三届董事会第七次会议及2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于增加募投项目实施主体及部分变更募投项目实施地点 的议案》，同意公司将子公司邯郸中文在线文化发展有限公司增加为募投项目的实施主体。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 | 不适用 | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 实施方式调整情况 |  |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 适用 |
| 1、 公司于2016年8月23日召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《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》，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。  2、 公司于2016年12月30日召开第二届董事会第四十一次会议，审议通过了《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》，自2016年8月 1日至2016年10月31日止，以募集资金置换预先投入募投项目“基于IP的泛娱乐数字内容生态系统建设项目”的自筹资金款项共计人民币69,351,053.52  元，自2016年1月1日至2016年10月31日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目“在线教育平台及资源建设项目”的款项共计人民币 11,183,504.82 元。  3、 公司于2017年12月29日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《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》，自2016年11月1 日至2017年10月31日止，公司拟置换的以自筹资金预先投入募集资金投资项目“在线教育平台及资源建设项目”的款项共计人民币29,732,747.99元。  4、 公司于2018年10月14日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《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》，自2017年11月1 日至2018年8月31日止，公司拟置换的以自筹资金预先投入募集资金投资项目“在线教育平台及资源建设项目”的款项共计人民币87,008,856.03元。 |
| 用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况 | 适用 |
| 1、 公司于2016年8月23日召开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》公司使用部分闲置募集资金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，到期将归还至募集资金专户。该部分募 集资金已于2016年10月9日全部归还至募集资金专户。  2、 公司于2016年10月10日召开第二届董事会第三十七次会议及第二届监事会第二十六次会议，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》公司使用部分闲置募集资金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。该部分 募集资金已于2017年9月21日全部归还至募集资金专户。  3、 公司于2017年9月28日召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，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》。公司拟使用部分闲置募集资金84,000万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。该部分募集资 金已于2018年6月29日全部归还至募集资金专户。  4、 公司于2018年7月4日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十四次会议，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》。公司拟使用部分闲置募集资金51,600万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。该部分募集资 金已于2019年6月25日全部归还至募集资金专户。  5、 公司于2019年6月25日召开第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第二十四次会议，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》公司拟使用部分闲置募集资金34,900万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。该部分 募集资金已于2020年6月4日全部归还至募集资金专户。 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 截至目前，不存在使用限制募集资金暂时补充流动资金的情况。 |
| 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 | 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 |

1. 募集资金变更项目情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项目 | 对应的原承诺 项目 | 变更后项 目拟投入 募集资金  总额(1) | 本报告期实际 投入金额 | 截至期末实际  累计投入金额  (2) | 截至期末投资 进度(3)=(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 | 变更后的项目 可行性是否发 生重大变化 |
| 支付收购晨之科  80%股权中的现金  对价 | 在线教育平台 及资源建设项 目 | 38,339.74 | 0 | 38,339.74 | 100.00% | 2018年04月  01日 | -301.69 | 不适用 | 是 |
| 合计 | -- | 38,339.74 | 0 | 38,339.74 | -- | -- | -301.69 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项 目) | | | 公司于2018年2月27日召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，鉴于公司募 集资金投资项目“在线教育平台及资源建设项目”投资进度滞后于原计划进度，虽仍符合公司目前的战略发展方向，但由于 教育行业具有其自身的特殊性以及市场环境及政策的变化影响，投入需要更为审慎，为提高募集资金使用效率，提高收益 率，公司结合当前的市场环境以及公司最新的发展规划，拟将该项目部分尚未使用的募集资金，共计44,956.03万元人民 币，用途变更为支付收购晨之科80%股权中的全部现金对价。该议案已经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。具 体内容详见公司于2018年2月28日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号：2018-017)。 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 中文在线数字出版集团股份有限公司2020年年度报告全文 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 公司于2020年5月14日召开第三届董事会第四十二次会议并与2020年6月3日召开2019年度股东大会，审议通过了  《关于变更部分募集资金用途的议案》，为提高募集资金的使用效率，同意将原募集资金投资项目“在线教育平台及资源建 设项目”的部分募集资金以及“收购晨之科24.42%股权”剩余未支付的募集资金共计30,000.00万元人民币，变更用于补充 投入原募集资金投资项目“基于IP的泛娱乐数字内容生态系统建设项目七具体内容详见公司于2020年5月14日在巨潮 资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2020-060）。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体 项目） | 受游戏行业环境变化的影响，晨之科2018-2019年度经营持续亏损，2020年其经营情况仍未改善，截至2020年6月晨之 科所有者权益因为持续亏损较2019年末下降约1,263万元。为减少其持续亏损对公司合并利润带来进一步的负面影响， 公司于2020年7月30日召开第三届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于拟出售上海晨之科信息技术有限公司 100%股权的议案》，决定出售所持有的晨之科100%股权，2020年8月，已完成股权交割，晨之科不再纳入公司合并报表 范围。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

六、重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用V不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易 对方 | 被 出 售 股 权 | 出售  日 | 交易价 格（万 元） | 本期初起至出 售日该股权为 上市公司贡献 的净利润（万 元） | 出售对公司的影响 | 股权出售为上 市公司贡献的 净利润占净利 润总额的比例 | 股权出售定 价原则 | 是 否 为 关 联 | 与交 易对 方的 关联 关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 | 是否按计划如 期实施，如未 按计划实施， 应当说明原因 及公司已采取 | 披露  日期 | 披露索 引 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 交 易 |  | 部过 户 | 的措施 |  |  |
| 上海 舜非 企业 发展 有限 公司 | 晨  之  科 | 2020 年07 月31 日 | 4,567 | -1,313.42 | 本次资产出售顺利完成增加公司现金流入，有利于优化 公司财务结构，以集中资源强化公司核心竞争力，提升 公司整体经营效率，降低公司经营风险。本次股权资产 出售给公司带来的投资收益为1,480万元，但晨之科 2020年1-7月净利润为-1,313万元，因此，在不考虑相 关税费影响的情况下，本次资产出售对公司本年利润影 响金额为167万元。 | 25.44% | 对价以晨之 科经审计的 2019年度净 资产为基础 由双方协商 确定 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2020 年07 月31 日 | 公告编 号.  2020­  081 |

七、主要控股参股公司分析

4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 |
| 全美在线 | 参股公司 | 技术服务 | 55,880,000.00 | 634,292,613.17 | 451,091,754.85 | 643,002,987.75 | 126,533,421.21 | 107,817,151.91 |
| 海外公司 | 子公司 | 数字出版 | 13,419,002.51 | 245,615,560.57 | 14,111,958.41 | 503,385,701.81 | 18,855,177.03 | 19,414,596.14 |
| 香港公司 | 子公司 | 投资 | 7,910.00 | 82,774,109.76 | -13,119,316.05 |  | 7,631,796.05 | 7,143,627.90 |
| 鸿达以太 | 子公司 | 文化 | 10,000,000.00 | 147,787,140.65 | 100,101,197.67 | 78,375,367.40 | 17,672,291.28 | 15,731,016.18 |
| 天津中文在线 | 子公司 | 文化 | 1,000,000,000.00 | 1,038,557,857.53 | 977,023,044.82 | 36,765,666.31 | -37,966,885.79 | -37,863,112.21 |
| 汤圆公司 | 子公司 | 移动互联网 | 11,110,000.00 | 6,265,915.38 | -17,735,092.75 | 2,699,272.11 | -9,023,282.44 | -9,025,057.26 |
| 迈步信息 | 子公司 | 信息技术及服务 | 1,818,182.00 | 3,808,904.57 | -3,664,911.17 | 11,786,243.35 | -7,321,114.26 | -7,313,834.55 |
| 湖北中文在线 | 子公司 | 数字出版 | 100,000,000.00 | 101,433,365.37 | 61,327,386.48 | 45,841,391.93 | 9,259,439.29 | 9,309,439.29 |
| 文化传媒 | 子公司 | 数字出版 | 51,000,000.00 | 81,333,902.67 | 56,770,841.48 | 30,079,412.13 | -24,421,280.48 | -24,451,282.22 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海中文在线 | 子公司 | 数字出版 | 16,560,700.00 | 130,199,849.80 | 99,972,733.58 | 4,795,065.43 | -6,562,652.09 | -7,834,462.96 |

报告期内取得和处置子公司的情况

4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 |
| 晨之科 | 处置：股权转让 | 晨之科因受游戏版号审批受限影响2019年度持续亏损，本期因现有业务终止运营，亏损金额较上年同期下降。公 司于2020年7月30日召开第三届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于拟出售晨之科100%股权的议案》， 公司与上海舜非企业发展有限公司签署《资产处置协议》，公司将持有的晨之科100%的股权出售给上海舜非，交易 对价为人民币4,567.00万元，股权转让相关工商变更手续已于2020年8月4日完成，晨之科不再纳入公司合并报 表范围。晨之科及其子公司合并期间损益及转让收益对公司合并利润总额影响净额为167万元。 |
| 上海乐纷数码科技有限公司 | 处置：股权转让 | 晨之科之子公司 |
| 上海乐芝信息技术有限公司 | 处置：股权转让 | 晨之科之子公司 |
| 晨之科亚洲控股有限公司 | 处置：股权转让 | 晨之科之子公司 |
| MORNINGTEC JAPAN LIMITED | 处置：股权转让 | 晨之科之子公司 |
| 多彩互娱有限公司 | 处置：股权转让 | 晨之科之子公司 |
| 上海晨昫信息技术有限公司 | 处置：注销 | 对本集团整体生产经营和业绩无重要影响 |
| 上海光之影 | 处置：注销 | 对本集团整体生产经营和业绩无影响 |
| 中文光之影 | 处置：注销 | 对本集团整体生产经营和业绩无重要影响 |
| 东阳光之影 | 处置：股权转让 | 对本集团整体生产经营和业绩无重要影响 |
| 星尘游戏 | 取得：非同一控制下 合并 | 购买日至年末被购买方的净利润1,593,677.56元 |
| 枫悦互动 | 取得：新设成立 | 对本集团整体生产经营和业绩无重要影响 |
| 海外公司CMSC | 取得：新设成立 | 对本集团整体生产经营和业绩无重要影响 |

主要控股参股公司情况说明

1. 子公司海外公司因加大海外推广力度，本期收入同比增长60.31%，对公司净利润影响增加；
2. 子公司鸿达以太因音频业务规模增加，本期收入同比增长84.47%，对公司净利润影响增加；
3. 本报告期投资收益中股权投资项目处置收益占比77.98%，主要为上期持有待售股权资产本期完成处置及本期完成晨之科100%的 股权出售形成投资收益。

八、公司控制的结构化主体情况

□适用寸不适用

九、公司未来发展的展望

2021年，公司将抓住产业变革机遇，顺势而为，不断深化“夯实内容、服务产业、决胜IP” 的发展战略，即夯实原创内容业务，输出产业服务能力，聚焦核心IP的打造。其中，以夯实 内容为前提，以知识产权保护与内容产业相关服务为保障，以优质内容IP化为决胜点，做强 做大数字内容主业，并积极进行海外市场的业务拓展和延伸，同时，发挥内容资源优势基础 上，不断提升技术与产品能力，持续推动内部创新与外部投资双驱动，探索和培育公司未来 新业务。

1、 夯实内容

继续引入和培养网络文学大神，签约优质作家和作品、培育超级IP，多元化打造IP原创 平台，推动在内容和用户方面实现长期持续增长。

2、 服务产业

继续拓展分销渠道，关注免费阅读市场的内容侧供给，持续扩大数字阅读业务；升级渠 道管理能力和渠道内容运营能力，不断构筑优质内容产能的护城河。

在知识产权保护方面，继续坚持通过法律手段，维护版权方的合法权益。同时为行业合 作伙伴提供优质的知识产权保护服务，净化行业交易环境。发挥多年来的版权维权经验与优 势，持续打造围绕内容的创作、培养、版权保护及内容增值等，最终形成内容产业中知识产 权方面基础设施级的中台力量。

3、 决胜IP

着力打造“网文连载+IP轻衍生同步开发”的创作新模式，通过对优质网文进行音频、微短 剧、动态漫画及文创周边等轻衍生形态的同步开发，升级IP衍生孵化链条，从单一网文的生 产与经营向文学IP全生命周期的生产和经营演化。在有声书领域，充分挖掘精品内容，以内 容驱动，同时培养和扶持优秀主播，演绎有声精品，保持AI主播技术的行业领先性，“AI+主 播双轮驱动”打造有声精品；在微短剧领域，快速引进制作公司战略合作，针对短视频赛道, 发挥与制作公司协同效应，聚焦力量扩大市场规模。

4、 海外业务方面，海外公司将持续聚焦新阅读的需求变化，提供领先的产品来满足用户

的新阅读需求。

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 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 类型 | 接待对象 | 谈论的主要 内容及提供 的资料 | 调研的基本情况 索引 |
| 2020 年 04 月28日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 中银基金、中信证券、中融基金、中国 人保资产、长城基金、源品资产、源乘 投资、银华基金、银河基金、幸福人 寿、信达澳银基金、新华基金、万家基 金、泰达宏利基金、太平养老、太平洋 资产、深圳市中欧瑞博投资、深圳市水 务投资、上海于翼资产、上海胤狮投 资、上海懿坤资产、上海天猊投资、上 海师正投资、上海趣时资产、上海青沣 资产、上海歌易投资、融通基金、平安 资产、诺安基金、农银汇理基金、满坡 栗资本、交银施罗德基金、建信基金、 华夏基金、华泰资产、华富基金、华宝 信托、湖南源乘投资、杭州睿银投资、 杭州泉达投资、海通证券、海富通基 金、国泰君安证券、国寿资产、广发证 券、工银瑞信基金、东吴基金、东海证 券、东海基金、北京乙慧投资、北京凯 读投资、Spruce Light Asset Management 等 | 一、 公司情 况介绍；  二、 互动交 流环节 | 投资者关系活动 记录表（编号： 2020-001） |
| 2020 年 04 月29日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 中银基金、中信证券、中融基金、中国 人保资产、长城基金、源品资产、源乘 投资、银华基金、银河基金、幸福人 寿、信达澳银基金、新华基金、万家基 金、泰达宏利基金、太平养老、太平洋 资产、深圳市中欧瑞博投资、深圳市水 务投资、上海于翼资产、上海胤狮投 资、上海懿坤资产、上海天猊投资、上 海师正投资、上海趣时资产、上海青沣 资产、上海歌易投资、融通基金、平安 资产、诺安基金、农银汇理基金、满坡 栗资本、交银施罗德基金、建信基金、 华夏基金、华泰资产、华富基金、华宝 | 一、 公司情 况介绍；  二、 互动交 流环节 | 投资者关系活动 记录表（编号： 2020-001） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 信托、湖南源乘投资、杭州睿银投资、 杭州泉达投资、海通证券、海富通基 金、国泰君安证券、国寿资产、广发证 券、工银瑞信基金、东吴基金、东海证 券、东海基金、北京乙慧投资、北京凯 读投资、Spruce Light Asset Management 等 |  |  |
| *2020* 年 04  月30日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 中银基金、中银国际、西安睿银投资、 上海东方证券资管、青沣资产、南方基 金、民生通惠资管、华安证券资管、红 象投资、广发证券、信诚基金、海通证 券、中再资产等 | 一、 公司情 况介绍；  二、 互动交 流环节 | 投资者关系活动 记录表（编号： 2020-002） |
| 2020 年 05  月05日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 新时代证券、嘉实基金、易方达基金、 万家基金、新活力资本、盈月投资、凯 丰投资等 | 一、 公司情 况介绍；  二、 互动交 流环节 | 投资者关系活动 记录表（编号： 2020-003） |
| 2020 年 08 月20日 | 北京市东城 区安定门东 大街28号雍 和大厦E座6 层公司会议 室 | 实地调研 | 机构 | 天风证券、招商证券、银华基金、成泉 资本、新时代、华泰证券、银河证券、 东吴证券、中信建投、西南证券、安信 证券、海通证券、民生证券、信达证 券、中泰证券、广发证券、中信保诚基 金、沁元投资、财通资管、中信资管、 太平洋证券、国元证券、中航证券、前 海行健资本、宏道投资、东北证券、方 正证券等 | 一、 公司情 况介绍；  二、 互动交 流环节 | 投资者关系活动 记录表（编号： 2020-004） |

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

□适用V不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相 关规定一致

［是□否口不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预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情况

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额  （元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0.00 |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟定2020年度利润分配预案为：2020年度不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本。本利润分配 预案尚需提交公司2020年年度股东大会审议。 | |

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

2018-2020年度不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本。

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 | 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 | 以其他方 式（如回 购股份） 现金分红 的金额 | 以其他方式 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 | 现金分红 总额（含 其他方  式） | 现金分红总 额（含其他 方式）占合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 率 |  | 净利润的比 例 |  | 东的净利润 的比率 |
| 2020 年 | 0.00 | 48,923,099.74 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2019 年 | 0.00 | -603,290,627.06 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2018 年 | 0.00 | -1,508,461,329.35 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 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

4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 |
| 资产重组 时所作承 诺 | 交易对方朱明 | 股票限售安 排的承诺函 | 1. 本人在本次交易中所获得的中文在线股票自股份发行结束之日起36个月内不得转 让。前述限售期届满后，若本人与中文在线签署的《业绩承诺补偿协议》约定的业绩承 诺补偿事项（包括但不限于出具《专项审核报告》《减值测试报告》、根据业绩测算结果 进行现金和股份补偿）尚未全部完成的，则本人所持有的中文在线股份不得对外转让。 2. 限售期内，本人因中文在线实施分配股利、资本公积金转增股本、配股等事项而增持 的中文在线股份，同样遵守上述限售期的约定。3.本人因本次交易所获得的中文在线股 份在限售期届满后进行减持时，须遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股 票上市规则》等法律法规、规范性文件及中文在线公司章程的相关规定。 | 2018 年 03 月 27 日 | 2021  年3月  28日 | 正 在 履 行 |
| 交易对方深圳朗泽稳健一号产学 研投资合伙企业（有限合伙） | 股票限售安 排的承诺函 | 1.本企业在本次交易中所获得的中文在线股票自股份发行结束之日起36个月内不得转 让。2.限售期内，本企业因中文在线实施分配股利、资本公积金转增股本、配股等事项 而增持的中文在线股份，同样遵守上述限售期的约定。3.本企业因本次交易所获得的中 文在线股份在限售期届满后进行减持时，须遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所 创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及中文在线公司章程的相关规定。 | 2018 年 03 月 27 日 | 2021  年3月  28日 | 正 在 履 行 |
| 交易对方上海贝琛网森创业投资 合伙企业（有限合伙）、上海国鸿 智臻投资合伙企业（有限合伙）、 上海海通数媒创业投资管理中 心、上海优美缔股权投资基金合 伙企业（有限合伙） | 股票限售安 排的承诺函 | 1.本企业在本次交易中所获得的中文在线股票自股份发行结束之日起12个月内不得转 让。2.限售期内，本企业因中文在线实施分配股利、资本公积金转增股本、配股等事项 而增持的中文在线股份，同样遵守上述限售期的约定。3.本企业因本次交易所获得的中 文在线股份在限售期届满后进行减持时，须遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所 创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及中文在线公司章程的相关规定。 | 2018 年 03 月 27 日 | 2019  年3月  28日 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 交易对方王小川、孙宝娟 | 股票限售安 排的承诺函 | 1.本人在本次交易中所获得的中文在线股票自股份发行结束之日起12个月内不得转 让。2.限售期内，本人因中文在线实施分配股利、资本公积金转增股本、配股等事项而 增持的中文在线股份，同样遵守上述限售期的约定。3.本人因本次交易所获得的中文在 线股份在限售期届满后进行减持时，须遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业 板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及中文在线公司章程的相关规定。 | 2018 年 03 月 27 日 | 2019  年3月  28日 | 正  在 履 行 |
| 交易对方朱明 | 关于避免同 业竞争的承 诺函 | 1.本人自身及关联方不存在与晨之科同业竞争或违反竞业禁止的情形。2.本次交易完成 后，未经中文在线同意，本人及关联方不以任何方式（包括但不限于单独经营、合资或 合伙经营、持有其他公司企业的股权或投资人权益）和任何主体名义从事、参与、协助 他人从事任何与晨之科主营业务有直接或间接竞争关系的业务。3.本次交易完成后，未 经中文在线同意，本人及关联方不得以自身或他人名义直接或间接投资于任何与晨之 科主营业务有直接或间接竞争关系的经济实体，不得在同晨之科存在相同或类似主营 业务的公司企业任职或者担任任何形式的顾问。如本人及关联方获得的商业机会与晨 之科主营业务将发生或可能发生同业竞争的，应立即通知晨之科并将该等商业机会让 予晨之科，以确保晨之科及其股东利益不受损害。 | 2018 年 03 月 27 日 | 长期有  效 | 正  在 履 行 |
| 全部交易对方：朱明、深圳朗泽 稳健一号产学研投资合伙企业 （有限合伙）、上海贝琛网森创业 投资合伙企业（有限合伙）、上海 国鸿智臻投资合伙企业（有限合 伙）、上海海通数媒创业投资管理 中心、上海优美缔股权投资基金 合伙企业（有限合伙）、王小川、 孙宝娟 | 关于避免资 金占用的承 诺函 | 1.本人/本公司自本次交易评估基准日起至标的资产交割至中文在线名下之日（即标的 资产经办理完结工商变更登记手续变更至中文在线名下）止的期间内，不存在占用晨之 科资金的情形，不进行其他影响晨之科独立性、完整性、合规性的行为。2.本次交易完 成后，本人/本公司及所控制的其他企业（如有）将不会以代垫费用或其他支出、直接 或间接借款、代偿债务等任何方式占用晨之科的资金，避免与晨之科发生与正常经营业 务无关的资金往来行为。3.本人/本公司如违反上述承诺，为本次交易造成任何影响或 损失的，将依法承担相应的赔偿责任。 | 2018 年 03 月 27 日 | 长期有  效 | 正  在 履 行 |
| 关于拟交易 资产权属的 承诺函 | 1.本人/本公司所持有的拟交易资产为合法有效取得，本人/本公司对晨之科的历次出资 均为真实有效，不存在虚假出资、抽逃出资或出资不实的情形，不存在代他方持有或委 托他方持有或信托持股的情形，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他 方追溯追索的可能，不存在应披露而未披露的负债、担保及其他对中文在线带来负面影 响的或有事项，不存在影响其合法存续的情形，在约定期限内办理完毕拟交易资产权属 转移手续不存在法律障碍或其他实质性障碍。晨之科系依法设立并有效存续的境内有 限责任公司，其资产完整、业务、财务、人员、机构独立，不存在未披露的影响本次交 易的实质性障碍、瑕疵或潜在纠纷。2.如晨之科因补缴税款或滞纳金、承担未披露的负 | 2018 年 03 月 27 日 | 长期有  效 | 正  在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 债、担保或其他或有事项而遭受损失，由本人/本公司按照本次交易完成前的持股比例 向中文在线承担相应损失赔偿责任。3.自本承诺函签署之日至本次交易完成期间，本人 /本公司确保晨之科不出现影响本次交易的重大资产减损、重大业务变更等重大情形。 |  |  |  |
| 关于所提供  资料真实、 准确、完整 的承诺函 | 1.本人/本公司已向中文在线及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务 的中介机构提供了有关本次交易的全部相关信息和文件。本人/本公司保证，为本次交 易所提供的有关信息资料均为真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大 遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；2.本人 /本公司所提供之信息和文件的所有复印件、扫描件均与原件一致，所有信息和文件所 附之印章和签字均为真实，该等文件的签署人已获合法授权并系有效签署该等文件。3. 如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司 法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人/本公 司不得转让在中文在线拥有权益的股份。4.本人/本公司保证，若本人/本公司违反上述 任一承诺内容，本人/本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该等行为对 中文在线或其投资者造成的损失承担赔偿责任。 | 2018 年 03 月 27 日 | 长期有  效 | 正 在 履 行 |
| 关于未泄露 内幕信息及 未进行内部 交易的承诺 函 | 1.本人/本公司承诺不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易 的情形。2.本人/本公司如违反上述承诺给公司造成损失的，本人/本公司将依法向公司 承担赔偿责任。 | 2018 年 03 月 27 日 | 长期有  效 | 正 在 履 行 |
| 关于五年内 无违法违规 的承诺函 | 1.本人/本公司最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重 大民事诉讼或者仲裁的情形。2.本人/本公司最近五年内不存在未按期偿还大额债务、 未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处 分等情形。3.截至本承诺函签署日，本人/本公司不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦 查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。4.本人/本公司保证 上述有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所 提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。如违反上述承诺，给本次重 组造成任何影响或损失的，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。 | 2018 年 03 月 27 日 | 长期有  效 | 正 在 履 行 |
| 关于减少和  规范关联交 | 1.本企业/本人在担任中文在线股东期间，本企业/本人及本企业/本人控制的其他公司、企 业或经济组织将尽量减少并规范与中文在线及其控制的其他公司、企业或经济组织之间 | 2018 年 03 月27日 | 长期有 效 | 正在 履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 易的承诺函 | 的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本企业/本人及本企业/本人控制 的其他公司、企业或经济组织将遵循市场化原则，以公允价格进行公平操作，并按照有 关法律、法规及规范性文件、中文在线公司章程及相关制度规章的规定履行关联交易决 策程序，依法履行信息披露义务并办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中文在 线及其他股东的合法权益。2.本企业/本人不得利用中文在线的股东地位，损害中文在线 及其他股东的合法利益。3.本企业/本人将杜绝一切非法占用上市公司资金资产的行为， 在任何情况下不得要求中文在线及其下属企业向本企业/本人及本企业/本人控股或参股 的其他企业提供任何形式的担保或资金支持。 |  |  |  |
| 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、建水文睿去企业管理有限公 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、建水文睿去企业管理 | 承担社保及 住房公积金 | 主要股东童之磊先生、王秋虎先生、文睿公司、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 | 2015 年  01 月 13 | 长期有  效 | 正  在 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 补缴和被追 偿损失的承 诺 | 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。 | 日 |  | 履  行 |
| 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 |
| 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、建水文睿去企业管理有 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建水文睿去企业管理有限公司承诺：（1）童之磊及文 睿公司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 公司作出的承诺事项；（2）如未履行上述承诺事项，童之磊及文睿公司将在中文在线的 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 | 2015 年  01 月 13  日 | 长期有  效 | 正 在 履 行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 或者其他投资者造成损失的，童之磊及文睿公司将向中文在线或者其他投资者依法承 担赔偿责任。如童之磊及文睿公司未承担前述赔偿责任，则童之磊及文睿公司持有的中 文在线首次公开发行前股份在童之磊、文睿公司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、文睿公司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、文睿公司若未履行 招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，童之磊、文睿公司承诺依法承担赔 偿责任。上述承诺内容系童之磊及文睿公司的真实意思表示，童之磊及文睿公司自愿接 受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，童之磊及文睿公司将依法 承担相应责任。 |  |  |  |
| 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，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。 | 2015 年  01 月 13  日 | 2015  年1月  21日  至  2020  年1月  20日 | 履 行 完 毕 |
| 建水文睿去企业管理有限公司 | 减持意向的  承诺 | 文睿公司承诺：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 | 2015 年  01 月 13  日 | 2015  年1月  21日  至  2020  年1月 | 履 行 完 毕 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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。在文睿公司限售期满之日起两年内，童之磊若通过文睿公司间接减持中文在线 股份、文睿公司减持中文在线股份，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。 |  | 20日 |  |
| 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 于持有文睿公司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公司股权不得超过所持有文睿公司股权的25%，在限售期满 后第二年减持所持有的文睿公司股权不得超过所持有文睿公司股权余额的25%，童之 磊减持所持有的文睿公司股权应符合相关法律、法规、规章的规定；童之磊减持所持有 的文睿公司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公司 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。 | 2015 年  01 月 13  日 | 2015  年1月  21日  至  2020  年1月  20日 | 履 行 完 毕 |
| 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 | 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 | 2015 年  01 月 13  日 | 长期有  效 | 正  在  履 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 达、任佳伟、谢广才、原森民 |  | 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，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。 |  |  | 行 |
| 股权激励 承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 其他对公 司中小股 东所作承 诺 |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 无 | | | | | |

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

V适用口不适用

执行新收入准则导致的会计政策变更，财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14 号一一收入》（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积 影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本集团仅对在首次执行 日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 比较财务报表不做调整。执行该准则未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。新收入准则对本集团

2020年1月1日合并资产负债表的影响如下，未受影响的报表项目未包含在内:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整金额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 应收账款 | 146,418,566.89 | 144,602,945.94 | -1,815,620.95 |
| 合同资产 |  | 1,815,620.95 | 1,815,620.95 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 预收款项 | 57,749,282.46 | 29,820,932.78 | -27,928,349.68 |
| 合同负债 |  | 72,980,032.88 | 72,980,032.88 |
| 其他流动负债 |  | 1,590,422.71 | 1,590,422.71 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 递延收益 | 58,860,616.88 | 12,218,510.97 | -46,642,105.91 |

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

4适用口不适用

1、 非同一控制下企业合并

海外公司于2020年11月与星尘游戏原股东签订股权转让协议，收购星尘游戏100%的股 权，相关工商变更登记已于2020年11月23日完成，股权转让款于2020年12月7日已支 付。自此，星尘游戏成为海外公司全资子公司。

2、 处置子公司

（1） 本公司于2020年7月与上海舜非企业发展有限公司签署《资产处置协议》，公司将 持有的晨之科100%的股权出售给上海舜非企业发展有限公司，交易对价为人民币4,567.00万 元。截至2020年7月31日，相关款项已收到，本次股权转让相关工商变更手续已于2020年 8月4日完成，自此，晨之科不再纳入中文在线合并报表范围。

（2） 中文光之影与中文奇迹签订股权转让协议，将持有的东阳光之影100%股权转让给 中文奇迹，相关工商变更手续已于2020年7月27日完成，股权转让款已收到。

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 股权处置方式 | 丧失控制权时点 | 丧志控制权之日剩余股权比例 | 报告期取得的股权转让收益 |
| 晨之科 | 对外转让100%的股权 | 2020年8月4日 | 0.00% | 14,804,595.46 |
| 东阳光之影 | 对外转让100%的股权 | 2020年7月27日 | 0.00% | 0.16 |
| 公司名称 | 2020年度净利润 | 2020年度营业收入 | 2019年度净利润 | 2019年度营业收入 |
| 晨之科 | -13,134,206.83 | 3,410,461.72 | -279,432,315.05 | 20,761,217.11 |
| 东阳光之影 | -33,083.57 | 28,833.57 | -31,050.34 | 30,400.34 |

1. 其他原因的合并范围变动

（1）海外公司分别于2020年9月24日和2020年5月28日新成立两家子公司，分别为 枫悦互动和海外公司CMSC，本期纳入合并范围。

（2）中文光之影、上海光之影和上海晨昫信息技术有限公司已于本期注销，不再纳入合 并范围。

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） | 140 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 10 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 唐炫、王宏疆 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2、5年 |
| 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 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

是否改聘会计师事务所

□是4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*4*不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用4不适用

十、破产重整相关事项

□适用4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

4适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额  （万元） | 是 否 形 成 预 计 负 债 | 诉讼 （仲 裁）进 展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁） 判决执行 情况 | 披露  日期 | 披露索引 |
| 中文在线诉深圳聚领威锋科技股份有限公司著作权 纠纷，涉案作品1部 | 12.4 | 否 | 二审 判决 生效 | 维持一审判决，被告应赔偿原告经济损失12.4万 | 未申请执 行，刑事案 件 | 2019  年06 月 25 日 | 关于累计诉 讼、仲裁案 件情况的公 告（公告编 号：2019- 055） |
| 天津中文在线诉北京华人天地影视策划股份有限公 司、深圳市宇航联融资担保集团有限公司合同纠纷 | 3,204.25 | 否 | 一审 判决 生效 | 1、判决华人天地于判决生效日起10日内支付投资款 2000万元及收益款200万元；2、判决华人天地于判决 生效日起10日内支付违约金（以2000万为基数，自 2018年7月4日起按照年利率24%的标准计算至实际 给付之日）；3、判决华人天地于判决生效日起10日内 支付保费42500元；4、深圳宇航联对1、2承担连带责 任。 | 执行终结， 执行回款 1100余万。 |
| 天津中文在线诉艺照天下（北京）影视传媒有限公司、 北京德睿嘉娱文化传媒有限公司、戈俊民合同纠纷 | 3,829.11 | 否 | 一审 判决 生效 | 1.艺照于本判决生效之日起10日内支付投资本金2000 万及利息（利息以2000万为基数，自2017年5月4日 止，按照20%年利率计算，扣除已支付的90万，利息 还剩17411095.89元）；2.艺照按照年利率的24%支付 违约金（以2000万为基数，自2017年12月31日计 算至实际给付之日止）；3.戈俊民对艺照的上述债务承 担连带责任；4.判决德睿判决生效后10日内支付50万 | 一审判决 生效，执行 中 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 元，并承担违约金（以50万为基础，自2018年1月 19日起至实际支付之日止按照年利率24%计算诉讼费 中文在线承担3万元。 |  |
| 天津中文在线、葛圣洁诉北京国龙影业投资股份有限 公司著作权许可使用合同纠纷 | 106.95 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿原告经济损失15万元及6000元合 理费用。 | 二审进行  中 |
| 天津中文在线诉北京天佑龙霖科技有限公司著作权 纠纷，涉案作品5部 | 52 | 否 | 一审 判决 生效 | 一审判决被告赔偿原告经济损失52万 | 一审判决 生效，执行 终结 |
| 天津中文在线诉北京豪利网络科技发展有限公司、上 海卓夕文化传媒有限公司著作权纠纷，涉案作品13 部 | 34 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿原告经济损失34万 | 二审进行  中 |
| 天津中文在线诉厦门市简帛图书馆、厦门简帛信息科 技有限公司著作权纠纷，涉案作品8部 | 56.3 | 否 | 一审 判决 生效 | 一审判决赔偿原告经济损失56.3万元 | 一审判决 生效，执行 终结 |
| 乾缘影业（东阳）有限公司、杜涵阳诉北京爱奇艺科 技有限公司、中文在线著作权侵权及不正当竞争 | 1,000 | 否 | 一审 裁定 驳回 | 驳回原告诉讼请求 | 不适用 |
| 蓝牛仔影像（北京）有限公司诉中文在线著作权侵权 | 1 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 不适用 |
| 湖北中文在线诉北京创极科技有限公司著作权纠纷， 涉案作品20部 | 5 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付5万元 | 执行完毕 |
| 湖北中文在线诉浙江掌辉科技有限公司著作权纠纷， 涉案作品20部 | 50 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |
| 湖北中文在线诉成都古羌科技有限公司著作权纠纷， 涉案作品50部 | 7 | 否 | 二审 判决 生效 | 48部作品撤诉，2部作品判被告赔偿损失7万元 | 二审判决 生效，执行 中 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 天津中文在线诉广东太平洋互联网信息服务有限公 司著作权纠纷，涉案作品42部 | 1,200 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付1200万元 | 执行完毕 |
| 湖北中文在线诉南京深海时光网络科技有限公司著 作权纠纷，涉案作品10部 | 100 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 不适用 |
| 天津中文在线诉北京爱酷游科技股份有限公司著作 权纠纷，涉案作品18部 | 130 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付130万元 | 执行完毕 |
| 中文在线诉北京奇虎科技有限公司、北京决赢通信技 术有限公司著作权纠纷，涉案作品10部 | 25 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付25万元 | 执行完毕 |
| 湖北中文在线诉北京丰韵久源科技有限公司著作权 纠纷，涉案作品3部 | 30 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 不适用 |
| 天津中文在线诉杭州斯凯网络科技有限公司著作权 纠纷，涉案作品65部 | 800 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付800万元 | 执行完毕 |
| 天津中文在线诉厦门市简帛图书馆、厦门简帛信息科 技有限公司著作权纠纷，涉案作品8部 | 112.1 | 否 | 一审 判决 生效 | 一审判决被告赔偿原告损失112.1万元 | 一审判决 生效，执行 终结 |
| 中文在线诉成都玖壹玩网络科技有限公司著作权纠 纷及不正当竞争纠纷 | 4 | 否 | 二审 判决 公告 中 | 一审判决被告赔偿原告经济损失4万元 | 二审进行  中 |
| 天津中文在线诉北京六智信息技术股份有限公司著 作权纠纷，涉案作品36部 | 339.55 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿339.55万元 | 二审进行  中 |
| 中文在线诉北京掌中乐米科技有限公司著作权纠纷， 涉案作品2部 | 20 | 否 | 一审 进行 中 | 请求判决被告赔偿原告经济损失20万元 | 不适用 |
| 北京拾全影源影像有限公司诉汤圆公司著作权纠纷 | 0.08 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付0.08万元 | 执行完毕 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中文在线数字出版集团股份有限公司诉成都天趣科 技有限公司的计算机软件开发合同纠纷 | 144.96 | 否 | 一审 进行 中 | 请求判令解除双方签署的委托开发合同；判令返还已 支付的费用1208000元；支付违约金241600元；承担 诉讼费、保全费等合理费用。 | 不适用 |  |  |
| 中文在线数字出版集团股份有限公司诉品今（北京） 科技网络科技有限公司的游戏著作权合同纠纷 | 382.29 | 否 | 一审 进行 中 | 请求判决解除原、被告双方签署的协议；判决被告向原 告退还专有许可授权金人民币180万及预付分成款人 民币168万，以上两项共计人民币348万元；判决被 告支付原告利息损失342989.75元。判决被告承担一 切合理费用。 | 不适用 |
| 中文在线诉福州三方人子网络科技有限公司服务合 同纠纷 | 38.19 | 否 | 执行 终结 | 1.被告在判决生效后10日内支付退还信息服务费 375655元;2.被告在判决生效后10日内支付自2019年 1月24日起至实际还款之日的利息（以375655元为基 数，按照同期银行贷款利率计算），1年利息16000多； 3.被告在判决生效后10日内支付保全费2433元，保函 费1500元；4.本案的诉讼费7038元、公告费560元由 被告承担。 | 一审判决 生效，执行 中 |
| 中文在线诉王马影视传媒有限公司、王平、徐玮合同 纠纷 | 850 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付850万元 | 执行完毕 |
| 天津中文在线诉A公司、B公司软件著作权合同纠 纷；  A公司诉天津中文在线著作权许可使用合同纠纷；  B公司诉天津中文在线著作权合同纠纷 | 6,541.5 | 否 | 一审 进行 中 | 请求判令确认天津中文在线与A公司、B公司分别签 署的协议解除；判令A公司向天津中文在线返还人民 币30,000,000元；判令B公司向天津中文在线返还人 民币8,000,000元。判令两被告连带赔偿原告损失人民 币 10,000,000 元。  请求判决天津中文在线向A公司支付授权金500万及 滞纳金415000 （自2018年10月16日起至还款之日， 按照日0.05%利率计算）；判决天津中文在线承担本案 诉讼费用。  请求判决被告向原告支付1200万元；判令被告向原告 支付利息（按照中国人民银行同期贷款利率，自2019 年5月20日起至被告实际支付之日止）；本案诉讼费、 | 不适用 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 律师费、公证费、保全费等由被告承担。 |  |  |  |
| "原告：阿尔法利环球有限公司（英文名：Alpha Advantage Global Limited）＞大林成名有限公司（英文 名：Dynamic Fame Limited），原告均为依据英属维尔 京群岛法律登记设立的公司。  被告：马肖风、宁波梅山保税港区麦凯芠股权投资管 理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区启馨股 权投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港 区臻铭股权投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅 山保税港区馨怡股权投资管理合伙企业（有限合伙）、 新美控股有限公司、童之磊、中文在线数字出版集团 股份有限公司、北京全美教育技术服务有限公司。  第三人：ATA Creativity Global、全美在线（北京）教 育科技股份有限公司，第三人ATA公司为依据开曼 群岛法律登记设立、在美国纳斯达克证券交易所上市 的公司。  案由：损害公司利益责任纠纷（股东代表诉讼）" |  | 否 | 一审 进行 中 | 请求判决确认各被告与ATA公司之间关于转让全美在 线公司股份的全部关联交易无效；判决马肖风、宁波麦 凯芠、宁波启馨、宁波臻铭、宁波馨怡及中文在线将其 受让的全部全美在线公司股份及全美教育公司股份返 还给全美教育公司及案外人ATA Testing Authority （Holdings）Limited；判决所有被告及第三人ATA公 司连带承担本案律师费及全部诉讼费。 | 不适用 | 2020  年 05 月28 日 | 关于公司涉 及重大诉讼 的公告（公 告编号： 2020-067） |
| 天津中文在线诉杭州平治信息技术股份有限公司著 作权纠纷，涉案作品29部 | 348 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿348万 | 二审进行  中 |
| 金薇诉中文在线著作权纠纷案 | 3 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付3万元 | 执行完毕 |
| 天津中文在线诉美国苹果公司著作权纠纷，涉案作品  601部 | 10,457 | 否 | 一审 进行 中 | 请求判决被告赔偿原告经济损失10457万元 | 不适用 | 2020 年08 月19  日 | 关于累计诉 讼、仲裁案 件情况的公 告（公告编 号：2020- 093） |
| 天津中文在线诉深圳市校优信息服务有限公司著作 权纠纷，涉案作品4部 | 72 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |
| 天津中文在线诉杭州酷炫书城信息技术有限公司著 | 350 | 否 | 已撤 | 已撤诉 | 已撤诉 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 作权纠纷，涉案作品8部 |  |  | 诉 |  |  |  |  |
| 天津中文在线诉宁夏牧龙牛产业有限公司、衡阳市萌 兜网络科技有限公司著作权纠纷，涉案作品5部 | 20 | 否 | 已调 解 | 已调解，被告应支付20万元 | 已调结，执  行终结 |
| 天津中文在线诉杭州掌辉科技有限公司著作权纠纷， 涉案作品1部 | 45 | 否 | 撤诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |
| 天津中文在线诉山西中清高科信息技术有限公司著 作权纠纷，涉案作品5部 | 100 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿原告经济损失71万元 | 二审进行  中 |
| 天津中文在线诉广州微星软件技术研究有限公司著 作权纠纷，涉案作品18部 | 8 | 否 | 一审 判决 公告 生效 | 一审判决被告赔偿原告经济损失8万元 | 执行中 |
| 天津中文在线诉郑州快阅文化传媒有限公司著作权 纠纷，涉案作品5部 | 107 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿原告经济损失107万元 | 二审进行  中 |
| 天津中文在线诉广州聘大信息科技有限责任公司著 作权纠纷，涉案作品3部 | 2 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付2万元 | 执行完毕 |
| 天津中文在线诉南京深海时光网络科技有限公司著 作权纠纷，涉案作品4部 | 118.1 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿原告经济损失118.1万元 | 二审进行  中 |
| 天津中文在线诉C公司著作权纠纷，涉案作品50部 | 1,962.5 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |
| 天津中文在线诉深圳市极程互动科技有限公司著作 权纠纷，涉案作品10部 | 95 | 否 | 已调 解 | 已调解，被告应支付95万元 | 未执行，被 告列入失 信 |
| 天津中文在线诉成都凌晨网络科技有限公司著作权 纠纷，涉案作品10部 | 500 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 天津中文在线诉杭州心景科技有限公司著作权纠纷， 涉案作品10部 | 496.44 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |
| 天津中文在线诉北京睿博孚科技有限公司著作权纠 纷，涉案作品10部 | 500 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |
| 天津中文在线诉海宁兔比网络科技有限公司著作权 纠纷，涉案作品3部 | 136.31 | 否 | 一审 判决 生效 | 一审判决被告赔偿原告经济损失136万元 | 一审判决 生效，执行 中 |
| 天津中文在线诉上海赋思网络工程有限公司著作权 纠纷，涉案作品10部 | 379.58 | 否 | 已撤 诉 | 已撤诉 | 已撤诉 |
| 天津中文在线诉广州启点网络科技有限公司著作权 纠纷，涉案作品2部 | 54 | 否 | 一审 判决 生效 | 一审判决被告赔偿原告经济损失54万元 | 一审判决 生效，执行 中 |
| 天津中文在线诉宇龙计算机通信科技（深圳）有限公 司著作权纠纷，涉案作品1部 | 15 | 否 | 己和 解 | 已和解，被告支付15万元 | 执行完毕 |
| 天津中文在线诉北京百纳威尔科技有限公司著作权 纠纷，涉案作品6部 | 67 | 否 | 二审 进行 中 | 一审判决被告赔偿原告经济损失67万元 | 二审进行  中 |
| 天津中文在线诉E公司著作权纠纷，涉案作品19部 | 130 | 否 | 已调 解 | 已调解，被告支付130万元 | 执行完毕 |
| 中文在线数字出版集团股份有限公司诉朱明股权转 让纠纷案件 | 9,279.41 | 否 | 已调 解 | 被告于2020年12月25日前促成其持有原告5806891 股股票的冻结措施解除冻结并配合中。 | 申请强制 执行，因被 告股票被 其他第三 方冻结而 导致执行 暂停 |
| 中文在线数字出版集团股份有限公司诉江苏顺玩信 | 11.65 | 否 | 二审 | 1、判令被告支付原告收益分成款共计人民币92744.42 | 二审判决 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 息技术有限公司、广州聚好玩信息科技有限公司合同 纠纷案 |  |  | 判决 生效 | 元；2、判令被告支付滞纳金（按照0.05%/日标准计算， 暂计算至2021年3月31日为23782.6元）；3.一审案 件受理费和保全费由顺玩公司承担，二审案件受理费 由中文在线承担。 | 生效，执行  中 |  |  |
| 中文在线数字出版集团股份有限公司诉江苏顺玩信 息技术有限公司、广州聚好玩信息科技有限公司合同 纠纷案 | 21.05 | 否 | 一审 判决 生效 | 1.被告江苏顺玩于本判决生效之日起十日内向中文在 线支付收益分成款171955.18元；2.被告江苏顺玩于本 判决生效之日起十日内向中文在线支付违约金；3.被告 聚好玩公司对江苏顺玩公司的上述债务承担连带责 任；4.案件受理费1870元和保全费835元由两被告共 同承担。 | 一审判决 生效，执行 中 |  |  |
| 其他诉讼 | 14,069.54 | 否 | 不适  用 | 不适用 | 不适用 | 2021  年4 月 23 日 | 关于累积诉 讼、仲裁案 件情况的公 告（公告编 号：2021- 033） |

十二、处罚及整改情况

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

1、 2020年3月5日，公司召开第三届董事会第三十七次会议及第三届监事会第三十一 次会议，审议通过了《关于〈中文在线数字出版集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）＞ 及其摘要的议案》、《关于〈中文在线数字出版集团股份有限公司股票期权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股权激励相关事宜的议案》，公司 独立董事对本次股票期权激励计划的相关议案发表了独立意见。

2、 2020年3月23日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议并通过了上述股票期 权激励计划等相关议案，公司实施本次股票期权激励计划获得股东大会批准，董事会被授权 确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予所 必需的全部事宜。

3、 2020年3月23日，公司召开第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于向激励 对象授予股票期权的议案》，确定授予日为2020年3月23日，确定向33名激励对象授予股 票期权3,631.48万份。同日，召开第三届监事会第三十二次会议审议通过了《关于核实中文 在线数字出版集团股份有限公司股票期权激励计划的激励对象名单的议案》。公司独立董事对 董事会相关议案发表了独立意见，认为获授股票期权的激励对象主体资格合法、有效，确定 的股票期权授予日符合相关规定。

4、 2020年4月24日，公司召开第三届董事会第四十次会议及第三届监事会第三十四次 会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》，因1 名激励对象因离职失去激励资格，激励对象人数、授予权益数量有所调整。调整后，本次股 票期权激励计划授予的激励对象人数由33人调整为32人，股票期权授予总量由3,631.48万 份调整为3,611.48万份。独立董事对相关议案发表了独立意见。

5、2020年5月12日，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激励 计划》所涉股票期权授予登记工作，期权简称：中文JLC5，期权代码：036419。

**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

报告期内公司控股股东为公司申请银行授信提供担保暨关联交易，具体情况如下：

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及公司子公司申请银行授信提 供担保暨关联交易的公告（公告编号：2020-046） | 2020年04月24日 | 巨潮咨询网 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关于控股股东为公司申请银行授信提供担保暨关联 交易的公告（公告编号：2020-089） | 2020年08月19日 | 巨潮咨询网 |

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

□适用寸不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用寸不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□适用寸不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

□适用寸不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、 日常经营重大合同

无。

4、 委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

寸适用口不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 38,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 7,140 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 8,000 | 6,550 | 0 |
| 券商理财产品 | 募集资金 | 25,180 | 27,316 | 0 |
| 其他类 | 自有资金 | 13,000 | 13,000 | 0 |
| 合计 | | 91,320 | 46,866 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

4适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托 机构 名称  （或 受托 人姓 名） | 受托 机构  （或 受托 人） 类型 | 产品类 型 | 金额 | 资金 来源 | 起始  日期 | 终止 日期 | 资金  投向 | 报酬  确定  方式 | 参考  年化 收益 率 | 预期 收益  （如  有 | 报告 期实 际损 益金 额 | 报告 期损 益实 际收 回情 况 | 计提 减值 准备 金额  （如 有） | 是否 经过 法定 程序 | 未来 是否 还有 委托 理财 计划 | 事项 概述 及相 关查 询索 引  （如 有） |
| 民生 银行 | 银行 | 结构性 |  | 自有 | 2020  年01 | 2020  年04 | 银行 | 到期  收回 |  |  |  | 本息 |  | 是 | 是 |  |
| 股份 有限 | 30,000 | 理财 产品 | 一次  计息 | 3.75% | 280.48 | 280.48 | 按期 收回 |  |  |
| 存款 | 资金 | 月09 | 月09 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 和通  天下 |  |  |  |  | 2020 | 2021 | 资产 支持 | 到期 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 私募 | 私募基 | 5,000 | 自有 | 年06 | 年06 | 收回 | 6.30% | 315 | 186.45 | 尚未 |  | 是 | 是 | 巨潮 |
| 投资 | 证券 |
| 基金 | 金产品 | 资金 | 月05 | 月02 | 一次 |  |  |  | 到期 |  | 资讯 |
| 管理 |  | 和债 |  |  |
|  |  |  |  | 日 | 日 | 计息 |  |  |  |  |  |  |  | 网 |
| 有限 |  |  |  |  |  |  | 券 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一村 |  |  |  |  | 2020 | 2021 |  | 到期 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 基金 | 私募 | 私募基 | 8,000 | 自有 | 年12 | 年11 | 打新 | 收回 | 8.00% | 640 | -12.3 | 尚未 |  | 是 | 是 |  |
| 管理 | 基金 | 金产品 | 资金 | 月02 | 月15 | 一次 |  |  |  | 到期 |  |  |
| 有限 |  |  |  |  | 日 | 日 |  | 计息 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | 43,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,235. | 454.63 | -- |  | -- | -- | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 48 |  |  |  |  |  |  |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用V不适用

（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。

5、其他重大合同

□适用V不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十七、社会责任情况**

1、 履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，公司2020年度企业社会责任报告全文已与2020 年年度报告同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn ）披露。

2、 履行精准扶贫社会责任情况

（1） 精准扶贫规划

2018年，教育部、国务院扶贫办印发了《深度贫困地区教育脱贫攻坚实施方案（2018-2020 年）》。这是贯彻落实习近平总书记扶贫开发战略思想的重要举措，将聚焦深度贫困地区教育 扶贫。公司贯彻落实习总书记重要讲话精神，按照相关工作要求和部署，将扶贫工作列入公 司年度工作计划，加强对扶贫工作的领导，制定工作目标和任务，健全机制，落实具体责任， 配足配齐专门工作人员，将具体任务分解到具体人，明确具体落实时限，确保按时按质按量 完成工作任务。

（2） 年度精准扶贫概要

对于一个企业而言，慈善不仅仅是一种道义，更是成就伟大所必须的智慧。长久以来， 中文在线一直热心公益，践行企业社会责任。

（一）弘慧教育发展基金会

弘慧教育发展基金会是由中文在线董事张帆先生等人在2001年发起，2008年注册的非 公募基金会。目前是湖南省唯一一家5A级民办非公募基金会，已经连续七年在“中国基金会 透明指数（FIT）”评价中获得满分，并获民政部授予“全国先进社会组织”称号，是中国慈善信 用榜TOP 30的民间筹款慈善机构，理事长张帆先生荣获“凤凰网公益盛典”2019年度十大公 益人物。

弘慧基金会以“弘道致远，慧智育人”为使命，以“让每一个乡村孩子有尊严有担当地融入 社会”为愿景，致力于弘扬“以人为本”的教育观，倡导从乡土人文实践教育、独立人格教育、 综合素养教育和公共服务精神教育四个维度来探索适合乡村孩子的教育。十余年来，弘慧基 金会长期扎根于一些贫困县域，坚持“以乡村孩子为中心”的原则，搭建一所没有围墙的人格 养成学校，长期陪伴一批愿意通过努力读书来改变命运的乡村孩子成长，通过陪伴和传帮带 体系的搭建，培养出更多具有孝、尊、勤、信四好品质的优秀乡村青年，成为有能力融入社 会、愿意回馈社会和反哺家乡的乡村榜样和社会担当者。同时，弘慧基金会选择了县域发展 模式，通过感召和赋能，培育本地的多元教育力量生长，提升本地教育生态的活力，推动乡 村教育的可持续发展。

弘慧基金会的长远目标是要成为一家可以生生不息、自我传承的百年教育公益机构，始 终坚持稳健可持续发展的基本理念，通过学习和实践不断推动组织变革和系统性能力的提升, 以不断推动使命达成和时代发展。

截至2020年，筑梦计划长期合作13个县123所学校，累计陪伴4,470余名乡村孩子成 长，累计资助乡村孩子12,559人次，累计举办69场乡村孩子的成长营地，共计5,547人次乡 村孩子参加。在筑梦计划支持下，1,557位乡村孩子圆梦大学。弘道计划公益项目地域覆盖湖 南、山西、四川、河南、甘肃、青海6个省份27个县域，累计资助乡村教师和校长1,339人 次，培训乡村教师及校长约10,000人次。致远课堂联合多家公益组织，从乡土课程、美育课 程、科创课程、生活教育、阅读课程5个维度与乡村学校合作开展小学课堂教改实践，项目 覆盖超过200所学校。

13年来，弘慧基金会深度合作13个贫困县域，孵化了 11个县域乡村教育公益志愿服务 组织。在2020年，累计有1,716人为弘慧公益提供了 11余万小时的志愿服务时间。

1. 全力抗“疫”，多款阅读产品向机构和广大读者开放

2020年初，新冠疫情突如其来，公司凭借在出版领域的积累，第一时间获取到防疫图书 数字内容，及时协调内部各平台上线，形成抗击疫情的数字阅读专题，共获取防疫类图书142 种，涉及80多家出版社，品类书数量排名前列。

中文在线积极响应教育部号召，助力国家中小学网络云平台“经典阅读”频道内容资源建 设，已独家持续提供近百部经典阅读的电子书籍，供给全国中小学生在线阅读。国家中小学 网络云平台，是防疫期间根据教育部办公厅、工业和信息化部办公厅联合印发《关于中小学 延期开学期间“停课不停学”有关工作安排的通知》，为支持各地做好“停课不停学”工作，帮助 学生居家学习，教育部整合国家、有关省市和学校优质教学资源，在延期开学期间面向全国 中小学生开通的云平台。中文在线已向国家中小学网络云平台，前期提供近百部经典阅读资 源，目前上线的24部和即将上线的图书资源，都免费开放给全国5,000万中小学生在线阅读。

在疫情爆发之初，中文在线即通过多款面向教育市场的产品向全国读者提供服务，如“学 习精灵”为全国包括北京、深圳在内等多个地市的学校提供免费的在线学习服务，学生可以通 过该平台在线学习对应的知识；中文在线面向基础教育的全学科课外阅读平台“慧读”曾经获 得中宣部推荐的数字出版精品工程产品，这次也为全国多地学校免费开通了服务，K12阶段 的学生可以随时通过该平台阅读各类课外读物，丰富孩子们的课外阅读知识，提高阅读理解 能力，目前包括北京等多个城市的学校已经开通了相关的平台学习服务；中文在线开发的数 字教材教辅平台也为这次“停课不停学、停课不停教”提供了非常有力的服务支撑。

**(3)精准扶贫成效**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
| 一、总体情况 | — | — |
| 其中：1.资金 | 万元 | 34.95 |
| 二、分项投入 | — | — |
| 1.产业发展脱贫 | — | — |
| 2.转移就业脱贫 | — | — |
| 3.易地搬迁脱贫 | — | — |
| 4.教育扶贫 | — | — |
| 其中： 4.1资助贫困学生投入金额 | 万元 | 34.95 |
| 5.健康扶贫 | — | — |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 6.生态保护扶贫 | — | — |
| 7.兜底保障 | — | — |
| 8.社会扶贫 | — | — |
| 9.其他项目 | — | — |
| 三、所获奖项(内容、级别) | — | — |

**(4)后续精准扶贫计划**

公司将继续加强和扶持对象的联系，及时组织参加夏令营等活动，深入实地了解学生的 实际情况，了解学生的具体需求，根据公司情况，组织力所能及的帮扶活动，履行社会责任， 帮助学生解决实际困难，确保扶贫工作有效开展。

3、环境保护相关的情况

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

□是4否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

□适用*4*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4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 | 190,427,322 | 26.18% |  |  |  | -94,962,730 | -94,962,730 | 95,464,592 | 13.13% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 44,770,809 | 6.16% |  |  |  | -44,770,809 | -44,770,809 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 145,656,513 | 20.03% |  |  |  | -50,191,921 | -50,191,921 | 95,464,592 | 13.13% |
| 其中：境内法人持股 | 34,988,575 | 4.81% |  |  |  | -25,179,123 | -25,179,123 | 9,809,452 | 1.35% |
| 境内自然人持股 | 110,667,938 | 15.22% |  |  |  | -25,012,798 | -25,012,798 | 85,655,140 | 11.78% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 536,867,988 | 73.82% |  |  |  | 94,962,730 | 94,962,730 | 631,830,718 | 86.87% |
| 1、人民币普通股 | 536,867,988 | 73.82% |  |  |  | 94,962,730 | 94,962,730 | 631,830,718 | 86.87% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 727,295,310 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 727,295,310 | 100.00% |

股份变动的原因

4适用口不适用

公司于2020年2月11日披露了《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：2020-019），童之磊、北京启迪华创投资咨询有限公司、建水文睿企业管理有限公司 3名股东申请解除限售股份。

股份变动的批准情况

□适用4不适用

股份变动的过户情况

□适用V不适用

股份回购的实施进展情况

□适用V不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□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

□适用V不适用

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 | 本期增加 限售股数 | 本期解除限 售股数 | 期末限售 股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
| 童之磊 | 100,241,475 | 75,284,562 | 100,241,475 | 75,284,562 | 高管锁定  股 | 董监高每年转让 的股份不得超过 其所持本公司股 份总数的25% |
| 北京启迪华创投资咨询有限公 司 | 44,770,809 | 0 | 44,770,809 | 0 | 首发前限 售股，已解 除限售 | 2020年2月13日 |
| 建水文睿企业管理有限公司 | 25,179,123 | 0 | 25,179,123 | 0 | 首发前限 售股，已解 除限售 | 2020年2月13日 |
| 朱明 | 5,806,891 | 0 | 0 | 5,806,891 | 首发后限 售股 | 2021年3月29日 |
| 上海海通数媒创业投资管理中 心 | 3,843,868 | 0 | 0 | 3,843,868 | 首发后限 售股 | 2019年3月29日 |
| 深圳朗泽稳健一号产学研投资 | 2,835,576 | 0 | 0 | 2,835,576 | 首发后限 | 2021年3月29日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合伙企业（有限合伙） |  |  |  |  | 售股 |  |
| 上海贝琛网森创业投资合伙企 业（有限合伙） | 2,682,260 | 0 | 0 | 2,682,260 | 首发后限 售股 | 2019年3月29日 |
| 山南优美缔投资咨询管理有限 公司一上海优美缔股权投资基 金合伙企业（有限合伙） | 1,672,716 | 0 | 0 | 1,672,716 | 首发后限 售股 | 2019年3月29日 |
| 王小川 | 1,060,232 | 0 | 0 | 1,060,232 | 首发后限 售股 | 2019年3月29日 |
| 孙宝娟 | 967,773 | 0 | 0 | 967,773 | 首发后限 售股 | 2019年3月29日 |
| 上海国鸿智臻投资合伙企业（有 限合伙） | 447,748 | 0 | 0 | 447,748 | 首发后限 售股 | 2019年3月29日 |
| 谢广才 | 341,483 | 0 | 0 | 341,483 | 高管锁定  股 | 董监高每年转让 的股份不得超过 其所持本公司股 份总数的25% |
| 张帆 | 260,742 | 0 | 0 | 260,742 | 高管锁定  股 | 同上 |
| 王京京 | 260,741 | 0 | 0 | 260,741 | 高管锁定  股 | 同上 |
| 其他已离职高管锁定股 | 55,885 | 0 | 55,885 | 0 | 高管锁定  股 | 同上 |
| 合计 | 190,427,322 | 75,284,562 | 170,247,292 | 95,464,592 | -- | -- |

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

3、 现存的内部职工股情况

□适用寸不适用

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 | 40,260 | 年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数 | 41,455 | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如 有）（参见 注9） | 0 | 年度报告披露日前 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见 注9） | | 0 |
| 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 | 13.71% | 99,712,416 | -667,000 | 75,284,562 | 24,427,854 |  |  |
| 北京启迪华创投资咨询有限公 司 | 国有法人 | 11.07% | 80,490,900 | - | - | 80,490,900 |  |  |
| 建水文睿企业管理有限公司 | 境内非国有 法人 | 5.00% | 36,365,205 | -5,600,000 | - | 36,365,205 |  |  |
| 中信信托有限责任公司一中信 信托成泉汇涌八期金融投资集 合资金信托计划 | 其他 | 1.75% | 12,695,200 | 12,695,200 | - | 12,695,200 |  |  |
| 王志锋 | 境内自然人 | 1.64% | 11,952,100 | 11,952,100 | - | 11,952,100 |  |  |
| 北京创造栗信息科技有限责任 公司 | 境内非国有 法人 | 1.11% | 8,048,041 | - | - | 8,048,041 |  |  |
| 王梦非 | 境内自然人 | 0.81% | 5,858,205 | 5,858,205 | - | 5,858,205 |  |  |
| 朱明 | 境内自然人 | 0.80% | 5,806,891 | - | 5,806,891 | 0 | 质押 | 5,806,891 |
| 冻结 | 5,806,891 |
| 中信信托有限责任公司一中信 信托鑫涌成泉金融投资集合资 金信托计划 | 其他 | 0.78% | 5,676,300 | 5,676,300 | - | 5,676,300 |  |  |
| 上海海通数媒创业投资管理中 心 | 境内非国有 法人 | 0.53% | 3,843,868 | - | 3,843,868 | 0 |  |  |
| 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） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 童之磊为建水文睿企业管理有限公司的控股股东，双方存在关联关系；童之 磊与朱明为一致行动人，双方存在关联关系。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决 | | 无 | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 权情况的说明 |  | | |
| 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 |
| 北京启迪华创投资咨询有限公司 | 80,490,900 | 人民币普通股 | 80,490,900 |
| 建水文睿企业管理有限公司 | 36,365,205 | 人民币普通股 | 36,365,205 |
| 童之磊 | 24,427,854 | 人民币普通股 | 24,427,854 |
| 中信信托有限责任公司一中信信托成泉汇 涌八期金融投资集合资金信托计划 | 12,695,200 | 人民币普通股 | 12,695,200 |
| 王志锋 | 11,952,100 | 人民币普通股 | 11,952,100 |
| 北京创造栗信息科技有限责任公司 | 8,048,041 | 人民币普通股 | 8,048,041 |
| 王梦非 | 5,858,205 | 人民币普通股 | 5,858,205 |
| 中信信托有限责任公司一中信信托鑫涌成 泉金融投资集合资金信托计划 | 5,676,300 | 人民币普通股 | 5,676,300 |
| 北京启迪创业孵化器有限公司 | 3,776,625 | 人民币普通股 | 3,776,625 |
| 潘东丽 | 3,579,500 | 人民币普通股 | 3,579,500 |
| 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 | 童之磊为建水文睿企业管理有限公司的控股股东，双方存在关联关系；北京 启迪创业孵化器有限公司为北京启迪华创投资咨询有限公司控股股东，双方 存在关联关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 公司股东王志锋通过普通证券账户持有0股，通过东吴证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户持有11,952,100股；  公司股东潘东丽通过普通证券账户持有0股，通过平安证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户持有3,579,500股。 | | |

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4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，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学硕士研 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，同时兼任建水文睿企业管 理有限公司执行董事兼总经理、文化传媒执行董事兼总经理、教育科技执行 董事兼总经理、上海中文在线执行董事、杭州中文在线执行董事、天津中文 在线执行董事、汤圆公司执行董事、广州四月天执行董事兼总经理、湖北中 文在线执行董事、海外公司董事长、产业投资公司董事长、香港公司首任董 事、反盗版联盟首任董事、ATA Creativity Global董事、全美在线董事、中文 奇迹董事。北京市第十五届人大代表、教科文卫委员会委员、东城区第十六 届人大常委，亚杰商会会长，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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

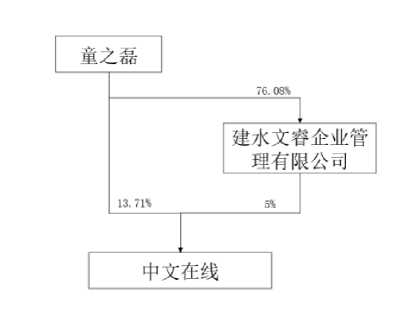
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 童之磊 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 同“公司控股股东情况” | | |
| 过去10年曾控股的境内外上  市公司情况 | 无 | | |

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 |
| 北京启迪华创投资咨询有限公 司 | 张金生 | 2010年03月12日 | 4,000万元 | 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

□适用寸不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□适用寸不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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 | 46 | 2000 年 12  月19日 | 现任 | 100,379,4  16 | 0 | 667,000 | 0 | 99,712,41  6 |
| 张金生 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2020 年 09  月08日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张帆 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2011 年 03 月18日 | 现任 | 347,656 | 0 | 0 | 0 | 347,656 |
| 谢广才 | 董事兼常  务副总经  理 | 现任 | 男 | 44 | 2020 年 09  月08日 | 现任 | 455,311 | 0 | 0 | 0 | 455,311 |
| 周树华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2020 年 09  月08日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王志雄 | 独立董事 | 现任 | 男 | 63 | 2017 年 06 月21日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 薛健 | 独立董事 | 现任 | 女 | 45 | 2017 年 06 月21日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 原森民 | 监事会主  席 | 现任 | 男 | 57 | 2020 年 09  月08日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任佳伟 | 监事 | 现任 | 男 | 38 | 2011 年 03 月18日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈芳 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2015 年 07 月28日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李凯 | 高级副总  经理 | 现任 | 男 | 46 | 2021 年 01  月07日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨锐志 | 副总经理 兼财务总  IIA-  ri~n. | 现任 | 男 | 46 | 2020 年 01  月01日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王京京 | 副总经理 兼董事会 秘书 | 现任 | 女 |  | 2016 年 08  月15日 | 现任 | 347,655 | 0 | 0 | 0 | 347,655 |
| 张伟丽 | 副总经理 | 现任 | 女 | 46 | 2020 年 09  月08日 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 雷霖 | 董事 | 离任 | 男 | 47 | 2011 年 03 月18日 | 2020 年09 月08 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 何庆源 | 独立董事 | 离任 | 男 | 62 | 2014 年 03 月18日 | 2020 年09 月08 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 101,530,0  38 | 0 | 667,000 | 0 | 100,863,0  38 |

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 |
| 杨锐志 | 副总经理兼财务总监 | 聘任 | 2020年01月01日 | 聘任 |
| 张伟丽 | 副总经理 | 聘任 | 2020年09月08日 | 聘任 |
| 李凯 | 高级副总经理 | 聘任 | 2021年01月07日 | 聘任 |

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

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-2023年9月7日 |
| 张金生 | 董事 | 2020年9月8日-2023年9月7日 |
| 张帆 | 董事 | 2014年3月18日-2023年9月7日 |
| 谢广才 | 董事 | 2020年9月8日-2023年9月7日 |
| 周树华 | 独立董事 | 2020年9月8日-2023年9月7日 |
| 王志雄 | 独立董事 | 2017年6月21日-2023年9月7日 |
| 薛健 | 独立董事 | 2017年6月21日-2023年9月7日 |

1、童之磊

童之磊先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学硕士研究生，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，现任中文在线董事长兼总经理，同时兼任建水文睿企业管理有限公司 执行董事兼总经理、文化传媒执行董事兼总经理、教育科技执行董事兼总经理、上海中文在 线执行董事、杭州中文在线执行董事、天津中文在线执行董事、汤圆公司执行董事、广州四 月天执行董事兼总经理、湖北中文在线执行董事、海外公司董事长、产业投资公司董事长、 香港公司首任董事、反盗版联盟首任董事、ATA Creativity Global董事、全美在线董事、中文 奇迹董事。北京市第十五届人大代表、教科文卫委员会委员、东城区第十六届人大常委，亚 杰商会会长，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、 张金生

张金生先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学硕士研究生，检测 技术与自动化专业。自2012年01月至2013年12月担任启迪控股股份有限公司总裁高级助 理职位兼任启迪科创（北京）科技发展有限公司常务副总经理；自2014年01月至今担任启 迪控股股份有限公司副总裁职务，兼任北京启迪创业孵化器有限公司董事长等职位。2017年 6月至2020年9月担任中文在线监事会主席，2020年9月至今担任中文在线董事。

3、 张帆

张帆先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学硕士研究生，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，同时兼任重庆桑禾动物药业有限公司董 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、北京智慧 流教育科技有限公司董事、常州时创能源股份有限公司董事，以及北京寓乐世界教育科技有 限公司监事、上海爱数信息技术股份有限公司监事。

4、 谢广才

谢广才先生，1977年出生，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，现任中文在线常务副总经理，同时兼任鸿达以太执行董事、邯郸 中文在线司执行董事、天津中文在线总经理。

5、周树华

周树华先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，斯坦福大学硕士研究生，管 理学专业，清华大学工商管理硕士（EMBA）。自2010年10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3月起担任中文在线董事，2020年9月起，担任中 文在线独立董事；自2011年5月至今任北京开物投资管理有限公司执行董事兼总经理，同时 兼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，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，广西华清华和投资合伙企业（有限合伙）执行事 务合伙人委派代表，北京互帮国际技术有限公司董事，新友移动科技（北京）有限公司董事， 广西钦州华清翰泉投资管理有限公司执行董事兼总经理，北京寓乐世界教育科技有限公司董 事，无锡贝塔医药科技有限公司董事，北京丹诺天丰能源科技发展有限公司董事，北京《瑞 丽》数字科技有限公司董事，北京世展智能科技有限公司董事，北京开物管理咨询有限公司 执行董事，北京华和文化发展有限公司执行董事，华控清交信息科技（北京）有限公司董事， 国科创新智库（北京）科技咨询有限公司董事，中科院创业投资管理有限公司董事，国科创 新科技园发展有限公司董事，北京达康医疗投资有限公司董事，博尔诚（北京）科技有限公 司董事。

6、 王志雄

王志雄先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位，法律专业。自2002 年3月至今担任北京市君合律师事务所合伙人职位；2017年6月加入中文在线，担任中文在 线独立董事；2020年11月起担任人本股份有限公司独立董事。

7、 薛健

薛健女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，会计专业，教授。 2007年至今就职于清华大学经济管理学院，曾任清华大学经管学院会计系副教授，自2020年 12月至今担任清华大学经管学院会计系教授。2017年6月加入中文在线，担任中文在线独立 董事，同时任中国中期投资股份有限公司、富士康工业互联网股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

公司监事会由原森民、任佳伟和陈芳3名监事组成，基本情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 职位 | 任期 |
| 原森民 | 监事会主席 | 2020年9月8日-2023年9月7日 |
| 任佳伟 | 监事 | 2014年3月18日-2023年9月7日 |
| 陈芳 | 监事 | 2015年7月28日-2023年9月7日 |

1、 原森民

原森民先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，工业经济专业。 2006年6月加入中文在线，担任中文在线副总经理兼财务总监，2016年8月23日至今担任 中文在线顾问。

2、 任佳伟

任佳伟先生，1983年出生，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，担任本公司监事，兼任北京北信源软件股份有限公司投资总监。

3、 陈芳

陈芳女士，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。自2005年3月加入公 司，现任公司音频事业部副总经理。

（三）高级管理人员

公司设总经理1名，常务副总经理1名，高级副总经理1名，副总经理兼财务总监1名， 副总经理兼董事会秘书1名，副总经理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、 谢广才

谢广才先生，常务副总经理，其简历参见本节“（一）董事会成员”。

3、 李凯

李凯先生，1975年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。自2016年5月至 2020年11月担任万达文化产业集团总裁助理、万达影视传媒有限公司副总经理，此前历任 华视传媒副总裁，CGV中国区副总裁，乐视影业COO。2021年1月7日起担任中文在线高 级副总经理。

4、 杨锐志

杨锐志先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师， 美国注册管理会计师（CMA），国际注册内部审计师（CIA），国际注册信息系统审计师（CISA）。 2014年10月-2016年9月担任艺龙旅行网（eLong,Inc.）首席财务官，2016年10月-2018年 9月担任广东奥马电器股份有限公司董事和财务总监，2019年5月-2019年10月担任第一摩 码资产管理（北京）有限公司首席财务官。2020年1月1日起担任中文在线副总经理兼财务 总监。

5、 王京京

王京京女士，1980年出生，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，现任中文在线副总经理兼董事会秘书，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、天津中文在线监事、天津光之影监事、汤圆公司监事、 广州市四月天监事、邯郸中文在线监事、迈步信息监事、武汉慧读监事。

6、 张伟丽

张伟丽女士，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学英语语言文学专业， 澳大利亚莫纳什大学人力资源管理硕士，曾在硅谷创业公司、知名互联网企业担任人力资源 负责人；2007年-2012年，在阿里巴巴旗下中国雅虎担任人力资源总监；2012年-2014年，在 亚马逊中国有限公司担任资深人力资源经理，2014年-2017年，在阿里影业任首席人力资源 官，2018年9月加入中文在线，担任人力资源部总经理，2020年9月8日起担任中文在线副 总经理。

在股东单位任职情况

4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 | 建水文睿企业管理有限公司 | 执行董事 | 2010 年 10 月 14  日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪华创投资咨询有限公司 | 董事长 | 2010 年 03 月 12  日 | 现任 | 否 |
| 在股东单位任  职情况的说明 | 童之磊为建水文睿企业管理有限公司控股股东、实际控制人。 | | | | |

在其他单位任职情况

4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 | 建水文睿企业管理有限公司 | 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 | 全美在线（北京）教育科技股份有限公 司 | 董事 | 2019年04月21日 | 现任 | 否 |
| 童之磊 | 北京中文奇迹文化科技有限公司 | 董事 | 2020年05月19日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京华清物业管理有限责任公司 | 董事长 | 1997年08月08日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪控股股份有限公司 | 副总裁 | 2000年07月24日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪创业孵化器有限公司 | 董事长 | 2001年03月15日 | 现任 | 是 |
| 张金生 | 中德诺浩（北京）教育科技股份有限公 司 | 董事 | 2003年08月19日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 浙江启迪物业服务有限责任公司 | 董事长 | 2008年07月31日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京沃捷文化传媒股份有限公司 | 监事 | 2009年03月10日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪临空投资发展有限公司 | 董事 | 2009年06月11日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪华创投资咨询有限公司 | 董事长 | 2010年03月12日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 浙江启迪物业服务有限责任公司嘉兴分 公司 | 法定代表人 | 2012年03月29日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 安徽天兵电子科技股份有限公司 | 董事 | 2012年07月06日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪物产（北京）有限公司 | 董事 | 2012年10月18日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京智联安科技有限公司 | 董事 | 2013年09月25日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 宁波华清海创物业服务有限责任公司 | 董事长 | 2013年12月11日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪日新科技有限公司 | 董事长 | 2013年12月12日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京紫晶立方科技有限公司 | 董事 | 2014年03月03日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪之星（北京）投资管理有限公司 | 董事长 | 2014年08月22日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪科技服务有限公司 | 董事 | 2014年09月30日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京青橙创客教育科技有限公司 | 董事 | 2014年10月30日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪之星（北京）科技企业孵化器有限 公司 | 董事长 | 2014年11月15日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京清源创新投资管理有限公司 | 董事 | 2014年11月21日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪东升科技孵化器有限公司 | 董事长 | 2014年12月26日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪清源（北京）科技有限公司 | 董事 | 2015年02月09日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京心聆教育科技有限公司 | 董事 | 2015年05月21日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪种子（北京）投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015年08月31日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京创一教育科技有限公司 | 董事 | 2015年09月07日 | 现任 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张金生 | 宁波启迪创业孵化器有限公司 | 董事长 | 2015年09月08日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪之星（潍坊）创业投资管理有限公 司 | 董事长 | 2015年09月24日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 深圳前海泰实浩华资本管理有限公司 | 董事 | 2015年10月08日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪万博幸福科技有限公司 | 董事长 | 2015年12月02日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京清数科技发展有限公司 | 董事 | 2015年12月28日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 杭州启迪东信孵化器有限公司 | 董事 | 2016年01月08日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 洛阳启迪创业孵化器有限公司 | 董事 | 2016年01月28日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 合肥启迪创业孵化器有限公司 | 董事长 | 2016年02月01日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京紫荆创业投资基金管理有限公司 | 董事 | 2016年02月03日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 水木清心科技（北京）有限公司 | 执行董事 | 2016年04月21日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 福州启迪之星孵化器管理有限公司 | 董事长 | 2016年04月26日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 一起创天下（北京）信息科技有限责任 公司 | 董事 | 2016年07月29日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 嘉兴启迪之星华瀚科技企业孵化器有限 公司 | 董事长 | 2016年08月11日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 河南启迪之星科技企业孵化器有限公司 | 董事 | 2016年08月25日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪方信（成都）投资管理有限公司 | 执行董事 | 2016年08月29日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪未来教育投资（北京）有限公司 | 董事 | 2016年09月05日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪新材料（北京）有限公司 | 董事 | 2016年12月08日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启辰资本控股（珠海）有限公司 | 董事 | 2016年12月09日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 云南启迪孵化器产业有限公司 | 副董事长 | 2017年01月13日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 徐州启迪双创科技企业孵化器有限公司 | 董事长 | 2017年05月31日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪水木文创科技发展（北京）有限公 司 | 董事长 | 2017年06月19日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京水木清心投资管理有限公司 | 执行董事 | 2017年07月21日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 四川启迪之星企业孵化器有限公司 | 董事兼总经 理 | 2017年08月10日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 华砺智行（武汉）科技有限公司 | 董事 | 2017年08月17日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪之星（三亚）科技企业孵化器有限 公司 | 董事长 | 2018年02月01日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 北京启迪香山加速器科技有限公司 | 董事长 | 2018年02月08日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪国际技术转移有限公司 | 董事长，经理 | 2018年06月12日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 深圳市启榕创业投资有限公司 | 董事 | 2019年04月25日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪之星（深圳）科技企业孵化器有限 公司 | 董事长 | 2019年04月25日 | 现任 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张金生 | 河北雄安启迪之星科技企业孵化器有限 公司 | 董事长 | 2019年09月30日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪浦华水联网（北京）科技有限公司 | 董事长 | 2020年04月03日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 济宁启迪之星科技企业孵化器有限公司 | 董事长 | 2020年05月20日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 重庆启迪之星企业孵化器有限公司 | 董事长 | 2020年07月16日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 启迪之星（广州）创业服务有限公司 | 董事长 | 2020年09月27日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 深圳赋乐科技有限公司 | 监事 | 2020年07月10日 | 现任 | 否 |
| 张金生 | 研峰科技（北京）有限公司 | 董事 | 2021年01月26日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 湖南弘慧教育发展基金会 | 理事长 | 2008年08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 | 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 |
| 张帆 | 北京智慧流教育科技有限公司 | 董事 | 2017年06月01日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 北京寓乐世界教育科技有限公司 | 监事 | 2016年09月12日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 上海爱数信息技术股份有限公司 | 监事 | 2020年08月17日 | 现任 | 否 |
| 张帆 | 常州时创能源股份有限公司 | 董事 | 2015年12月21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10月26日 | 现任 | 是 |
| 周树华 | 北京开物投资管理有限公司 | 执行董事兼  经理 | 2011年05月16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 |
| 周树华 | 广西华清华和投资合伙企业（有限合 伙） | 执行事务合 伙人委派代 表 | 2017年06月07日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 广西钦州华清翰泉投资管理有限公司 | 执行董事兼 总经理 | 2017年03月24日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 北京华和文化发展有限公司 | 执行董事 | 2019年03月26日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 北京开物管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2020年06月09日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 北京互帮国际技术有限公司 | 董事 | 2015年01月28日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 新友移动科技（北京）有限公司 | 董事 | 2015年06月25日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 北京寓乐世界教育科技有限公司 | 董事 | 2017年09月12日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 无锡贝塔医药科技有限公司 | 董事 | 2020年09月15日 | 现任 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 周树华 | 北京丹诺天丰能源科技发展有限公司 | 董事 | 2020年07月14日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 北京世展智能科技有限公司 | 董事 | 2018年09月11日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 北京达康医疗投资有限公司 | 董事 | 2020年04月13日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 博尔诚（北京）科技有限公司 | 董事 | 2020年06月04日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 北京《瑞丽》数字科技有限公司 | 董事 | 2020年07月08日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 华控清交信息科技（北京）有限公司 | 董事 | 2018年09月06日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 国科创新智库（北京）科技咨询有限公 司 | 董事 | 2019年10月23日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 中科院创业投资管理有限公司 | 董事 | 2017年11月16日 | 现任 | 否 |
| 周树华 | 国科创新科技园发展有限公司 | 董事 | 2020年11月25日 | 现任 | 否 |
| 王志雄 | 北京市君合律师事务所 | 合伙人 | 2002年03月01日 | 现任 | 是 |
| 王志雄 | 人本股份有限公司 | 独立董事 | 2020年11月01日 | 现任 | 是 |
| 薛健 | 清华大学经管学院 | 会计系教授 | 2014年12月01日 | 现任 | 是 |
| 薛健 | 中国中期投资股份有限公司 | 独立董事 | 2016年12月23日 | 现任 | 是 |
| 薛健 | 富士康工业互联网股份有限公司 | 独立董事 | 2017年07月10日 | 现任 | 是 |
| 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 |
| 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 | 是否在公司关联 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 前报酬总额 | 方获取报酬 |
| 童之磊 | 董事长兼总经理 | 男 | 46 | 现任 | 89.74 | 是 |
| 张金生 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 张帆 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 39.54 | 否 |
| 谢广才 | 董事兼常务副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 129.41 | 否 |
| 周树华 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 王志雄 | 独立董事 | 男 | 63 | 现任 | 5.00 | 是 |
| 薛健 | 独立董事 | 女 | 45 | 现任 | 5.00 | 是 |
| 原森民 | 监事会主席 | 男 | 57 | 现任 | 40.14 | 是 |
| 任佳伟 | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 陈芳 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | 58.38 | 否 |
| 李凯 | 高级副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 15.64 | 否 |
| 杨锐志 | 副总经理兼财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 126.76 | 否 |
| 王京京 | 副总经理兼董事会秘书 | 女 |  | 现任 | 91.04 | 否 |
| 张伟丽 | 副总经理 | 女 | 46 | 现任 | 89.68 | 否 |
| 雷霖 | 董事 | 男 | 47 | 离任 | 0.00 | 是 |
| 何庆源 | 独立董事 | 男 | 62 | 离任 | 5.00 | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 695.33 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

4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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 347,656 | 0 | 0 | 9 | 347,656 |
| 谢广才 | 董事兼常  务副总经  理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 455,311 | 0 | 0 | 9 | 455,311 |
| 王京京 | 副总经理 兼董事会 秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 347,655 | 0 | 0 | 9 | 347,655 |
| 杨锐志 | 副总经理 兼财务总  IIA-  ri~n. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张伟丽 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 1,150,622 | 0 | 0 | -- | 1,150,622 |
| 备注 | 2020年3月23日，公司向32名激励对象共授予3,611.48万份股票期权，其中高管授予情况如下：  张帆获授的股票期权数量727.2953万份，谢广才获授的股票期权数量727.2953万份，王京京获授的股票期权 数量书727.2953万份，杨锐志获授的股票期权数量40万份，张伟丽获授的股票期权数量40万份。上述期权 目前尚未到行权期。 | | | | | | | | | |

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） | 172 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 559 |
| 在职员工的数量合计（人） | 731 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 953 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 1 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 销售人员 | 195 |
| 技术人员 | 250 |
| 管理人员 | 47 |
| 编辑运营人员 | 170 |
| 职能人员 | 69 |
| 合计 | 731 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 79 |
| 本科 | 552 |
| 专科及以下 | 100 |
| 合计 | 731 |

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。建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，努力实现员工在 薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标，促进公司持续、 稳定、健康发展。

公司实行整体薪酬体系，整体薪酬指员工从公司获得的经济性和非经济性的报酬。经济 性报酬由直接经济报酬和间接经济报酬构成。直接经济报酬指以现金形式支付给员工的报酬, 具体包括基本工资、绩效工资、各项提成、年度奖金、补贴等。间接经济报酬指不直接支付 现金的报酬，具体包括社保、福利、在职培训等。非经济性的报酬指员工获得的心理上的满 足和自身价值的提高。具体包括轮岗的机会、舒适的工作环境等，在创建和谐团队的同时提 高了企业团队凝聚力。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。

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。相继开展了新员工培训、高 潜班培训、管理三板斧培训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

□适用寸不适用

第十节公司治理

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；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2人，股东代表监事1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

□是寸否

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 |
| 2020年第一次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 21.91% | 2020 年 03 月 23  日 | 2020 年 03 月 23  日 | 2020年第一次临时股东大会 决议公告（公告编号：2020- 025） |
| 2020年第二次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 15.59% | 2020 年 04 月 24  日 | 2020 年 04 月 24  日 | 2020年第二次临时股东大会 决议公告（公告编号：2020- 050） |
| 2019年年度股东  大会 | 年度股东大会 | 20.90% | 2020 年 06 月 03  日 | 2020 年 06 月 03  日 | 2019年度股东大会（公告编  号：2020-069） |
| 2020年第三次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 19.81% | 2020 年 09 月 08  日 | 2020 年 09 月 08  日 | 2020年第三次临时股东大会 决议公告（公告编号：2020- 095） |
| 2020年第四次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 21.05% | 2020 年 11 月 16  日 | 2020 年 11 月 16  日 | 2020年第四次临时股东大会 决议公告（公告编号：2020- 106） |

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及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参 加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次 未亲自参加董 事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 何庆源 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王志雄 | 14 | 2 | 12 | 0 | 0 | 否 | 5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 薛健 | 14 | 2 | 12 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 周树华 | 14 | 2 | 12 | 0 | 0 | 否 | 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

□是寸否

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

寸是□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、王志雄先生、薛健女士、周树华先生能够严格按照《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、募集资金存放与使用事项、关联交易事项等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。2020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，薪酬与考核委员会对2020年度董事、监事、高级 管理人员薪酬进行了审议并通过；对公司股票期权激励计划方案以及授予等议案进行了审议 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 杨锐志担任公司副总经理兼财务总监、张伟丽担任公司副总经理。

4、 战略委员会的履职情况

2020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，战略委员会对公司2020年度战略发展规划进行了审议。

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

□是寸否

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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司董事会下设的薪酬与考 核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，高级管理人员的工作绩效与其收入 直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司将积极探索与现 代企业制度相适应的考评及激励机制，体现高级管理人员的管理价值贡献导向，以调动高级 管理人员的积极性、主动性与创造性，提升企业核心竞争力，以确保公司经营目标的实现， 改善并提高企业经营管理水平，促进企业效益持续稳定增长。

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4否

2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月23日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 中文在线2020年内部控制自我评价报告 | |
| 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 | 一、 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。  二、 重要缺陷： | 一、重大缺陷：  1、 资产安全：完全无法保证公司资 产安全，或者已经造成重大资产损 失。  2、 合法合规：严重违反国家法律法 规，导致监管机构的调查或重大起 诉。  3、 经营效率效果：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。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 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。  三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要 缺陷以外的缺陷。 | 4、发展战略：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。  二、 重要缺陷：  1、 资产安全：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。  2、 合法合规：违反国家法律法规， 导致监管机构的调查或比较重大的 起诉。  3、 经营效率效果：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。  4、 发展战略：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。  三、 一般缺陷：  1、 资产安全：影响资产安全的管理 活动，不利于资产安全的管理。  2、 合法合规：违反地方法规，可能 被除以警告或金额较少的罚款。  3、 经营效率效果：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。  4、 发展战略：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：潜在错报Z营业收入\*1%  重要：营业收入\*0.5% W潜在错报〈营  业收入\*1%  一般：潜在错报〈营业收入\*0.5% | 重大：潜在（直接）财产损失Z营业 收入\*1%  重要：营业收入\*0.5% S潜在（直 接）财产损失〈营业收入\*1% 一般：潜在（直接）财产损失〈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

不适用

第十一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

第十二节财务报告

**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 | 2021年04月22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/2021BJAA10945 |
| 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：**

1、 审计意见

我们审计了中文在线数字出版集团股份有限公司财务报表，包括2020年12月31日的合 并及母公司资产负债表，2020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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成 果和现金流量。

2、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财 务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道 德守则，我们独立于中文在线，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

3、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事 项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意 见。

|  |  |
| --- | --- |
| **1、收入确认事项** | |
| **关键审计事项** | **审计中的应对** |

|  |  |
| --- | --- |
| 中文在线的营业收入主要来源于数字阅读产品 收入及其所带来的增值服务收入，2020年度合并报表 营业收入金额为人民币975,901,260.74元，金额重大 且为关键业绩指标，根据附注四、26所述的会计政策, 可能存在收入确认的相关风险，因此，我们将营业收 入识别为关键审计事项。 | 1、 了解和测试与收入相关的内部控制设计和运行的有效性。  2、 通过检查合同的主要条款，了解和评价不同类型收入确认的会 计政策和确认方法是否适当。  3、 对两期收入、成本、毛利率变动情况进行对比分析。  4、 通过抽样检查与收入确认相关如：销售合同、销售发票、银行 回单、结算单、验收单、版权接收确认单等相关原始凭证。  5、 对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期交易金额及期 末应收账款余额的真实性。  6、 对本期新增的大客户，了解客户的主营业务、工商登记等相关 信息，进行业务访谈，判断交易的真实性。  7、 针对资产负债表日前后记录的收入交易，进行截止性测试，评 估收入确认是否记录在恰当的会计期间。 |
| **2、无形资产买断版权的摊销和减值事项** | |
| **关键审计事项** | **审计中的应对** |
| 截至2020年12月310，中文在线合并报表无形 资产净值为人民币223,365,007.22元，占资产总额的 11.28%。主要包括计入无形资产的数字IP买断版权， 该等版权是中文在线运营的核心资产。无形资产摊销 计入主营业务成本，摊销额占主营业务成本的 38.99%，且该等版权资产在报表日是否存在减值迹象 及减值金额估计的准确性对财务报表利润影响较大， 因此，我们将其识别为关键审计事项。 | 1、 了解和测试与无形资产相关的内部控制设计和运行的有效性。  2、 针对外购无形资产-买断版权的合同，对获得的主要权利、使用 期限、价款等主要合同条款进行检查，抽取样本追查至其所在网站或版 权库证明存在性。  3、 根据版权对应的受益情况对版权摊销重新测算。  4、 评估管理层识别是否存在减值迹象所作出的判断的合理性，该 评估是否基于该版权未来收益状况的判断。  5、分析、复核管理层对版权资产减值测算结果的正确性。 |

4、其他信息

中文在线管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中文在线2020年年度 报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的 鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息 是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。 在这方面，我们无任何事项需要报告。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中文在线的持续经营能力，披露与持续经营相关的 事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中文在线、终止运营或别无其他 现实的选择。

治理层负责监督中文在线的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执 行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错 报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报 是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时， 我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序 以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能 涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重 大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的 有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就 可能导致对中文在线持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结 论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使 用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结 论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中文在线不能持续 经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反 映相关交易和事项。

（6） 就中文在线中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务 报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通 我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能 被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构 成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项， 或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益 方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 429,924,720.62 | 611,981,186.02 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 469,029,442.31 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 171,977,716.88 | 146,418,566.89 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 83,407,958.00 | 76,002,256.62 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 19,035,921.75 | 20,988,169.15 |
| 其中：应收利息 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收股利 |  | 2,123,670.00 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 5,658,795.32 | 12,641,435.25 |
| 合同资产 | 4,260,465.29 |  |
| 持有待售资产 |  | 34,161,031.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | 96,967,440.00 |  |
| 其他流动资产 | 4,090,692.42 | 15,834,436.69 |
| 流动资产合计 | 1,284,353,152.59 | 918,027,081.74 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 157,113,562.55 | 146,992,427.88 |
| 其他权益工具投资 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 13,405,500.00 | 4,210,081.72 |
| 投资性房地产 | 88,031,033.70 | 87,403,677.01 |
| 固定资产 | 37,530,293.03 | 46,227,675.49 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 223,365,007.22 | 336,994,884.80 |
| 开发支出 | 122,047,588.81 | 101,247,301.70 |
| 商誉 | 16,097,735.35 | 16,097,735.35 |
| 长期待摊费用 | 6,895,679.71 | 15,204,167.54 |
| 递延所得税资产 | 1,595,170.83 | 1,662,285.29 |
| 其他非流动资产 | 14,654,391.57 | 113,516,492.73 |
| 非流动资产合计 | 695,735,962.77 | 884,556,729.51 |
| 资产总计 | 1,980,089,115.36 | 1,802,583,811.25 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 126,874,786.12 | 31,380,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 127,923,996.97 | 132,917,029.97 |
| 预收款项 | 1,145,244.25 | 57,749,282.46 |
| 合同负债 | 149,595,477.11 |  |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 72,578,486.67 | 47,743,332.43 |
| 应交税费 | 5,442,838.94 | 13,967,687.88 |
| 其他应付款 | 13,625,753.36 | 32,908,939.08 |
| 其中：应付利息 | 153,972.25 | 29,084.42 |
| 应付股利 |  | 108,653.01 |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 672,641.57 |  |
| 流动负债合计 | 497,859,224.99 | 316,666,271.82 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 | 6,000,000.00 | 7,352,700.00 |
| 递延收益 | 13,895,774.74 | 58,860,616.88 |
| 递延所得税负债 | 1,233,777.35 | 1,580,539.82 |
| 其他非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 | 21,129,552.09 | 67,793,856.70 |
| 负债合计 | 518,988,777.08 | 384,460,128.52 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 727,295,310.00 | 727,295,310.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,481,851,204.55 | 2,473,629,138.07 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | -19,432,786.06 | -12,305.28 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 30,930,203.91 | 30,930,203.91 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -1,767,070,912.74 | -1,815,994,012.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,453,573,019.66 | 1,415,848,334.22 |
| 少数股东权益 | 7,527,318.62 | 2,275,348.51 |
| 所有者权益合计 | 1,461,100,338.28 | 1,418,123,682.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,980,089,115.36 | 1,802,583,811.25 |

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：杨锐志

会计机构负责人：杨锐志

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 141,634,006.94 | 397,291,983.57 |
| 交易性金融资产 | 232,879,442.31 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 105,973,184.94 | 47,327,622.02 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 53,714,584.33 | 41,294,223.89 |
| 其他应收款 | 171,250,497.87 | 105,481,830.72 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 存货 |  | 9,382.53 |
| 合同资产 | 4,250,655.15 |  |
| 持有待售资产 |  | 46,201,725.46 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  | 4,020,186.86 |
| 流动资产合计 | 709,702,371.54 | 641,626,955.05 |
| 非流动资产： |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 1,779,450,814.84 | 1,670,208,994.14 |
| 其他权益工具投资 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 13,320,000.00 |  |
| 投资性房地产 | 67,723,837.52 | 66,619,255.47 |
| 固定资产 | 20,791,513.34 | 26,806,207.27 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 136,488,939.21 | 172,517,863.82 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 2,349,092.09 | 1,156,462.99 |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 | 448,101.57 | 500,821.57 |
| 非流动资产合计 | 2,035,572,298.57 | 1,952,809,605.26 |
| 资产总计 | 2,745,274,670.11 | 2,594,436,560.31 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 54,625,165.65 | 32,936,604.98 |
| 预收款项 | 944,546.59 | 42,586,628.07 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合同负债 | 8,965,365.70 |  |
| 应付职工薪酬 | 28,609,542.58 | 15,470,399.28 |
| 应交税费 | 2,656,530.12 | 6,338,893.92 |
| 其他应付款 | 909,054,936.58 | 918,711,703.08 |
| 其中：应付利息 | 125,277.79 | 17,605.22 |
| 应付股利 |  | 108,653.01 |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 520,968.38 |  |
| 流动负债合计 | 1,105,377,055.60 | 1,036,044,229.33 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 9,295,774.76 | 15,650,593.36 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 9,295,774.76 | 15,650,593.36 |
| 负债合计 | 1,114,672,830.36 | 1,051,694,822.69 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 727,295,310.00 | 727,295,310.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,453,689,914.64 | 2,445,455,216.15 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 30,930,203.91 | 30,930,203.91 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 未分配利润 | -1,581,313,588.80 | -1,660,938,992.44 |
| 所有者权益合计 | 1,630,601,839.75 | 1,542,741,737.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,745,274,670.11 | 2,594,436,560.31 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业总收入 | 975,901,260.74 | 705,377,023.73 |
| 其中：营业收入 | 975,901,260.74 | 705,377,023.73 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,008,057,324.63 | 971,014,364.80 |
| 其中：营业成本 | 364,172,945.12 | 394,210,764.95 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备金 净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 3,326,534.34 | 2,869,378.10 |
| 销售费用 | 428,104,424.62 | 383,674,130.16 |
| 管理费用 | 143,585,694.02 | 130,873,807.27 |
| 研发费用 | 69,225,363.47 | 69,216,654.34 |
| 财务费用 | -357,636.94 | -9,830,370.02 |
| 其中：利息费用 | 2,314,049.27 | 1,233,588.90 |
| 利息收入 | 2,983,338.11 | 7,915,547.17 |
| 加：其他收益 | 7,805,257.97 | 15,007,101.20 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 79,699,063.50 | 8,117,545.35 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | 5,231,925.52 | -2,826,216.57 |
| 以摊余成本计量的金融 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产终止确认收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以号填 列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  ”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以  ”号填列） | 369,442.31 | 22,055,864.54 |
| 信用减值损失（损失以号 填列） | 2,825,983.17 | -46,731,734.56 |
| 资产减值损失（损失以“-”号 填列） | -80,657.15 | -313,523,462.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） | -79,220.68 | -409,121.06 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 58,383,805.23 | -581,121,148.05 |
| 加：营业外收入 | 5,773,475.60 | 4,922,680.84 |
| 减：营业外支出 | 2,786,232.45 | 10,077,404.47 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 61,371,048.38 | -586,275,871.68 |
| 减：所得税费用 | 3,175,195.44 | 12,758,029.01 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 58,195,852.94 | -599,033,900.69 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | 58,195,852.94 | -599,033,900.69 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一” 号填列） |  |  |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 48,923,099.74 | -603,290,627.06 |
| 2.少数股东损益 | 9,272,753.20 | 4,256,726.37 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -20,217,897.61 | 55,461,915.75 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -19,420,480.78 | 55,461,915.75 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  | 55,336,744.86 |
| 1.重新计量设定受益计划变 动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其 他综合收益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3.其他权益工具投资公允价 值变动 |  | 55,336,744.86 |
| 4.企业自身信用风险公允价 值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 | -19,420,480.78 | 125,170.89 |
| 1.权益法下可转损益的其他 综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值变 动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值准 备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 | -19,420,480.78 | 125,170.89 |
| 7.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | -797,416.83 |  |
| 七、综合收益总额 | 37,977,955.33 | -543,571,984.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 29,502,618.96 | -547,828,711.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,475,336.37 | 4,256,726.37 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.0673 | -0.7853 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0659 | -0.7853 |

4、母公司利润表

法定代表人：童之磊

主管会计工作负责人：杨锐志

会计机构负责人：杨锐志

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业收入 | 302,656,570.38 | 216,555,258.47 |
| 减：营业成本 | 148,051,507.89 | 190,228,436.32 |
| 税金及附加 | 2,287,563.90 | 1,606,381.33 |
| 销售费用 | 42,695,718.55 | 80,024,733.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 管理费用 | 75,701,389.45 | 72,035,289.71 |
| 研发费用 | 12,865,673.20 | 10,756,682.10 |
| 财务费用 | -57,834.53 | -5,151,001.89 |
| 其中：利息费用 | 1,857,333.69 | 623,373.89 |
| 利息收入 | 1,976,710.90 | 5,858,003.97 |
| 加：其他收益 | 2,867,261.77 | 12,783,372.24 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 49,913,389.53 | 9,355,840.64 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | 6,956,726.09 | 1,864,721.57 |
| 以摊余成本计量的金融  资产终止确认收益（损失以号填 列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以  ”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以  ”号填列） | 369,442.31 | 22,055,864.54 |
| 信用减值损失（损失以 号填列） | 3,598,875.27 | -8,188,197.14 |
| 资产减值损失（损失以 号填列） | -50,249.94 | -294,727,867.99 |
| 资产处置收益（损失以 号填列） |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 77,811,270.86 | -391,666,250.13 |
| 加：营业外收入 | 3,163,150.76 | 1,865,252.26 |
| 减：营业外支出 | 1,349,017.98 | 764,773.83 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 79,625,403.64 | -390,565,771.70 |
| 减：所得税费用 |  | 7,035,224.04 |
| 四、净利润（净亏损以“一''号填列） | 79,625,403.64 | -397,600,995.74 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“―,,号填列） | 79,625,403.64 | -397,600,995.74 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 以“―,,号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  | 55,336,744.86 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  | 55,336,744.86 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1.重新计量设定受益计划 变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的 其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允 价值变动 |  | 55,336,744.86 |
| 4.企业自身信用风险公允 价值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值 变动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其  他综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值 准备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 7.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 79,625,403.64 | -342,264,250.88 |
| 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 | 2020年度 | 2019年度 |
| 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 | 1,034,065,675.31 | 808,645,115.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 代理买卖证券收到的现金净额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 52.30 | 972,285.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,524,755.42 | 48,561,681.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,074,590,483.03 | 858,179,082.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 250,751,648.04 | 241,957,370.10 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加 额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 拆出资金净增加额 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 194,432,787.40 | 205,372,393.59 |
| 支付的各项税费 | 23,442,057.41 | 17,170,291.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 407,069,491.64 | 359,460,429.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 875,695,984.49 | 823,960,485.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,894,498.54 | 34,218,596.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,929,255,000.34 | 240,637,682.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,520,947.98 | 11,878,697.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 36,228.80 | 2,141,278.36 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 26,133,008.90 | 5,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,047,689.05 | 10,925,713.23 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,970,992,875.07 | 270,583,370.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 51,073,617.86 | 95,570,388.03 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期资产支付的现金 |  | |
| 投资支付的现金 | 2,368,208,200.00 | 20,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 6,500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,986,426.57 | 418,944.50 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,421,268,244.43 | 122,489,332.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -450,275,369.36 | 148,094,038.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 1,512,753.47 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 1,512,753.47 |  |
| 取得借款收到的现金 | 127,109,266.52 | 102,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 845,297.05 | 3,280,747.07 |
| 筹资活动现金流入小计 | 129,467,317.04 | 105,280,747.07 |
| 偿还债务支付的现金 | 31,380,000.00 | 174,797,391.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 3,754,583.30 | 3,061,219.13 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 | 1,565,421.86 |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 54,939,134.50 | 188,869.92 |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,073,717.80 | 178,047,480.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 39,393,599.24 | -72,766,733.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -16,483,130.95 |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -228,470,402.53 | 109,545,901.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 589,195,441.90 | 479,649,540.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 360,725,039.37 | 589,195,441.90 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 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 | 242,904,334.20 | 239,231,740.65 |
| 收到的税费返还 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 23,293,086.32 | 20,742,082.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 266,197,420.52 | 259,973,823.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 97,196,048.23 | 137,981,544.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 70,553,668.88 | 80,250,611.55 |
| 支付的各项税费 | 13,246,867.68 | -570,575.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 52,784,919.30 | 69,165,802.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 233,781,504.09 | 286,827,382.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,415,916.43 | -26,853,559.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,278,162,000.00 | 166,649,482.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,584,822.11 | 2,396,710.34 |
| 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 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 462,898,019.30 | 511,678,256.25 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,763,644,841.41 | 685,724,448.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 13,484,416.49 | 48,813,130.95 |
| 投资支付的现金 | 1,509,242,000.00 | 20,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 111,493,522.03 | 6,500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 496,594,431.88 | 382,691,004.59 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,130,814,370.40 | 458,004,135.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -367,169,528.99 | 227,720,313.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 100,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 845,297.05 | 103,188.74 |
| 筹资活动现金流入小计 | 100,845,297.05 | 82,103,188.74 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 162,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 1,749,661.12 | 2,527,993.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 131,036.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,749,661.12 | 164,659,029.72 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 79,095,635.93 | -82,555,840.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  | -41,600.15 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -255,657,976.63 | 118,269,312.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 397,291,983.57 | 279,022,671.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 141,634,006.94 | 397,291,983.57 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其  他 |
| 一、上年期末余  额 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,473,629,138.07 |  | -12,305.28 |  | 30,930,203.91 |  | 1,815,994,012.48 |  | 1,415,848,334.22 | 2,275,348.51 | 1,418,123,682.73 |
| 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 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,473,629,138.07 |  | -12,305.28 |  | 30,930,203.91 |  | 1,815,994,012.48 |  | 1,415,848,334.22 | 2,275,348.51 | 1,418,123,682.73 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以  ”号填列） |  |  |  |  | 8,222,066.48 |  | 19,420,480.78 |  |  |  | 48,923,099.74 |  | 37,724,685.44 | 5,251,970.11 | 42,976,655.55 |
| （一）综合收益 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  | 48,923,099.74 |  | 29,502,618.96 | 8,475,336.37 | 37,977,955.33 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 总额 |  |  |  |  |  |  | 19,420,480.78 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  | 8,222,066.48 |  |  |  |  |  |  |  | 8,222,066.48 | 1,657,944.40 | 6,564,122.08 |
| 1 ,所有者投入的 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,994,800.83 | -2,994,800.83 |
| 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 |  |  |  |  | 8,618,450.48 |  |  |  |  |  |  |  | 8,618,450.48 | 412,894.90 | 9,031,345.38 |
| 4 .其他 |  |  |  |  | -396,384.00 |  |  |  |  |  |  |  | -396,384.00 | 923,961.53 | 527,577.53 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,565,421.86 | -1,565,421.86 |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,565,421.86 | -1,565,421.86 |
| 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.设定受益计划 变动额结转留存 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 ,其他综合收益 结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 .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 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,481,851,204.55 |  | 19,432,786.06 |  | 30,930,203.91 |  | 1,767,070,912.74 |  | 1,453,573,019.66 | 7,527,318.62 | 1,461,100,338.28 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其  他 |
| 一、上年期末余  额 | 771,998,250.00 |  |  |  | 2,645,470,704.71 |  | 20,321,019.18 |  | 30,930,203.91 |  | 1,248,482,428.43 |  | 2,179,595,711.01 | 3,467,703.89 | 2,176,128,007.12 |
| 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 | 771,998,250.00 |  |  |  | 2,645,470,704.71 |  | 20,321,019.18 |  | 30,930,203.91 |  | 1,248,482,428.43 |  | 2,179,595,711.01 | 3,467,703.89 | 2,176,128,007.12 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以  ”号填列） | -44,702,940.00 |  |  |  | -171,841,566.64 |  | 20,308,713.90 |  |  |  | -567,511,584.05 |  | -763,747,376.79 | 5,743,052.40 | -758,004,324.39 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | 55,461,915.75 |  |  |  | -603,290,627.06 |  | -547,828,711.31 | 4,256,726.37 | -543,571,984.94 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | -44,702,940.00 |  |  |  | -167,589,066.64 |  |  |  |  |  |  |  | -212,292,006.64 | 1,486,326.03 | -210,805,680.61 |
| 1 ,所有者投入的 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  | 4,102,994.36 |  |  |  |  |  |  |  | 4,102,994.36 |  | 4,102,994.36 |
| 4 .其他 | -44,702,940.00 |  |  |  | -171,692,061.00 |  |  |  |  |  |  |  | -216,395,001.00 | 1,486,326.03 | -214,908,674.97 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 625,841.16 |  | 625,841.16 |  | 625,841.16 |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 .对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 625,841.16 |  | 625,841.16 |  | 625,841.16 |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  | 35,153,201.85 |  |  |  | 35,153,201.85 |  |  |  |  |
| 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.设定受益计划 变动额结转留存 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 ,其他综合收益 结转留存收益 |  |  |  |  |  |  | 35,153,201.85 |  |  |  | 35,153,201.85 |  |  |  |  |
| 6 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -4,252,500.00 |  |  |  |  |  |  |  | -4,252,500.00 |  | -4,252,500.00 |
| 四、本期期末余 额 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,473,629,138.07 |  | -12,305.28 |  | 30,930,203.91 |  | 1,815,994,012.48 |  | 1,415,848,334.22 | 2,275,348.51 | 1,418,123,682.73 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,445,455,216.15 |  |  |  | 30,930,203.91 | 1,660,938,992.44 |  | 1,542,741,737.62 |
| 加：会计政策变 更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更  正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,445,455,216.15 |  |  |  | 30,930,203.91 | 1,660,938,992.44 |  | 1,542,741,737.62 |
| 三、本期增减变动金 额（减少以“一”号填 列） |  |  |  |  | 8,234,698.49 |  |  |  |  | 79,625,403.64 |  | 87,860,102.13 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 79,625,403.64 |  | 79,625,403.64 |
| （二）所有者投入和 减少资本 |  |  |  |  | 8,234,698.49 |  |  |  |  |  |  | 8,234,698.49 |
| 1 ,所有者投入的普通 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  | 8,234,698.49 |  |  |  |  |  |  | 8,234,698.49 |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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.设定受益计划变动 额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 ,其他综合收益结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 .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 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,453,689,914.64 |  |  |  | 30,930,203.91 | - |  | 1,630,601,839.75 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,581,313,588.80 |  |  |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 771,998,250.00 |  |  |  | 2,621,399,777.15 |  | 20,183,543.01 |  | 30,930,203.91 | 1,299,117,039.71 |  | 2,105,027,648.34 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错  更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 771,998,250.00 |  |  |  | 2,621,399,777.15 |  | 20,183,543.01 |  | 30,930,203.91 | 1,299,117,039.71 |  | 2,105,027,648.34 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一”号 填列） | -44,702,940.00 |  |  |  | -175,944,561.00 |  | 20,183,543.01 |  |  | -361,821,952.73 |  | -562,285,910.72 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 55,336,744.86 |  |  | -397,600,995.74 |  | -342,264,250.88 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | -44,702,940.00 |  |  |  | -171,692,061.00 |  |  |  |  |  |  | -216,395,001.00 |
| 1 .所有者投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 | -44,702,940.00 |  |  |  | -171,692,061.00 |  |  |  |  |  |  | -216,395,001.00 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 625,841.16 |  | 625,841.16 |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 625,841.16 |  | 625,841.16 |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  | 35,153,201.85 |  |  | 35,153,201.85 |  |  |
| 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.设定受益计划变 动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 ,其他综合收益结  转留存收益 |  |  |  |  |  |  | 35,153,201.85 |  |  | 35,153,201.85 |  |  |
| 6 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -4,252,500.00 |  |  |  |  |  |  | -4,252,500.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、本期期末余额 | 727,295,310.00 |  |  |  | 2,445,455,216.15 |  |  |  | 30,930,203.91 | 1,660,938,992.44 |  | 1,542,741,737.62 |

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，在包含子公司时统称本集团） 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。本公司统一社会信用代码为：91110000802044347C,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6层608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120,000,000股。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。本公司股本由120,000,000股 变更为121,747,000股。

2016年5月31日，本公司披露了《2015年年度权益分派实施公告》，以公司总股本 121,747,000股为基数，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，公司总股本由121,747,000股变更为241,746,991股。

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日本公司实施2015年度权益分派方案，本次非公开发行 股票发行数量调整为不超过5,956.9515万股新股。本次非公开发行新增股份42,735,042股于 2016年8月15日在深圳证券交易所上市。公司总股本由241,746,991股变更为284,482,033 股。

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。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，公司总股本由284,482,033股变更为 284,899,019 股。

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《关于回购注销 部分限制性股票的议案》，由于两名激励对象因个人原因离职，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，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，回购股份共计146,442股。本 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 股变更为 284,752,577 股。

2017年3月19日、2017年4月12日，本公司分别召开第二届董事会第四十四次会议和 第二届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于三 名激励对象因个人原因离职，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，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，回购股份共计227,357股。本公司于2017年7月21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284,752,577股变更为284,525,220股。

2017年7月25日，本公司披露了《2016年年度权益分派实施公告》，以公司总股本 284,525,220股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15.011986股。上述分配方案已 于2017年8月1日实施完毕，本公司总股本由284,525,220股变更为711,654,081股。

根据中国证监会《关于核准中文在线数字出版集团股份有限公司向朱明等发行股份购买 资产的批复》（证监许可【2018】220号），公司于2018年3月完成了本次发行股份及支付现 金购买资产暨关联交易事项，本次新增股份数量为64,020,004股，上市日期为2018年3月29 日。本公司总股本由711,654,081股变更为775,674,085股。

2018年9月25日，本公司披露了《关于已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销完成 的公告》（公告编号：2018-089），公司第三期股票期权与限制性股票激励计划本次回购注销的 限制性股票数量为3,675,835股。本公司总股本由775,674,085股变更为771,998,250股。

根据《业绩承诺补偿协议》及其补充协议的约定，由于晨之科未完成相关业绩承诺，2018 年度补偿义务人朱明应向公司补偿的盈利补偿金额合计为71,435.30万元，折算补偿股份数合 计为44,702,940股，公司以1元的总价予以回购并注销该部分股份。本次回购的应补偿股份 涉及股东1名，回购注销的股票总数为44,702,940股，占回购前公司总股本的5.79%，本次 回购股份于2019年11月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。本次 回购注销完成后，公司总股本由771,998,250股减少至727,295,310股。

截至2020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（股） | 持股比例（％） |
| 限售条件股份 | 95,464,592 | 13.13 |
| 无限售条件股份 | 631,830,718 | 86.87 |
| 合计 | 727,295,310 | 100.00 |

本集团以出版机构、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、游戏 发行运营服务；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。本公司下设文学平台 事业部、IP事业部、音频事业部、知识产权事业部、无线经营事业部、创新业务部、法律服 务中心、研发中心、财务中心、人力行政中心、证券投资部、品牌部、战略运营中心、监察与 内审部等。

本集团合并财务报表范围包括本公司及20家子公司，与上年相比，本年因处置子公司晨 之科共减少6家子公司，该主体下子公司包括上海乐纷数码科技有限公司、上海乐芝信息技 术有限公司、晨之科亚洲控股有限公司、多彩互娱有限公司、MORNINGTEC JAPAN LIMITED 5家公司，另外，本年因处置东阳光之影减少1家子公司。与上年相比，本公司子公司海外公 司本年因非同一控制下企业合并增加星尘游戏一家子公司，本年因新设成立枫悦互动和海外 公司CMSC两家子公司。本年因上海晨昫信息技术有限公司、上海光之影和中文光之影注销 减少三家子公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“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

本集团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，并基于本附注“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

本集团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

具体会计政策和会计估计提示：

本集团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

本集团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集团的财务状况、 经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

4、 记账本位币

本集团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

本集团作为合并方，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。合并成本为本集团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

本集团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集团取得控制权之日 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。

本集团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。

本集团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

无。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本集团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

本集团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 用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。外币现金流量采用按照系统合理的方法确 定的、与现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。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

本集团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。

1）金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为 以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公 允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金 融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日 期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按 照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除 被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减 值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收 益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融 资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以 未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易 费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、 汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入 其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他 综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计 算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起， 按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源 生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该 金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合 收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金 额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损 失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之 前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团指定 为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资具体为对星偶时代的权益工 具的投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综 合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。 此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类 为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产指定为以公允 价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合 同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬； ③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬， 且未保留对该金融资产控制的。

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 到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉 及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本 金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部 分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金 和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差 额计入当期损益。

2）金融负债

（1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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，（相关分类依据参照金融资产分类 依据进行披露）。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，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊 余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1. 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（含属于金融负 债的衍生工具）和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。②不符合终止 确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或
2. 情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按 照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（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。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负 债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负 债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负 债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

本集团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。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层 次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入 值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相 关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输 入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所 属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的 近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允 价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4） 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列 条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定 权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资 产和清偿该金融负债。

5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交 付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融 工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条 款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行 结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代 品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前 者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下， 一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合 同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论 该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价 格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同 分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融 工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现 金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应 当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及 赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本 集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、 应收票据

无。

12、 应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的 应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所 确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率, 来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只 具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常 情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须 付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时， 本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性 信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于 信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所 以本集团按照信用风险评级、历史回款率等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合 为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失 的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现 金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收 账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”， 贷记“坏账准备相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准 的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期 差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，同时，结合对公司内外部环境以及公司实际情况 考虑本年的前瞻性信息后，预期信用损失率测算结果与按以前年度原坏账计提比例差异较小, 以前年度坏账计提比例合理，能够反映公司实际情况，本集团仍将原以前年度坏账计提比例 作为新金融工具准则下的应收款项的预期信用损失率。

（1）单项计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其 账面价值的差额，单项计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 与交易对象关系组合 | 以关联方往来款划分组合 |
| 款项性质组合 | 其他特殊性质款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 与交易对象关系 | 其他方法计提坏账准备 |
| 款项性质组合 | 其他方法计提坏账准备 |

1）采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例％ | 其他应收款计提比例％ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 2 | 2 |
| 1-2年 | 15 | 15 |
| 2-3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

2）采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

|  |  |
| --- | --- |
| 与交易对象关系 | 应收关联方款项不计提坏账准备 |
| 款项性质组合 | 其他特殊性质款项不计提坏账准备 |

注：本集团以前年度与关联方之间的往来款项未曾发生信用损失，且预计未来与关联方 之间的应收款项不会发生信用损失，因此不计提坏账准备。

13、 应收款项融资

无。

14、 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团采用以组合为基础评估预期信用的组合方法作为其他应收款的预期信用损失的确 定方法，组合划分为账龄组合、与交易对象关系组合及款项性质组合，具体组合划分依据及 会计处理方法参照应收账款。

15、 存货

本集团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。

16、 合同资产

（1） 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间 流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品 而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同 资产。

（2） 合同资产的预期损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期损失的确定方法，参照上述五、应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期损失，如果该预期损失大于当 前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”， 贷记“合同资产减值准备相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团合同资产实际发生损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据 批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失 准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、 合同成本

无。

18、 持有待售资产

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1）根据类似交易 中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，即已经 就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求 相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处 置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资 产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组 时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出 售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产 减值准备。

1. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完 成”的规定条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在 取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下 的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的 非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始 计量金额而产生的差额，计入当期损益。
2. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团 是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公 司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所 有资产和负债划分为持有待售类别。
3. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以 前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回， 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。
4. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值， 再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记 的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资 产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产 在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非 流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

1. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置 组中负债的利息和其他费用继续予以确认。
2. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划 分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、 摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

（8）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、 债权投资

无。

20、 其他债权投资

无。

21、 长期应收款

无。

22、 长期股权投资

本集团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。

本集团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，为本集团的子公司。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。

本集团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，按照本集团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 余股权改按其他权益工具投资或其他非流动金融资产核算，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，改按其他权益工具投资或其他非流 动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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用

平均年限法计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（％） |
| 房屋建筑物 | 10-50 | 5 | 1.90-9.60 |

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定 资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固 定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入 账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终 止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价 值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、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。固定资产分类：房屋建筑物、运输设备、办公及其他设备。固定资产计价：固定资产 按其取得时的实际成本进行初始计量，其中，外购的固定资产的成本包括买价和进口关税等 相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支 出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构 成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约 定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价 值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

**（2）折旧方法**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-50 | 5% | 1.90%-9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采 用年限平均法，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、 在建工程

无。

26、 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。

27、 生物资产

无。

28、 油气资产

无。

29、 使用权资产

无。

30、 无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法：本集团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。

本集团的版权分为买断版权和分成版权，本集团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：本集团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。

本集团于每年年度终了，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。本集团于每个会计期间，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

本集团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。

31、 长期资产减值

本集团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、开 发支出等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值 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）本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响；3）市场利率或者其他 市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本集团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）本集团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。

32、 长期待摊费用

本集团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。

33、 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户 转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的， 在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、 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

本集团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。本集团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）本集团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）本集团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

无。

35、租赁负债

无。

36、 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，本集团将其确认为负债：1）该义务是本集 团承担的现时义务；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。

37、 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，其公允价值按本集团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，本集团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，本集团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，在授予日以本集团承担负债的公允价 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，按本集团承担负债的公 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

本集团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，除非本集团取消了部 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），本集团将作如下处理：

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要分为文化收入和教育收入，收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收 入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺 商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项 履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三 方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能 不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在 重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额 确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合 同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考 虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点 履行履约义务：

1） 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2） 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3） 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有 权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按 照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够 得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收 入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1） 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

2） 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；

3） 本集团已将该商品的实物转移给客户；

4） 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

5） 客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以 预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列 示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、收入确认的具体方法：

文化收入主要包括数字阅读和音频收入、互联网服务收入、游戏收入、衍生权授权收入、 知识产权保护收入等；教育收入主要包括教育阅读收入和教育服务收入。

文化收入的具体确认方法为：

1） 数字阅读和音频收入：按流量确认收入，于提供数字阅读和音频产品后，以双方确认的 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流量，根据系统平 台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；以数字阅读和音频产品的固定 数量或金额确认的收入，于提供数字阅读和音频版权后，根据合同约定的收入和结算方式， 在取得客户确认的结算单时确认收入。

2） 互联网服务收入主要包括阅读基地运营支撑、技术运营服务和广告收入等。其中，阅 读基地运营收入根据合同约定按照运营服务人数、技能级别确认运营收入，本集团在提供运 营服务后按季度经双方确认的结算单确认收入，年末按实际取得双方确认的当年结算单进行 确认；技术运营服务按合同约定的服务期限按月或按季度根据双方确认的结算单确认收入； 广告收入按合同约定或双方确认的结算单进行确认。

3） 游戏收入包括联合运营收入和自主运营收入。联合运营收入按照约定分成比例依据双 方确认的结算单确认；自主运营收入根据玩家充值并实际消耗的虚拟币折算后确认收入。

4） 衍生权授权收入的确认方法主要为完成合同约定义务且取得客户出具的版权接收函时 确认收入。

5） 知识产权保护收入的确认方法主要为依据和解协议、民事判决书和民事调解书以及被 告方回款确认收入。

教育收入主要的收入确认方法：

1） 教育阅读收入于教育阅读产品交付后，取得双方确认的验收单时确认收入。

2） 教育服务收入在提供有关产品或服务后，相关成本能够可靠计量时，按照合同约定或 取得双方确认的验收单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产 相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与 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。如果政府文件中未明 确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关 的政府补助。

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能 够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的 补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政 扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允 价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损 益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延 收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并 在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期 损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。 与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

41、 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。

本集团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。

42、 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊， 计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金 总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除没免租期的整个租赁期内，按直线法进行分 摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如 金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计 入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中 扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

无。

43、 其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

4适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 2017年7月5日中华人民共和国财政部（以下简称"财政部"） 发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号--收入〉的通 知》（财会[2017]22号）（以下简称"新收入准则"）。新收入准则 修订的主要内容有：将现行的收入和建造合同两项准则纳入统 一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入 确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处 理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入 确认和计量给出了明确规定。 | 第三届董事会第  四十次会议 | 公司自2020年1月1日起执行新收 入准则，对可比期间信息不予调整，不 需对以前年度进行追溯调整，本次新准 则的执行不影响公司2019年度相关财 务指标。该准则的实施预计不会导致公 司收入确认方式发生重大变化，对公司 当期及前期的净利润、总资产和净资产 不产生重大影响。 |

1）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。 修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表 其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本集团仅对在首次执行 日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额， 比较财务报表不做调整。执行该准则未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。新收入准则对本集团 2020年1月1日合并资产负债表的影响如下，未受影响的报表项目未包含在内：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整金额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 应收账款 | 146,418,566.89 | 144,602,945.94 | -1,815,620.95 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同资产 |  | 1,815,620.95 | 1,815,620.95 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 预收款项 | 57,749,282.46 | 29,820,932.78 | -27,928,349.68 |
| 合同负债 |  | 72,980,032.88 | 72,980,032.88 |
| 其他流动负债 |  | 1,590,422.71 | 1,590,422.71 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 递延收益 | 58,860,616.88 | 12,218,510.97 | -46,642,105.91 |

1. 重要会计估计变更

□适用V不适用

1. 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是□否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 611,981,186.02 | 611,981,186.02 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 146,418,566.89 | 144,602,945.94 | -1,815,620.95 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 76,002,256.62 | 76,002,256.62 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 20,988,169.15 | 20,988,169.15 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收股利 | 2,123,670.00 | 2,123,670.00 |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 12,641,435.25 | 12,641,435.25 |  |
| 合同资产 |  | 1,815,620.95 | 1,815,620.95 |
| 持有待售资产 | 34,161,031.12 | 34,161,031.12 |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 15,834,436.69 | 15,834,436.69 |  |
| 流动资产合计 | 918,027,081.74 | 918,027,081.74 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 146,992,427.88 | 146,992,427.88 |  |
| 其他权益工具投资 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 4,210,081.72 | 4,210,081.72 |  |
| 投资性房地产 | 87,403,677.01 | 87,403,677.01 |  |
| 固定资产 | 46,227,675.49 | 46,227,675.49 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 336,994,884.80 | 336,994,884.80 |  |
| 开发支出 | 101,247,301.70 | 101,247,301.70 |  |
| 商誉 | 16,097,735.35 | 16,097,735.35 |  |
| 长期待摊费用 | 15,204,167.54 | 15,204,167.54 |  |
| 递延所得税资产 | 1,662,285.29 | 1,662,285.29 |  |
| 其他非流动资产 | 113,516,492.73 | 113,516,492.73 |  |
| 非流动资产合计 | 884,556,729.51 | 884,556,729.51 |  |
| 资产总计 | 1,802,583,811.25 | 1,802,583,811.25 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 31,380,000.00 | 31,380,000.00 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 132,917,029.97 | 132,917,029.97 |  |
| 预收款项 | 57,749,282.46 | 29,820,932.78 | -27,928,349.68 |
| 合同负债 |  | 72,980,032.88 | 72,980,032.88 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 47,743,332.43 | 47,743,332.43 |  |
| 应交税费 | 13,967,687.88 | 13,967,687.88 |  |
| 其他应付款 | 32,908,939.08 | 32,908,939.08 |  |
| 其中：应付利息 | 29,084.42 | 29,084.42 |  |
| 应付股利 | 108,653.01 | 108,653.01 |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  | 1,590,422.71 | 1,590,422.71 |
| 流动负债合计 | 316,666,271.82 | 363,308,377.73 | 46,642,105.91 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | 7,352,700.00 | 7,352,700.00 |  |
| 递延收益 | 58,860,616.88 | 12,218,510.97 | -46,642,105.91 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税负债 | 1,580,539.82 | 1,580,539.82 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 67,793,856.70 | 21,151,750.79 | -46,642,105.91 |
| 负债合计 | 384,460,128.52 | 384,460,128.52 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 727,295,310.00 | 727,295,310.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 2,473,629,138.07 | 2,473,629,138.07 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | -12,305.28 | -12,305.28 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 30,930,203.91 | 30,930,203.91 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | -1,815,994,012.48 | -1,815,994,012.48 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 1,415,848,334.22 | 1,415,848,334.22 |  |
| 少数股东权益 | 2,275,348.51 | 2,275,348.51 |  |
| 所有者权益合计 | 1,418,123,682.73 | 1,418,123,682.73 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,802,583,811.25 | 1,802,583,811.25 |  |

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 397,291,983.57 | 397,291,983.57 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 47,327,622.02 | 45,539,997.42 | -1,787,624.60 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 41,294,223.89 | 41,294,223.89 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 105,481,830.72 | 105,481,830.72 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 9,382.53 | 9,382.53 |  |
| 合同资产 |  | 1,787,624.60 | 1,787,624.60 |
| 持有待售资产 | 46,201,725.46 | 46,201,725.46 |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 4,020,186.86 | 4,020,186.86 |  |
| 流动资产合计 | 641,626,955.05 | 641,626,955.05 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 1,670,208,994.14 | 1,670,208,994.14 |  |
| 其他权益工具投资 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 | 66,619,255.47 | 66,619,255.47 |  |
| 固定资产 | 26,806,207.27 | 26,806,207.27 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 172,517,863.82 | 172,517,863.82 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,156,462.99 | 1,156,462.99 |  |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 | 500,821.57 | 500,821.57 |  |
| 非流动资产合计 | 1,952,809,605.26 | 1,952,809,605.26 |  |
| 资产总计 | 2,594,436,560.31 | 2,594,436,560.31 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 32,936,604.98 | 32,936,604.98 |  |
| 预收款项 | 42,586,628.07 | 29,647,028.64 | -12,939,599.43 |
| 合同负债 |  | 20,353,537.36 | 20,353,537.36 |
| 应付职工薪酬 | 15,470,399.28 | 15,470,399.28 |  |
| 应交税费 | 6,338,893.92 | 6,338,893.92 |  |
| 其他应付款 | 918,711,703.08 | 918,711,703.08 |  |
| 其中：应付利息 | 17,605.22 | 17,605.22 |  |
| 应付股利 | 108,653.01 | 108,653.01 |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  | 732,430.16 | 732,430.16 |
| 流动负债合计 | 1,036,044,229.33 | 1,044,190,597.42 | 8,146,368.09 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 15,650,593.36 | 7,504,225.27 | -8,146,368.09 |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 15,650,593.36 | 7,504,225.27 | -8,146,368.09 |
| 负债合计 | 1,051,694,822.69 | 1,051,694,822.69 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 727,295,310.00 | 727,295,310.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本公积 | 2,445,455,216.15 | 2,445,455,216.15 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 30,930,203.91 | 30,930,203.91 |  |
| 未分配利润 | -1,660,938,992.44 | -1,660,938,992.44 |  |
| 所有者权益合计 | 1,542,741,737.62 | 1,542,741,737.62 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 2,594,436,560.31 | 2,594,436,560.31 |  |

调整情况说明

无

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用V不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额 乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项 税后的余额计算） | 3%、5%、6%、9%、10%、13%、 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、20%、21%、25%、  29.84% |
| 教育费附加 | 应纳流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税 | 2%、1.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 中文在线 | 15.00% |
| 文化传媒 | 15.00% |
| 鸿达以太 | 15.00% |
| 汤圆公司 | 15.00% |

|  |  |
| --- | --- |
| 天津中文在线 | 15.00% |
| 教育科技 | 15.00% |
| 上海中文在线 | 15.00% |
| 湖北中文在线 | 15.00% |
| 香港公司 | 16.50% |
| 天津光之影 | 20.00% |
| 广州四月天 | 20.00% |
| 杭州四月天 | 20.00% |
| 武汉慧读 | 20.00% |
| 迈步信息 | 20.00% |
| 海外公司 | 29.84% |
| 海外公司CMSC | 21.00% |

**2、税收优惠**

（1）所得税

本公司为高新技术企业，新的高新技术企业资格认定证书已于2018年9月10日签发， 证书编号为GR201811001612，有效期三年，本公司2020年适用高新技术企业的15%优惠税 率。

本公司全资二级子公司文化传媒为高新技术企业，于2019年12月2日已取得最新高新 技术企业资质证书，证书编号为GR201911008291，文化传媒2020年适用高新技术企业的15% 优惠税率。

本公司全资二级子公司天津中文在线之子公司鸿达以太为高新技术企业，于2017年10 月25日取得了编号为GR201711002744的高新技术企业证书，有效期三年。于2020年10月 21日已取得最新高新技术企业资质证书，证书编号为GR202011001318,鸿达以太2020年适 用高新技术企业的15%优惠税率。

天津中文在线之子公司汤圆公司为高新技术企业，于2019年12月2日已取得最新高新 技术企业资质证书，证书编号为GR201911007068，汤圆公司2020年适用高新技术企业的15% 优惠税率。

本公司全资二级子公司天津中文在线为高新技术企业，于2017年12月04日取得了编号 为GR201712000853的高新技术企业证书，有效期三年。于2020年10月28日已取得最新高 新技术企业资质证书，证书编号为GR202012000542,天津中文在线2020年适用高新技术企 业的15%优惠税率。

本公司全资二级子公司教育科技为高新技术企业，于2017年8月10日取得了编号为 GR201711000242的高新技术企业证书，有效期三年。于2020年10月21日已取最新编号为 GR202011001624的高新技术企业证书，教育科技2020年适用高新技术企业的15%优惠税率。

本公司之子公司上海中文在线为高新技术企业，于2017年11月23日取得了编号为 GF201731001730的高新技术企业证书，有效期三年。于2020年11月12日已取得最新高新 技术企业资质证书，证书编号为GR202031001968，上海中文在线2020年适用高新技术企业 的15%优惠税率。

教育科技之子公司湖北中文在线为高新技术企业，于2019年11月15日已取得最新高新 技术企业资质证书，证书编号为GR201942000013，湖北中文在线2020年适用高新技术企业 的15%优惠税率。

本公司全资二级子公司香港公司为香港居民企业，其所得税适用香港税务法例。按照香 港税务法例，其适用利得税税率为16.5%。

本公司二级子公司广州四月天和三级子公司天津光之影等均为小微企业，2020年度适用 20%的优惠税率。

本公司全资二级子公司迈步信息、二级子公司杭州四月天和三级子公司武汉慧读均属于 小型微利企业，根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号） 第二条的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额 不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年 应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20% 的税率缴纳企业所得税。迈步信息和武汉慧读2020年适用小型微利企业的减按25%计入应 纳税所得额，按20%的优惠税率缴纳企业所得税，实际税率为5%。

香港公司之子公司海外公司为海外企业，其所得税适用海外税务法例。按照海外税务法 例，其适用税率为29.84%。

海外公司之子公司海外公司CMSC为海外企业，其所得税适用海外税务法例。按照海外 税务法例，其适用税率为21%。

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%。

（2）增值税

本集团根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税 [2000]25号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件的规定，自2000 年6月24日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征 收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

海外公司之子公司星尘游戏于2018年11月26日在国家税务总局深圳市南山区税务局 第一税务所提交跨境应税行为免税备案表，自2018年11月26日起，对其向境外单位提供的 完全在境外消费的专业技术服务，增值税实行免税政策。

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 | 20,556.50 | 172,718.96 |
| 银行存款 | 375,784,485.29 | 609,273,062.89 |
| 其他货币资金 | 54,119,678.83 | 2,535,404.17 |
| 合计 | 429,924,720.62 | 611,981,186.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 239,968,627.72 | 118,139,958.76 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用  有限制的款项总额 | 69,199,681.25 | 22,785,744.12 |

其他说明

本集团年末其他货币资金余额54,119,678.83元，其中银行借款质押保证金51,220,465.00 元、保函保证金534,216.25元、履约保证金30,000.00元，合计金额51,784,681.25元存在使 用限制，其余部分不存在使用限制。本集团年末货币资金余额中，天津中文在线因诉讼事项 被冻结银行存款17,415,000.00元，冻结起始时间为2019年8月27日，截至报告日尚未解除 冻结；除此之外，本集团不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产 | 469,029,442.31 |  |
| 其中： |  |  |
| 理财产品 | 469,029,442.31 |  |
| 合计 | 469,029,442.31 |  |

其他说明:

无。

3、 衍生金融资产

无。

4、 应收票据

（1） 应收票据分类列示

无。

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

（3） 期末公司已质押的应收票据

无。

（4） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

（5） 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

1. 本期实际核销的应收票据情况

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 |
| 按单项计提坏账准 | 28,083,8 | 12.91% | 23,083,8 | 82.20% | 5,000,000 | 63,685,65 | 26.90% | 58,305,65 | 91.55% | 5,380,000.0 |
| 备的应收账款 | 90.00 |  | 90.00 |  | .00 | 8.06 |  | 8.06 |  | 0 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项计提坏账准备 的应收账款 | 28,083,8 | 12.91% | 23,083,8 | 82.20% | 5,000,000 | 63,685,65 | 26.90% | 58,305,65 | 91.55% | 5,380,000.0 |
| 90.00 |  | 90.00 |  | .00 | 8.06 |  | 8.06 |  | 0 |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 189,477, | 87.09% | 22,499,3 | 11.87% | 166,977,7 | 173,055,9 | 73.10% | 33,832,96 | 19.55% | 139,222,94 |
| 034.46 |  | 17.58 |  | 16.88 | 11.84 |  | 5.90 |  | 5.94 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按账龄组合计提坏 账准备的应收账款 | 189,477, | 87.09% | 22,499,3 | 11.87% | 166,977,7 | 173,055,9 | 73.10% | 33,832,96 | 19.55% | 139,222,94 |
| 034.46 |  | 17.58 |  | 16.88 | 11.84 |  | 5.90 |  | 5.94 |
| 合计 | 217,560, | 100.00% | 45,583,2 | 20.95% | 171,977,7 | 236,741,5 | 100.00% | 92,138,62 | 38.92% | 144,602,94 |
| 924.46 |  | 07.58 |  | 16.88 | 69.90 |  | 3.96 |  | 5.94 |

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备金额为23,083,890.00元。

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位1 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 50.00% | 预计无法全额收回 |
| 单位2 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位3 | 2,630,137.00 | 2,630,137.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位4 | 1,902,300.00 | 1,902,300.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位5 | 1,581,390.00 | 1,581,390.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位6 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位7 | 1,197,300.00 | 1,197,300.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位8 | 867,000.00 | 867,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位9 | 716,000.00 | 716,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位10 | 398,500.00 | 398,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位11 | 428,500.00 | 428,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位12 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位13 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位14 | 132,000.00 | 132,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位15 | 128,000.00 | 128,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位16 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位17 | 2,763.00 | 2,763.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 28,083,890.00 | 23,083,890.00 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：按组合计提坏账准备金额为22,499,317.58元

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 162,452,589.83 | 3,249,051.81 | 2.00% |
| 1-2年 | 6,635,678.93 | 995,351.84 | 15.00% |
| 2-3年 | 4,267,703.55 | 2,133,851.78 | 50.00% |
| 3年以上 | 16,121,062.15 | 16,121,062.15 | 100.00% |
| 合计 | 189,477,034.46 | 22,499,317.58 | -- |

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。

按组合计提坏账准备：无。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式 披露坏账准备的相关信息：

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |

|  |  |
| --- | --- |
| 1年以内（含1年） | 162,452,589.83 |
| 1至2年 | 7,090,628.93 |
| 2至3年 | 20,883,203.55 |
| 3年以上 | 27,134,502.15 |
| 3至4年 | 5,973,194.27 |
| 4至5年 | 14,782,456.24 |
| 5年以上 | 6,378,851.64 |
| 合计 | 217,560,924.46 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 应收账款坏账准  备 | 92,138,623.96 | 7,970,122.21 | 6,156,648.87 |  | -48,368,889.72 | 45,583,207.58 |
| 合计 | 92,138,623.96 | 7,970,122.21 | 6,156,648.87 |  | -48,368,889.72 | 45,583,207.58 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
| 单位1 | 2,520,000.00 | 现金收回 |
| 合计 | 2,520,000.00 | -- |

应收账款坏账准备其他减少主要系本报告期内因将晨之科100%股权进行了处置而减少, 晨之科处置事项详见“十六、其他重要事项”相关内容。

本期坏账准备收回金额重要的：2019年度公司多次对单位1进行催款，其仍未履行付款 义务，且后续偿债能力有很大不确定性，预计诉讼保全金额无法覆盖应收账款账面余额，根 据谨慎性原则，全额计提坏账准备2,520,000.00元；2020年度经诉讼和解，收回以上述款项。

（3）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：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余额 |
| 单位1 | 23,944,841.56 | 11.01% | 478,896.83 |
| 单位2 | 21,516,556.34 | 9.89% | 430,331.13 |
| 单位3 | 18,558,144.46 | 8.53% | 371,162.89 |
| 单位4 | 17,001,083.00 | 7.81% | 5,140,021.66 |
| 单位5 | 14,000,000.00 | 6.43% | 280,000.00 |
| 合计 | 95,020,625.36 | 43.67% |  |

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。

6、 应收款项融资

无。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用V不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露 方式披露减值准备的相关信息：

□适用V不适用

其他说明：

无

7、 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 | 50,021,794.16 | 59.97% | 47,195,282.18 | 62.10% |
| 1至2年 | 26,038,692.71 | 31.22% | 28,753,036.44 | 37.83% |
| 2至3年 | 7,323,672.29 | 8.78% | 33,938.00 | 0.04% |
| 3年以上 | 23,798.84 | 0.03% | 20,000.00 | 0.03% |
| 合计 | 83,407,958.00 | -- | 76,002,256.62 | -- |

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: 无。

1. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 占预付账款期末余额的比例 | 坏账准备 |
| 单位1 | 13,000,000.00 | 10.96% | 13,000,000.00 |
| 单位2 | 6,660,377.20 | 5.62% | 6,660,377.20 |
| 单位3 | 4,499,972.85 | 3.80% | - |
| 单位4 | 3,378,640.79 | 2.85% | - |
| 单位5 | 2,743,642.86 | 2.31% | - |
| 合计 | 30,282,633.70 | 25.54% | 19,660,377.20 |

其他说明:

无。

8、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收股利 |  | 2,123,670.00 |
| 其他应收款 | 19,035,921.75 | 18,864,499.15 |
| 合计 | 19,035,921.75 | 20,988,169.15 |

1. 应收利息
2. 应收利息分类

无。

2） 重要逾期利息

无。

3） 坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
| WUXIAWORLDLIMITED |  | 2,123,670.00 |
| 合计 |  | 2,123,670.00 |

无。

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（3）其他应收款

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 |
| 往来款 | 16,176,001.00 | 10,205,714.53 |
| 保证金及押金 | 8,019,699.69 | 12,976,651.45 |
| 职工借款及备用金 | 6,751,558.13 | 7,448,083.24 |
| 关联方往来 |  | 5,773,171.26 |
| 其他 | 930.00 | 130.00 |
| 合计 | 30,948,188.82 | 36,403,750.48 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |  |
| 2020年1月1日余额 | 2,963,177.44 | 3,364,901.72 | 11,211,172.17 | 17,539,251.33 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -909,390.60 | 909,390.60 |  |  |
| --转入第三阶段 |  | -2,239,000.00 | 2,239,000.00 |  |
| --转回第一阶段 | 165,277.10 | -165,277.10 |  |  |
| 本期计提 | 823,826.44 | 153,202.75 |  | 977,029.19 |
| 本期转回 | 1,012,988.78 | 1,297,902.50 |  | 2,310,891.28 |
| 其他变动 | -950.00 |  | -4,292,172.17 | -4,293,122.17 |
| 2020年12月31日余额 | 2,028,951.60 | 725,315.47 | 9,158,000.00 | 11,912,267.07 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 15,728,281.93 |
| 1至2年 | 3,804,441.86 |
| 2至3年 | 776,859.78 |
| 3年以上 | 10,638,605.25 |
| 3至4年 | 1,005,361.67 |
| 4至5年 | 9,486,331.58 |
| 5年以上 | 146,912.00 |
| 合计 | 30,948,188.82 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 其他应收款坏账 准备 | 17,539,251.33 | 977,029.19 | 2,310,891.28 |  | -4,293,122.17 | 11,912,267.07 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 17,539,251.33 | 977,029.19 | 2,310,891.28 |  | -4,293,122.17 | 11,912,267.07 |

其他应收款坏账准备其他减少主要系本报告期内因将晨之科100%股权进行了处置而减 少，晨之科处置事项详见“十六、其他重要事项”相关内容。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4） 本期实际核销的其他应收款情况

无。

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 |
| 单位1 | 往来款 | 7,000,000.00 | 1年以内 | 22.62% | 140,000.00 |
| 单位2 | 往来款 | 4,680,000.00 | 3年以上 | 15.12% | 4,680,000.00 |
| 单位3 | 往来款 | 4,478,000.00 | 3年以上 | 14.47% | 4,478,000.00 |
| 单位4 | 保证金及押金 | 1,589,427.00 | 1-2年 | 5.14% | 238,414.05 |
| 单位5 | 保证金及押金 | 1,176,570.00 | 1年以内 | 3.80% | 23,531.40 |
| 合计 | -- | 18,923,997.00 | -- | 61.15% | 9,559,945.45 |

6）涉及政府补助的应收款项

本集团本年度不存在涉及政府补助的应收款项。

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。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

1. 存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,846,273.14 |  | 3,846,273.14 | 3,851,087.58 |  | 3,851,087.58 |
| 库存商品 | 782,915.33 |  | 782,915.33 | 6,087,558.52 |  | 6,087,558.52 |
| 发出商品 | 544,169.96 |  | 544,169.96 | 651,317.17 |  | 651,317.17 |
| 影视剧本 | 2,196,825.67 | 1,711,388.78 | 485,436.89 | 10,923,523.56 | 8,872,051.58 | 2,051,471.98 |
| 合计 | 7,370,184.10 | 1,711,388.78 | 5,658,795.32 | 21,513,486.83 | 8,872,051.58 | 12,641,435.25 |

1. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 |
| 影视剧本 | 8,872,051.58 |  |  | 1,088,244.56 | 6,072,418.24 | 1,711,388.78 |
| 合计 | 8,872,051.58 |  |  | 1,088,244.56 | 6,072,418.24 | 1,711,388.78 |

本年度因影视剧本实现销售，转销存货跌价准备1,088,244.56元；因霍尔果斯光之影注 销，其他减少存货跌价准备6,072,418.24元。

1. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

1. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

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 |
| 合同资产 | 4,347,413.55 | 86,948.26 | 4,260,465.29 | 1,852,674.43 | 37,053.48 | 1,815,620.95 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 4,347,413.55 | 86,948.26 | 4,260,465.29 | 1,852,674.43 | 37,053.48 | 1,815,620.95 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式 披露坏账准备的相关信息：

□适用V不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
| 合同资产减值准备 | 86,948.26 | 37,053.48 |  | 以合同资产的账龄为信 用风险特征划分组合计 提减值准备 |
| 合计 | 86,948.26 | 37,053.48 |  | -- |

其他说明:

无

11、 持有待售资产

无。

12、 一年内到期的非流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的其他非流动资产 | 96,967,440.00 |  |
| 合计 | 96,967,440.00 |  |

重要的债权投资/其他债权投资：无。

其他说明：

本公司于2018年12月21日与Joingear limited签定股份回购协议，约定Joingear limited 回购本公司持有其49.99%的股份，回购价款3,160万美元，约定三年内即2021年12月31日 前完成股份回购款支付。年末余额按尚未收回的股权回购款2,960万美元与相关保证金人民 币9,616.96万元的净额列示。

13、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣进项税 | 4,090,692.42 | 15,628,290.52 |
| 预交所得税 |  | 101,221.75 |
| 预交增值税 |  | 104,924.42 |
| 合计 | 4,090,692.42 | 15,834,436.69 |

其他说明:

无

14、 债权投资

无。

减值准备计提情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

15、 其他债权投资

无。

减值准备计提情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

16、 长期应收款

1. 长期应收款情况

无。

坏账准备减值情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

（2） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（3） 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

17、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额  （账面价 值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价 值） | 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 | | | | | | | | | | | |
| 中经文睿 | 4,082,699  .91 |  | 3,767,913  .08 | 314,786.8  3 |  |  |  |  |  |  |  |
| 产业投资 公司 | 919,122.7  8 |  |  | 454,445.3  5 |  |  |  |  |  | 1,373,568  .13 |  |
| 中文万维 | 27,836,81  8.26 |  |  | 3,546,179  .14 |  | 4,102,994  .36 |  |  |  | 28,393,63  3.48 | 67,195,12  2.15 |
| 全美在线 | 84,915,39  7.47 |  |  | 8,625,803  .94 |  |  |  |  |  | 93,541,20  1.41 |  |
| WUXIA  WORLD | 22,937,46  8.08 |  | 25,073,63  3.48 | 2,136,165  .40 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有韵文化 | 5,928,682  .73 |  |  | 599,669.2  7 |  |  |  |  |  | 5,329,013  .46 |  |
| 成都博拉 维科技有 | 372,238.6  5 |  |  |  |  |  |  | 30,762.37 | 341,476.2 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  | 8 |  |  |
| 中文奇迹 |  | 30,000,00  0.00 |  | 1,523,853  .93 |  |  |  |  |  | 28,476,14  6.07 |  |
| 小计 | 146,992,4  27.88 | 30,000,00  0.00 | 28,841,54  6.56 | 5,231,925  .52 |  | 4,102,994  .36 |  | 30,762.37 | 341,476.2  8 | 157,113,5  62.55 | 67,195,12  2.15 |
| 合计 | 146,992,4  27.88 | 30,000,00  0.00 | 28,841,54  6.56 | 5,231,925  .52 |  | 4,102,994  .36 |  | 30,762.37 | 341,476.2  8 | 157,113,5  62.55 | 67,195,12  2.15 |

其他说明

注1：中经文睿于2020年12月10日召开股东会，同意按照公司章程的要求清算公司并 办理注销登记。中经文睿于2020年10月21日已进行注销备案，截至本年末已完成清算，于 2021年3月21日完成注销。

注2：本公司之子公司香港公司于2020年7月14日与Jingping Lai（赖静平）签订股份 买卖协议，对持有WUXIAWORLDLIMITED的全部30%股权进行了处置，转让价款为470万 美金，截至本年末，已完成处置，已收回股权转让款260万美金，剩余210万美金尚未收回， 按照合同约定，剩余股权款及利息对方将于协议签订之日起24个月内支付。

注3：成都博拉维科技有限公司系本公司子公司晨之科之联营公司，由晨之科持股20%， 本公司于2020年7月30日召开第三届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于拟出售上 海晨之科信息技术有限公司100%股权的议案》，将晨之科100%的股权出售予上海舜非企业 发展有限公司，相关工商信息变更已于2020年8月4日完成，成都博拉维科技有限公司相关 股权随之处置，晨之科处置事项详见“十六、其他重要事项”相关内容。

注4：本公司于2020年5月19日召开第三届董事会第四十三次会议，审议通过了《关 于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，本公司于2020年6月和10月分别支付1,500 万元，共计投资3,000万与北京爱奇艺科技有限公司、宁波青梧企业管理合伙企业（有限合 伙）共同设立中文奇迹，中文奇迹是一家以影视制作、影视项目的投资及选定IP的项目孵化 并独立或以合作方式进行进一步剧本、影视等研发/开发为主营业务的有限公司，注册资本为 人民币1亿元，本公司持股30%，中文奇迹董事会由五名董事组成，本公司委派一名董事。

18、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 星偶时代 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转  入留存收益的金  额 | 指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收  益的原因 | 其他综合收益转 入留存收益的原 因 |
| 星偶时代 |  |  |  |  | 持有金融资产的 目的为非交易性 |  |

其他说明:

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 量子时代 | 85,500.00 | 85,500.00 |
| 全品文教 | 13,320,000.00 |  |
| 影视剧拍摄项目 |  | 4,124,581.72 |
| 合计 | 13,405,500.00 | 4,210,081.72 |

其他说明：

本公司于2020年9月对全品文教增资100万元的股本出资，共支付1,332万元，占全品

文教全部股权的1.21%，对全品文教经营管理不具有重大影响。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 91,473,509.05 |  |  | 91,473,509.05 |
| 2.本期增加金额 | 3,284,094.81 |  |  | 3,284,094.81 |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货'固定资 产'在建工程转入 | 3,284,094.81 |  |  | 3,284,094.81 |
| （3）企业合并增 加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 94,757,603.86 |  |  | 94,757,603.86 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 4,069,832.04 |  |  | 4,069,832.04 |
| 2.本期增加金额 | 2,656,738.12 |  |  | 2,656,738.12 |
| （1）计提或摊销 | 2,444,352.54 |  |  | 2,444,352.54 |
| （2）固定资产转入 | 212,385.58 |  |  | 212,385.58 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 6,726,570.16 |  |  | 6,726,570.16 |
| 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 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 88,031,033.70 |  |  | 88,031,033.70 |
| 2.期初账面价值 | 87,403,677.01 |  |  | 87,403,677.01 |

（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。

21、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 37,530,293.03 | 46,227,675.49 |
| 合计 | 37,530,293.03 | 46,227,675.49 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 办公及其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 38,239,831.66 | 6,873,395.80 | 26,372,200.00 | 71,485,427.46 |
| 2.本期增加金额 |  | 894,277.87 | 1,749,961.26 | 2,644,239.13 |
| （1）购置 |  | 894,277.87 | 914,557.13 | 1,808,835.00 |
| （2）在建工程转  入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增 加 |  |  | 835,404.13 | 835,404.13 |
| 3.本期减少金额 | 3,284,094.81 | 4,356,766.25 | 18,074,174.51 | 25,715,035.57 |
| （1）处置或报废 |  |  | 16,270,724.46 | 16,270,724.46 |
| （2）转入投资性房地 产 | 3,284,094.81 |  |  | 3,284,094.81 |
| （3）企业合并减少 |  | 4,356,766.25 | 1,803,450.05 | 6,160,216.30 |
| 4.期末余额 | 34,955,736.85 | 3,410,907.42 | 10,047,986.75 | 48,414,631.02 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,735,190.22 | 5,733,082.97 | 17,789,478.78 | 25,257,751.97 |
| 2.本期增加金额 | 944,484.16 | 595,400.69 | 3,259,312.95 | 4,799,197.80 |
| （1）计提 | 944,484.16 | 595,400.69 | 3,052,286.33 | 4,592,171.18 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）企业合并增加 | | | 207,026.62 | 207,026.62 |
| 3.本期减少金额 | 212,385.58 | 4,032,400.62 | 14,927,825.58 | 19,172,611.78 |
| （1）处置或报废 |  |  | 13,954,540.20 | 13,954,540.20 |
| （2）转入投资性房地 产 | 212,385.58 |  |  | 212,385.58 |
| （3）企业合并减少 |  | 4,032,400.62 | 973,285.38 | 5,005,686.00 |
| 4.期末余额 | 2,467,288.80 | 2,296,083.04 | 6,120,966.15 | 10,884,337.99 |
| 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 | 32,488,448.05 | 1,114,824.38 | 3,927,020.60 | 37,530,293.03 |
| 2.期初账面价值 | 36,504,641.44 | 1,140,312.83 | 8,582,721.22 | 46,227,675.49 |

（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。

（5） 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

其他说明

本期企业合并增加主要系海外公司非同一控制下收购星尘游戏所形成的，非同一控制下 企业合并情况详见“八、合并范围的变化”相关内容。

本期其他减少主要系本报告期内因将晨之科100%股权进行了处置而减少，晨之科处置事 项详见“十六、其他重要事项”相关内容。

（6）固定资产清理

无。

22、 在建工程

无。

（1） 在建工程情况

无。

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

无。

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

无。

（4） 工程物资

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

□适用寸不适用

（2） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用寸不适用

24、 油气资产

□适用寸不适用

25、 使用权资产

无。

26、 无形资产

（1）无形资产情况

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 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 |  | 8,000.00 | 42,676,924.41 | 12,142,502.63 | 660,051,595.15 | 193,142,239.00 | 908,021,261.19 |
| 2.本期增 加金额 |  |  | 613,207.53 | 316,503.55 | 26,509,748.56 |  | 27,439,459.64 |
| （1）  购置 |  |  | 613,207.53 | 316,503.55 | 26,509,748.56 |  | 27,439,459.64 |
| （2）  内部研发 |  |  |  |  |  |  |  |
| （3）  企业合并增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少  金额 |  |  | 6,354,412.61 | 104,418.81 | 24,783,669.49 | 189,365,000.00 | 220,607,500.91 |
| （1）  处置 |  |  |  |  |  |  |  |
| （2）核销 |  |  | 6,354,412.61 |  | 24,783,669.49 |  | 31,138,082.10 |
| （3）其他减  少 |  |  |  | 104,418.81 |  | 189,365,000.00 | 189,469,418.81 |
| 4.期末余 额 |  | 8,000.00 | 36,935,719.33 | 12,354,587.37 | 661,777,674.22 | 3,777,239.00 | 714,853,219.92 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 |  | 5,133.59 | 23,201,583.68 | 6,426,091.12 | 342,381,167.21 | 1,926,125.62 | 373,940,101.22 |
| 2.本期增 加金额 |  | 800.04 | 4,101,057.83 | 2,234,479.57 | 133,941,112.26 | 755,447.76 | 141,032,897.46 |
| （1）  计提 |  | 800.04 | 4,101,057.83 | 2,234,479.57 | 133,941,112.26 | 755,447.76 | 141,032,897.46 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.本期减  少金额 |  |  | 6,354,412.61 | 104,418.81 | 24,783,669.49 | 730,000.00 | 31,972,500.91 |
| （1）  处置 |  |  |  |  |  |  |  |
| （2）核销 |  |  | 6,354,412.61 |  | 24,783,669.49 |  | 31,138,082.10 |
| （3）其他减  少 |  |  |  | 104,418.81 |  | 730,000.00 | 834,418.81 |
| 4.期末余 额 |  | 5,933.63 | 20,948,228.90 | 8,556,151.88 | 451,538,609.98 | 1,951,573.38 | 483,000,497.77 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 |  |  | 8,487,714.93 |  |  | 188,598,560.24 | 197,086,275.17 |
| 2.本期增 加金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）  计提 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减  少金额 |  |  |  |  |  | 188,598,560.24 | 188,598,560.24 |
| （1）处  置 |  |  |  |  |  |  |  |
| （2）其他减  少 |  |  |  |  |  | 188,598,560.24 | 188,598,560.24 |
| 4.期末余 额 |  |  | 8,487,714.93 |  |  |  | 8,487,714.93 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账 面价值 |  | 2,066.37 | 7,499,775.50 | 3,798,435.49 | 210,239,064.24 | 1,825,665.62 | 223,365,007.22 |
| 2.期初账 面价值 |  | 2,866.41 | 10,987,625.80 | 5,716,411.51 | 317,670,427.94 | 2,617,553.14 | 336,994,884.80 |

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4.22%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

其他说明：

本集团本年将买断版权已到权利期限，且已摊销完的无形资产进行了核销。

本年末无形资产减值准备余额8,487,714.93元系上年度对本公司之子公司教育科技公司 慧读基础教育阅读平台计提的减值，该平台系由公司自行研发，因未来相关投资预计无法收 回，因此对该平台上期末净值全额计提减值准备。

本期其他减少主要系本公司处置晨之科所转销的商标、软件著作权、美术作品、域名等 无形资产，晨之科处置事项详见“十六、其他重要事项”相关内容。

27、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 |
| 内部开发支  出 | 其他 |  | 确认为无形 资产 | 转入当期损 益 |  |
| 基础教育平 台项目 | 101,247,301.  70 | 20,800,287.1  1 |  |  |  |  |  | 122,047,588.  81 |
| 合计 | 101,247,301.  70 | 20,800,287.1  1 |  |  |  |  |  | 122,047,588.  81 |

其他说明

基础教育平台项目经过前期2013年9月至2016年底的市场调研、项目可行性论证和项 目实验等研究阶段，于2017年1月正式进入开发阶段，自2017年1月1日公司起将该项目 发生的开发费用计入开发支出，予以资本化。2019年度开始基础教育平台项目进入重点开发 阶段，公司加大对基础教育平台项目研发投入力度，继续深入平台建设，提供以数字教材为 核心的各类数字教育内容的生成发布、质量控制、交易结算、下载推送、教学应用平台、工 具和服务，使资本化研发支出大幅增长。截至目前，中文在线基础教育平台产品的建设已初 步完成募投项目的开发计划，平台产品设计遵循基础教育课程教材建设、管理的基本规律和 机制，构建数字教材可持续建设、管理、应用的业务模式，目前该项目已在上海多所学校进 行试验改进。

28、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 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成的 |  | 处置 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 |  |  |  |  |  |  |
| 广州四月天 | 1,654,444.08 |  |  |  |  | 1,654,444.08 |
| 鸿达以太 | 16,097,735.35 |  |  |  |  | 16,097,735.35 |
| 迈步信息 | 16,786,584.40 |  |  |  |  | 16,786,584.40 |
| 晨之科 | 1,254,214,586.11 |  |  | 1,254,214,586.11 |  |  |
| 合计 | 1,288,753,349.94 |  |  | 1,254,214,586.11 |  | 34,538,763.83 |

1. 商誉减值准备

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 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 广州四月天 | 1,654,444.08 |  |  |  |  | 1,654,444.08 |
| 鸿达以太 |  |  |  |  |  |  |
| 迈步信息 | 16,786,584.40 |  |  |  |  | 16,786,584.40 |
| 晨之科 | 1,254,214,586.11 |  |  | 1,254,214,586.11 |  |  |
| 合计 | 1,272,655,614.59 |  |  | 1,254,214,586.11 |  | 18,441,028.48 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将广州四月天、鸿达以太、迈步信息分别认定为一个资产组，本报告期末商誉所 在资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确认的资产组或资产组组合一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定 期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法：

本公司对鸿达以太的商誉减值测试是以持续经营为假设，采用收益法确认资产组可收回 价值，对商誉进行减值测试；其中预测期增长率、稳定期增长率等参数不存在与以前年度重 大不一致情况。

经测试，与鸿达以太相关的商誉不存在减值。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

本公司因晨之科股权处置商誉减少，晨之科处置事项详见“十六、其他重要事项”相关内

容。

29、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 | 5,025,866.37 | 2,945,523.90 | 2,581,983.73 |  | 5,389,406.54 |
| 游戏版权金 | 10,178,301.17 |  | 3,099,013.14 | 7,079,288.03 |  |
| 服务费 |  | 2,008,364.23 | 502,091.06 |  | 1,506,273.17 |
| 合计 | 15,204,167.54 | 4,953,888.13 | 6,183,087.93 | 7,079,288.03 | 6,895,679.71 |

其他说明

本年度处置晨之科股权，合并范围减少致长期待摊费用其他减少7,079,288.03元，晨之 科处置事项详见“十六、其他重要事项”相关内容。

30、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 | 9,746,331.45 | 1,595,170.83 | 10,250,721.73 | 1,662,285.29 |
| 合计 | 9,746,331.45 | 1,595,170.83 | 10,250,721.73 | 1,662,285.29 |

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 | 7,637,809.62 | 1,233,777.35 | 9,477,481.33 | 1,580,539.82 |
| 合计 | 7,637,809.62 | 1,233,777.35 | 9,477,481.33 | 1,580,539.82 |

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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 |  | 1,595,170.83 |  | 1,662,285.29 |
| 递延所得税负债 |  | 1,233,777.35 |  | 1,580,539.82 |

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 | 150,812,402.52 | 262,663,262.08 |
| 可抵扣亏损 | 1,296,437,612.65 | 461,882,790.05 |
| 合计 | 1,447,250,015.17 | 724,546,052.13 |

1. 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 |
| 2021 年 | 1,263,863.28 | 1,263,863.28 |  |
| 2022 年 | 4,208,654.21 | 5,694,036.68 |  |
| 2023 年 | 2,164,769.67 | 4,262,854.60 |  |
| 2024 年 | 3,518,629.19 | 17,120,153.19 |  |
| 2025 年 | 9,072,597.90 |  |  |
| 2026 年 | 9,009,563.70 | 9,009,563.70 |  |
| 2027 年 | 34,924,132.53 | 41,332,749.63 |  |
| 2028 年 | 164,551,896.18 | 167,763,807.45 |  |
| 2029 年 | 215,409,699.33 | 215,435,761.52 |  |
| 2030 年 | 852,313,806.66 |  |  |
| 合计 | 1,296,437,612.65 | 461,882,790.05 | -- |

其他说明:

无。

31、其他非流动资产

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 |
| 买断版权 | 553,328.00 |  | 553,328.00 | 45,131,421.7 | 42,339,622.6 | 2,791,799.16 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | | 6 | 0 |  |
| 应收股权回购款 | 13,702,290.0  0 |  | 13,702,290.0  0 | 110,325,920.  00 |  | 110,325,920.  00 |
| 资产购置款 | 398,773.57 |  | 398,773.57 | 398,773.57 |  | 398,773.57 |
| 合计 | 14,654,391.5 |  | 14,654,391.5 | 155,856,115. | 42,339,622.6 | 113,516,492. |
| 7 |  | 7 | 33 | 0 | 73 |

其他说明:

买断版权的变动主要系本报告期因将晨之科100%股权进行了处置而减少，晨之科处置事 项详见“十六、其他重要事项”相关内容。

年末应收股权回购款13,702,290.00元系香港公司处置WUXIAWORLDLIMITED的全部 30%股权尚未收回的210万美元股权转让款，期末列报于其他非流动资产，详见“七、17长期 股权投资”；上年末余额本期减少主要系本期转入一年内到期的非流动资产，详见“七、12 一 年内到期的非流动资产”。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 50,000,000.00 |  |
| 保证借款 | 74,000,000.00 | 31,380,000.00 |
| 信用借款 | 2,874,786.12 |  |
| 合计 | 126,874,786.12 | 31,380,000.00 |

短期借款分类的说明: 无。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、 衍生金融负债

无。

35、 应付票据

无。

36、 应付账款

1. 应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付款项 | 127,923,996.97 | 132,917,029.97 |
| 合计 | 127,923,996.97 | 132,917,029.97 |

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 |
| 单位1 | 4,716,981.00 | 尚未结算游戏版权金 |
| 合计 | 4,716,981.00 | -- |

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游戏版权金。

37、预收款项

1. 预收款项列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收款项 | 1,145,244.25 | 29,820,932.78 |
| 合计 | 1,145,244.25 | 29,820,932.78 |

1. 账龄超过1年的重要预收款项

无。

38、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收款项 | 19,468,886.21 | 27,743,046.86 |
| 已充值未消耗的虚拟币递延收入 | 130,126,590.90 | 45,236,986.02 |
| 合计 | 149,595,477.11 | 72,980,032.88 |

报告期内账而价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
| 已充值未消耗的虚拟币递 延收入 | 84,889,604.88 | 本年用户充值金额增加 |
| 合计 | 84,889,604.88 | — |

39、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 | 40,664,671.71 | 235,830,238.53 | 205,426,376.59 | 71,068,533.65 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 | 970,345.10 | 1,657,865.55 | 2,388,257.63 | 239,953.02 |
| 三、辞退福利 | 6,108,315.62 | 2,194,407.77 | 7,032,723.39 | 1,270,000.00 |
| 合计 | 47,743,332.43 | 239,682,511.85 | 214,847,357.61 | 72,578,486.67 |

1. 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 | 20,077,186.07 | 202,741,723.98 | 176,028,709.71 | 46,790,200.34 |
| 2、职工福利费 |  | 3,325,573.55 | 3,325,573.55 |  |
| 3、社会保险费 | 690,172.68 | 16,713,443.59 | 16,593,970.88 | 809,645.39 |
| 其中：医疗保险费 | 619,409.99 | 16,609,301.25 | 16,431,199.43 | 797,511.81 |
| 工伤保险费 | 18,538.05 | 33,021.86 | 47,488.68 | 4,071.23 |
| 生育保险费 | 52,224.64 | 71,120.48 | 115,282.77 | 8,062.35 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4、住房公积金 | 25,864.69 | 6,659,387.71 | 6,613,391.40 | 71,861.00 |
| 5、工会经费和职工教 育经费 | 19,759,987.76 | 6,061,782.25 | 2,424,943.09 | 23,396,826.92 |
| 其他 | 111,460.51 | 328,327.45 | 439,787.96 |  |
| 合计 | 40,664,671.71 | 235,830,238.53 | 205,426,376.59 | 71,068,533.65 |

1. 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 | 916,904.38 | 1,598,341.52 | 2,275,292.88 | 239,953.02 |
| 2、失业保险费 | 53,440.72 | 59,524.03 | 112,964.75 |  |
| 合计 | 970,345.10 | 1,657,865.55 | 2,388,257.63 | 239,953.02 |

其他说明:

无

40、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 1,999,051.04 | 5,886,144.41 |
| 企业所得税 | 1,299,877.73 | 1,284,469.31 |
| 个人所得税 | 1,340,966.26 | 5,372,425.49 |
| 城市维护建设税 | 386,404.83 | 507,136.88 |
| 土地使用税 | 527.77 | 527.77 |
| 房产税 | 54,509.21 | 62,698.90 |
| 教育附加费 | 166,454.14 | 344,761.89 |
| 地方教育附加费 | 107,635.36 | 240,370.60 |
| 印花税 | 87,412.60 | 267,385.42 |
| 其他税费 |  | 1,767.21 |
| 合计 | 5,442,838.94 | 13,967,687.88 |

其他说明:

无

41、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 153,972.25 | 29,084.42 |
| 应付股利 |  | 108,653.01 |
| 其他应付款 | 13,471,781.11 | 32,771,201.65 |
| 合计 | 13,625,753.36 | 32,908,939.08 |

1. 应付利息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期借款应付利息 | 153,972.25 | 29,084.42 |
| 合计 | 153,972.25 | 29,084.42 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

其他说明：

无。

1. 应付股利

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 普通股股利 |  | 108,653.01 |
| 合计 |  | 108,653.01 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因:

无。

1. 其他应付款
2. 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 |
| 保证金 | 1,226,061.80 | 1,065,712.30 |
| 往来款 | 12,245,719.31 | 3,636,289.35 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 代缴个税款 |  | 28,069,200.00 |
| 合计 | 13,471,781.11 | 32,771,201.65 |

1. 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

其他说明

无。

42、 持有待售负债

无。

43、 一年内到期的非流动负债

无。

44、 其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待转销项税 | 672,641.57 | 1,590,422.71 |
| 合计 | 672,641.57 | 1,590,422.71 |

短期应付债券的增减变动:

无。

其他说明：

无。

45、长期借款

1. 长期借款分类

无。

46、 应付债券

1. 应付债券

无。

1. 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

无。

1. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

1. 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

47、 租赁负债

无。

48、 长期应付款

无。

1. 按款项性质列示长期应付款

无。

1. 专项应付款

无。

49、 长期应付职工薪酬

(1)长期应付职工薪酬表

无。

(2)设定受益计划变动情况

无。

50、预计负债

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| 未决诉讼 | 6,000,000.00 | 7,352,700.00 | 游戏业务纠纷 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 7,352,700.00 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

详见附注十四、承诺及或有事项

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 | 12,218,510.97 | 3,000,000.00 | 1,322,736.23 | 13,895,774.74 |  |
| 合计 | 12,218,510.97 | 3,000,000.00 | 1,322,736.23 | 13,895,774.74 | -- |

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 | 本期计入其  他收益金额 | 本期冲减成  本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 基于手机微 出版技术的 原创聚合暨 富媒体发布 平台项目 | 799,999.85 |  |  | 799,999.85 |  |  |  | 与资产相关 |
| 落地补贴 | 6,704,225.42 | 3,000,000.00 |  | 408,450.66 |  |  | 9,295,774.76 | 与资产相关 |
| 购房补贴 | 4,714,285.70 |  |  | 114,285.72 |  |  | 4,599,999.98 | 与资产相关 |

其他说明:

无

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 | 727,295,310.00 |  |  |  |  |  | 727,295,310.00 |

其他说明:

无

54、 其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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） | 2,382,906,386.35 |  | 4,499,378.36 | 2,378,407,007.99 |
| 其他资本公积 | 90,722,751.72 | 12,721,444.84 |  | 103,444,196.56 |
| 合计 | 2,473,629,138.07 | 12,721,444.84 | 4,499,378.36 | 2,481,851,204.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积-股本溢价本期减少主要系本公司购买奥飞娱乐股份有限公司持有的9.99% 的汤圆公司少数股权冲减资本公积2,056,540.02元，2020年12月本公司之子公司海外公司股 份增发对本集团所持净资产份额稀释的影响1,971,017.99元，本公司之子公司教育科技收购 武汉慧读35%的少数股权冲减资本公积471,820.35元，以上资本公积-股本溢价减少合计 4,499,378.36 元。

注2:其他资本公积本期增加主要系本公司本期进行股权激励形成的股份支付费用 8,234,698.49元，中文万维管理层收购时产生的股份支付导致本期其他权益变动4,102,994.36 元，海外公司进行股权激励形成的股份支付费用361,186.28元，海外公司对星尘游戏高管以 其权益工具结算的股份支付本年确认的股份支付费用总额为22,565.71元。以上其他资本公积 合计增加12,721,444.84元。

56、 库存股

无。

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  额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 |
| 二、将重分类进损益的其他综 合收益 | -12,305.28 | 20,400,36 | 182,468.55 |  |  | 19,420,48 | 797,416.8 | 19,432,7 |
|  | 6.16 |  |  |  | 0.78 | 3 | 86.06 |
| 外币财务报表折算差额 | -12,305.28 | 20,400,36 | 182,468.55 |  |  | 19,420,48 | 797,416.8 | 19,432,7 |
|  |  | 6.16 |  |  |  | 0.78 | 3 | 86.06 |
| 其他综合收益合计 | -12,305.28 | 20,400,36 | 182,468.55 |  |  | 19,420,48 | 797,416.8 | 19,432,7 |
|  |  | 6.16 |  |  |  | 0.78 | 3 | 86.06 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

无。

58、 专项储备

无。

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 | 30,930,203.91 |  |  | 30,930,203.91 |
| 合计 | 30,930,203.91 |  |  | 30,930,203.91 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无。

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 | -1,815,994,012.48 | -1,248,482,428.43 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,815,994,012.48 | -1,248,482,428.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 48,923,099.74 | -603,290,627.06 |
| 应付普通股股利 |  | -625,841.16 |
| 其他综合收益转入 |  | 35,153,201.85 |
| 期末未分配利润 | -1,767,070,912.74 | -1,815,994,012.48 |

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 | 971,002,628.96 | 361,728,592.58 | 701,468,350.47 | 391,936,918.72 |
| 其他业务 | 4,898,631.78 | 2,444,352.54 | 3,908,673.26 | 2,273,846.23 |
| 合计 | 975,901,260.74 | 364,172,945.12 | 705,377,023.73 | 394,210,764.95 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入 | 975,901,260.74 | 705,377,023.73 | - |
| 营业收入扣除项目 | 4,898,631.78 | 3,908,673.26 | 其他业务收入-租赁收入 |
| 其中： |  |  |  |
| 租赁收入 | 4,898,631.78 | 3,908,673.26 | - |
| 与主营业务无关  的业务收入小计 | 4,898,631.78 | 3,908,673.26 | 其他业务收入-租赁收入 |
| 不具备商业实质  的收入小计 | 0.00 | 0.00 | - |
| 营业收入扣除后金额 | 971,002,628.96 | 701,468,350.47 | - |

收入相关信息:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 文化业务 | 教育业务 | 其他业务收入 | 合计 |
| 商品类型 | 908,747,385.12 | 62,255,243.84 | 4,898,631.78 | 975,901,260.74 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 文化业务 | 908,747,385.12 |  |  | 908,747,385.12 |
| 教育业务 |  | 62,255,243.84 |  | 62,255,243.84 |
| 其他业务 |  |  | 4,898,631.78 | 4,898,631.78 |
| 按经营地区分类 | 908,747,385.12 | 62,255,243.84 | 4,898,631.78 | 975,901,260.74 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 东北地区 | 118,115.13 | 3,354,458.32 |  | 3,472,573.45 |
| 海外地区 | 519,860,715.48 |  |  | 519,860,715.48 |
| 华北地区 | 143,695,678.32 | 15,728,544.42 |  | 159,424,222.74 |
| 华东地区 | 159,676,459.12 | 13,417,846.91 | 3,665,959.57 | 176,760,265.60 |
| 华南地区 | 52,874,210.98 | 10,316,005.84 | 393,729.89 | 63,583,946.71 |
| 华中地区 | 8,875,730.58 | 9,496,404.09 | 838,942.32 | 19,211,076.99 |
| 西北地区 | 23,031,045.92 | 5,399,589.08 |  | 28,430,635.00 |
| 西南地区 | 615,429.59 | 4,542,395.18 |  | 5,157,824.77 |
| 合计 | 908,747,385.12 | 62,255,243.84 | 4,898,631.78 | 975,901,260.74 |

与履约义务相关的信息：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。 合同中可能包含多项履约义务，各单项履约义务的交易价格根据合同总价按各单项履约义务 单项价格所占比重进行确定。主要业务合同履约义务信息如下：

1） 数字阅读和音频收入：按流量确认收入，于提供数字阅读和音频产品后，以双方确认的 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流量，根据系统平 台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；以数字阅读和音频产品的固定 数量或金额确认的收入，于提供数字阅读和音频版权后，根据合同约定的收入和结算方式， 在取得客户确认的结算单时确认收入。

2） 互联网服务收入主要包括阅读基地运营支撑、技术运营服务和广告收入等。其中，阅 读基地运营收入根据合同约定按照运营服务人数、技能级别确认运营收入，本集团在提供运 营服务后按季度经双方确认的结算单确认收入，年末按实际取得双方确认的当年结算单进行 确认；技术运营服务按合同约定的服务期限按月或按季度根据双方确认的结算单确认收入； 广告收入按合同约定或双方确认的结算单进行确认。

3） 游戏收入包括联合运营收入和自主运营收入。联合运营收入按照约定分成比例依据双 方确认的结算单确认；自主运营收入根据玩家充值并实际消耗的虚拟币折算后确认收入。

4） 衍生权授权收入的确认方法主要为完成合同约定义务且取得客户出具的版权接收函时 确认收入。

5） 知识产权保护收入的确认方法主要为依据和解协议、民事判决书和民事调解书以及被 告方回款确认收入。

6） 教育阅读收入于教育阅读产品交付后，取得双方确认的验收单时确认收入。

7） 教育服务收入在提供有关产品或服务后，相关成本能够可靠计量时，按照合同约定或 取得双方确认的验收单时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00元，其中，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元 预计将于0年度确认收入。

其他说明

无

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 | 1,119,764.70 | 792,062.55 |
| 教育费附加 | 790,937.45 | 565,000.96 |
| 房产税 | 704,194.94 | 977,792.19 |
| 土地使用税 | 1,583.31 | 2,111.08 |
| 车船使用税 | 2,580.00 | 2,220.00 |
| 印花税 | 707,473.94 | 520,930.56 |
| 其他 |  | 9,260.76 |
| 合计 | 3,326,534.34 | 2,869,378.10 |

其他说明:

无

63、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 广告费 | 341,993,785.89 | 255,590,453.07 |
| 职工薪酬 | 66,974,552.89 | 87,658,773.17 |
| 差旅及交通费 | 2,383,757.36 | 6,006,066.72 |
| 外包服务费 | 3,867,174.28 | 12,235,887.23 |
| 业务招待费 | 3,490,887.22 | 4,751,419.80 |
| 办公费 | 1,663,067.56 | 3,781,336.05 |
| 劳务费 | 5,994,073.46 | 5,339,568.44 |
| 折旧及摊销 | 409,920.00 | 3,000,780.76 |
| 会务费 | 761,629.07 | 2,766,215.97 |
| 其他 | 565,576.89 | 2,543,628.95 |
| 合计 | 428,104,424.62 | 383,674,130.16 |

其他说明:

无。

64、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 81,252,197.22 | 62,228,329.01 |
| 房租物业费 | 9,220,707.19 | 15,642,815.40 |
| 中介机构费 | 18,124,944.27 | 11,078,429.78 |
| 股份支付 | 9,031,345.39 |  |
| 无形资产摊销 | 7,496,037.89 | 6,702,378.27 |
| 折旧 | 2,504,092.50 | 3,397,295.42 |
| 差旅及交通费 | 2,460,078.02 | 3,919,821.04 |
| 办公费 | 5,361,260.47 | 3,860,972.24 |
| 业务招待费 | 4,121,104.24 | 7,661,688.05 |
| 劳务费 | 576,711.40 | 759,903.23 |
| 水电费 | 336,870.92 | 406,596.79 |
| 董事会费 | 170,700.00 | 313,711.08 |
| 邮电通讯费 | 465,100.25 | 533,516.56 |
| 会务费 | 231,822.04 | 1,088,209.77 |
| 税金 | 15,120.74 | 281,967.50 |
| 其他 | 2,217,601.48 | 12,998,173.13 |
| 合计 | 143,585,694.02 | 130,873,807.27 |

其他说明:

无。

65、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 54,129,296.69 | 51,696,253.99 |
| 折旧及摊销 | 2,399,149.17 | 2,513,377.71 |
| 外包服务费 | 8,003,374.39 | 9,596,632.07 |
| 办公费 | 925,689.53 | 2,261,036.26 |
| 劳务费 | 629,035.21 | 867,209.26 |
| 会务费 | 1,780,565.49 | 34,088.00 |
| 差旅及交通费 | 578,948.07 | 1,117,850.35 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 房租物业费 | 133,726.43 | 9,894.74 |
| 邮电通讯费 | 255,983.43 | 610,981.91 |
| 咨询服务费 | 389,595.06 | 207,872.67 |
| 其他 |  | 301,457.38 |
| 合计 | 69,225,363.47 | 69,216,654.34 |

其他说明:

无。

66、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 2,314,049.27 | 1,233,588.90 |
| 减：利息收入 | 2,983,338.11 | 7,915,547.17 |
| 加：汇兑损失 | -179,715.90 | -3,347,098.37 |
| 其他支出 | 491,367.80 | 198,686.62 |
| 合计 | -357,636.94 | -9,830,370.02 |

其他说明:

无

67、其他收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 5,039,476.79 | 13,870,788.83 |
| 其他 | 2,765,781.18 | 1,136,312.37 |

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 | 5,231,925.52 | -2,826,216.57 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 50,106,268.00 | 3,779,739.69 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 10,433,383.19 | 1,957,128.80 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收 |  | 1,064,451.75 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 入 |  |  |
| 处置其他非流动金融资产产生的投资收益 | 12,040,694.34 |  |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 1,886,792.45 | 4,142,441.68 |
| 合计 | 79,699,063.50 | 8,117,545.35 |

其他说明:

无。

69、 净敞口套期收益

无。

70、 公允价值变动收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 交易性金融资产 | 369,442.31 |  |
| 交易性金融负债 |  | 22,055,864.54 |
| 合计 | 369,442.31 | 22,055,864.54 |

其他说明:

无。

71、信用减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他应收款坏账损失 | 901,906.73 | -6,210,461.45 |
| 应收账款减值损失 | -9,064,576.84 | -39,311,623.11 |
| 其他非流动金融资产减值损失 | 10,988,653.28 | -1,209,650.00 |
| 合计 | 2,825,983.17 | -46,731,734.56 |

其他说明：

本期其他非流动金融信用减值损失转回主要系本集团以前年度已单项计提减值损失的影

视投资项目相关投资款诉讼收回所致。

72、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 |  | -136,724,046.82 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 损失 |  | -8,872,051.58 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -30,762.37 | -69,700,248.14 |
| 十、无形资产减值损失 |  | -8,487,714.93 |
| 十一、商誉减值损失 |  | -18,441,028.48 |
| 十二、合同资产减值损失 | -49,894.78 |  |
| 十三、其他 |  | -71,298,372.50 |
| 合计 | -80,657.15 | -313,523,462.45 |

其他说明:

无。

73、资产处置收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置收益 | -79,220.68 | -409,121.06 |

74、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 |
| 其他 | 5,773,475.60 | 4,922,680.84 | 5,773,475.60 |
| 合计 | 5,773,475.60 | 4,922,680.84 | 5,773,475.60 |

计入当期损益的政府补助：无。

其他说明：

本年度营业外收入-其他主要系本公司本期收回影视投资款的违约金2,500,000.00元以及 香港公司之子公司海外公司非同一控制合并取得星尘游戏子公司的投资成本小于取得投资时 应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益1,250,827.95元。

75、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 |
| 对外捐赠 | 430,453.65 | 3,000.00 | 430,453.65 |
| 其他 | 150,876.18 | 10,074,404.47 | 150,876.18 |
| 固定资产报废损失 | 2,204,902.62 |  | 2,204,902.62 |
| 合计 | 2,786,232.45 | 10,077,404.47 | 2,786,232.45 |

其他说明:

上年营业外支出-其他主要为诉讼和解赔偿支出以及计提预计负债，另见十四、承诺及或 有事项。

76、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 | 3,454,843.45 | 5,684,922.12 |
| 递延所得税费用 | -279,648.01 | 7,073,106.89 |
| 合计 | 3,175,195.44 | 12,758,029.01 |

(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 | 61,371,048.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,205,657.26 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,183,848.69 |
| 非应税收入的影响 | -1,165,021.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,367,316.43 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -18,285,822.04 |
| 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 | 17,991,627.42 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -511,582.04 |

|  |  |
| --- | --- |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以填列） | -6,114,912.30 |
| 其他 | -495,916.01 |
| 所得税费用 | 3,175,195.44 |

其他说明

无。

77、 其他综合收益

详见附注七、57其他综合收益。

78、 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 |
| 政府补助 | 8,733,581.78 | 11,732,921.20 |
| 保证金及押金 | 16,467,181.68 | 4,580,892.85 |
| 利息收入 | 2,977,769.06 | 8,193,432.10 |
| 汇算清缴退税款 |  | 15,191,527.80 |
| 其他 | 12,346,222.90 | 8,862,907.29 |
| 合计 | 40,524,755.42 | 48,561,681.24 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无。

（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 |
| 广告宣传费 | 301,434,878.49 | 231,868,778.14 |
| 往来款 | 24,016,222.23 | 2,838,154.73 |
| 外包服务费 | 14,366,625.41 | 11,992,698.10 |
| 房租 | 10,614,290.02 | 10,260,102.88 |
| 差旅及交通费 | 8,574,078.88 | 14,825,282.04 |
| 专业机构服务费 | 14,960,293.19 | 10,368,583.78 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 备用金 | 8,456,317.15 | 5,827,196.79 |
| 办公费 | 4,017,645.24 | 6,500,427.01 |
| 业务招待费 | 6,194,837.54 | 8,368,562.89 |
| 保证金及押金 | 5,835,180.90 | 10,543,072.54 |
| 劳务费 | 1,364,949.71 | 2,234,985.82 |
| 邮电通讯费 | 511,257.36 | 894,575.01 |
| 会务费 | 476,996.88 | 2,294,882.86 |
| 水电费 | 267,525.26 | 525,350.64 |
| 银行手续费 | 96,856.24 | 198,686.62 |
| 其他 | 5,881,537.14 | 39,919,090.05 |
| 合计 | 407,069,491.64 | 359,460,429.90 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明: 无。

1. 收到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 |
| 往来款 |  | 10,925,713.23 |
| 取得子公司收到的现金净额 | 3,047,689.05 |  |
| 合计 | 3,047,689.05 | 10,925,713.23 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明: 无。

1. 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 |
| 装修及工程款 | 1,236,426.57 | 382,454.59 |
| 其他 | 750,000.00 | 36,489.91 |
| 合计 | 1,986,426.57 | 418,944.50 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明: 无。

1. 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 |
| 其他 | 845,297.05 | 78,431.11 |
| 往来款 |  | 3,202,315.96 |
| 合计 | 845,297.05 | 3,280,747.07 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

1. 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 |
| 银行借款质押保证金 | 51,220,465.00 |  |
| 海外公司股份回购款 | 3,718,669.50 |  |
| 权益分派个税 |  | 106,278.47 |
| 往来款 |  | 82,591.45 |
| 合计 | 54,939,134.50 | 188,869.92 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无。

79、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： | -- | -- |
| 净利润 | 58,195,852.94 | -599,033,900.69 |
| 加：资产减值准备 | -2,745,326.02 | 360,255,197.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、  生产性生物资产折旧 | 6,449,887.16 | 9,321,068.72 |
| 使用权资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 140,301,948.26 | 146,921,579.95 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期待摊费用摊销 | 6,118,214.63 | 72,861,749.81 |
| 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） | 79,220.68 | 409,121.06 |
| 固定资产报废损失（收益以“一'’ 号填列） | 2,204,902.62 |  |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） | -369,442.31 | -22,055,864.54 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 2,134,333.37 | 1,233,588.90 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -79,699,063.50 | -8,117,545.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以  ”号填列） | 67,114.46 | 7,449,689.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以  ”号填列） | -346,762.47 | -376,582.31 |
| 存货的减少（增加以“一”号填 列） | 14,143,302.73 | -2,748,732.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以  ”号填列） | -47,178,023.39 | -13,367,676.68 |
| 经营性应付项目的增加（减少以  ”号填列） | 90,506,993.99 | 81,466,904.41 |
| 其他 | 9,031,345.39 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,894,498.54 | 34,218,596.53 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活  动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3 .现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 360,725,039.37 | 589,195,441.90 |
| 减：现金的期初余额 | 589,195,441.90 | 479,649,540.85 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -228,470,402.53 | 109,545,901.05 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |

|  |  |
| --- | --- |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 1,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 星尘游戏 | 1,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 4,047,689.05 |
| 其中： | -- |
| 星尘游戏 | 4,047,689.05 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | -3,047,689.05 |

其他说明:

本期支付的取得子公司星尘游戏的现金净额为负数，已重分类至其他与投资活动有关的 现金流量列报。

1. 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 45,670,001.00 |
| 其中： | -- |
| 晨之科 | 45,670,000.00 |
| 东阳光之影 | 1.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 19,536,992.10 |
| 其中： | -- |
| 晨之科 | 19,536,991.26 |
| 东阳光之影 | 0.84 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 26,133,008.90 |

其他说明:

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 | 360,725,039.37 | 589,195,441.90 |
| 其中：库存现金 | 20,556.50 | 172,718.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 358,369,485.29 | 587,865,624.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,334,997.58 | 1,157,098.69 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 360,725,039.37 | 589,195,441.90 |

其他说明:

无。

80、 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: 无。

81、 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 | 69,199,681.25 | 保证金51,784,681.25元、冻结银行存款  17,415,000.00 元 |
| 合计 | 69,199,681.25 | -- |

其他说明:

本集团年末受限其他货币资金51,784,681.25元，其中银行借款质押保证金51,220,465.00 元、保函保证金534,216.25元、履约保证金30,000.00元；天津中文在线因诉讼事项被冻结银 行存款17,415,000.00元，冻结起始时间为2019年8月27日，截至报告日尚未解除冻结；除 此之外，本集团不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项及资产。

82、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 | -- | -- | 239,968,627.71 |
| 其中：美元 | 36,777,364.82 | 6.5249 | 239,968,627.71 |
| 欧元 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 港币 |  |  |  |
| 应收账款 | -- | -- | 51,440,936.93 |
| 其中：美元 | 7,883,789.32 | 6.5249 | 51,440,936.93 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- | 0.00 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  | 1,891,030.01 |
| 其中：美元 | 289,817.47 | 6.5249 | 1,891,030.01 |
| 一年内到期的其他非流动资产 |  |  | 193,137,040.00 |
| 其中：美元 | 29,600,000.00 | 6.5249 | 193,137,040.00 |
| 短期借款 |  |  | 2,874,786.12 |
| 其中：美元 | 440,587.00 | 6.5249 | 2,874,786.12 |
| 应付账款 |  | -- | 79,353,673.67 |
| 其中：美元 | 12,161,668.94 | 6.5249 | 79,353,673.67 |
| 其他应付款 |  | -- | 9,556,263.75 |
| 其中：美元 | 1,464,583.94 | 6.5249 | 9,556,263.75 |
| 其他非流动资产 |  | -- | 13,702,290.00 |
| 其中：美元 | 2,100,000.00 | 6.5249 | 13,702,290.00 |

其他说明:

无。

(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。

4适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
| 香港公司 | 香港 | 人民币 | 业务结算常用货币 |
| 海外公司 | 海外 | 美元 | 业务结算常用货币 |
| 海外公司C MSC | 海外 | 美元 | 业务结算常用货币 |
| 反盗版联盟 | 香港 | 美元 | 业务结算常用货币 |

83、 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息: 无。

84、 政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| 资产相关的政府补助 | 4,000,000.00 | 基于手机微出版技术的原创 聚合暨富媒体发布平台项目 | 799,999.85 |
| 资产相关的政府补助 | 10,000,000.00 | 落地补贴 | 408,450.66 |
| 资产相关的政府补助 | 5,000,000.00 | 购房补贴 | 114,285.72 |
| 收益相关的政府补助 | 1,060,000.00 | 北京市文化发展中心北京宣 传文化引导基金 | 1,060,000.00 |
| 收益相关的政府补助 | 572,115.35 | 促进产业发展资金 | 572,115.35 |
| 收益相关的政府补助 | 500,000.00 | “武汉市黄鹤英才”资助金 | 500,000.00 |
| 收益相关的政府补助 | 386,000.00 | 北京提升出版业国际传播能 力奖励扶持项目资助款 | 386,000.00 |
| 收益相关的政府补助 | 360,000.00 | 上海市促进文化创意产业发 展财政扶持资金 | 360,000.00 |
| 收益相关的政府补助 | 234,370.00 | 投贷奖 | 234,370.00 |
| 收益相关的政府补助 | 226,900.00 | 三个一百企业研发创新费用 补贴 | 226,900.00 |
| 收益相关的政府补助 | 132,909.73 | 稳岗补贴 | 132,909.73 |
| 收益相关的政府补助 | 100,000.00 | 高新技术企业培育奖励 | 100,000.00 |
| 收益相关的政府补助 | 50,000.00 | 高新技术企业补贴款 | 50,000.00 |
| 收益相关的政府补助 | 36,000.00 | 中关村技术创新能力建设专 项资金 | 36,000.00 |
| 收益相关的政府补助 | 24,857.00 | 中国共产党北京市委员会宣 传部高层次人才培养资助金 | 24,857.00 |
| 收益相关的政府补助 | 17,785.98 | 收到杭州市就业服务中心小  微企业新招用高校毕业生社  保补贴 | 17,785.98 |
| 收益相关的政府补助 | 6,000.00 | 一次性吸纳就业补贴 | 6,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收益相关的政府补助 | 5,722.50 | 网文大学项目部第八届北京 惠民文化消费季市场活动项 目经费 | 5,722.50 |
| 收益相关的政府补助 | 3,580.00 | 北京市知识产权资助金 | 3,580.00 |
| 收益相关的政府补助 | 500.00 | 疫情补助 | 500.00 |

(2)政府补助退回情况

4适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 原因 |
| 退还杭州市江干区人民政府凯旋街道办 事处税收奖励 | 10,000.00 | 因子公司注册地迁址退回税收奖励 |

其他说明:

无。

85、其他

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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方  的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 星尘游戏 | 2020 年 12  月07日 | 1,000,000.00 | 100.00% | 现金购买 | 2020 年 12  月07日 | 工商信息变 更完成，款 项支付 | 6,487,002.29 | 1,593,677.56 |

其他说明:

海外公司于2020年11月与星尘游戏原股东签订股权转让协议，收购星尘游戏100%的股 权，相关工商变更登记已于2020年11月23日完成，相关款项于2020年12月7日已支付。 自此，星尘游戏成为海外公司全资子公司。

(2)合并成本及商誉

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 | 星尘游戏 |
| --现金 | 1,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 1,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 2,250,827.95 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额 | -1,250,827.95 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明: 无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

1. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 星尘游戏 | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： |  |  |
| 货币资金 | 4,047,689.05 | 4,047,689.05 |
| 应收款项 | 2,579,442.16 | 2,579,442.16 |
| 固定资产 | 628,377.51 | 628,377.51 |
| 预付账款 | 109,264.77 | 109,264.77 |
| 其他应收款 | 1,377,032.57 | 1,377,032.57 |
| 长期待摊费用 | 755,778.83 | 755,778.83 |
| 负债： |  |  |
| 应付款项 | 509,800.00 | 509,800.00 |
| 应付职工薪酬 | 2,333,143.69 | 2,333,143.69 |
| 应交税费 | 397,504.89 | 397,504.89 |
| 其他应付款 | 4,171,158.04 | 4,171,158.04 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 净资产 | 2,250,827.95 | 2,250,827.95 |
| 取得的净资产 | 2,250,827.95 | 2,250,827.95 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

因该项收购交易不存在公开市场报价，相关合并成本公允价值的确定方法主要以购买日

账面净资产的账面价值为基础进行确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法主要以购买日账面净资产的账面价值为基础进行 确认，企业合并中不存在承担被购买方或有负债的情况。

其他说明：

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4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。

1. 其他说明

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。

1. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及 其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

4是□否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处  置价款 | 股权处 置比例 | 股权处  置方式 | 丧失控 制权的 时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值 | 按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失 | 丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设 | 与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额 |
| 晨之科 | 45,670,0  00.00 | 100.00% | 转让 | 2020 年 08 月 04 日 | 已实现 控制权 转移 | 14,987,0  64.01 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 182,468.  55 |
| 东阳光  之影 | 1.00 | 100.00% | 转让 | 2020 年  07 月 27 | 已实现 控制权 | 0.16 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 日 | 转移 |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

处置晨之科股权共减少6家子公司，该主体下子公司包括上海乐纷数码科技有限公司、 上海乐芝信息技术有限公司、晨之科亚洲控股有限公司、多彩互娱有限公司、MORNINGTEC JAPAN LIMITED 5 家公司。

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4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:

|  |  |
| --- | --- |
| 合并范围变动公司名称 | 变动原因 |
| 霍尔果斯中文光之影文化科技有限公司 | 注销 |
| 上海光之影兄弟文化科技发展有限公司 | 注销 |
| 上海晨昫信息技术有限公司 | 注销 |
| 海外公司C MSC | 新设 |
| 枫悦互动 | 新设 |

6、其他

无。

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 |
| 文化传媒 | 北京市 | 北京市 | 数字出版 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 教育科技 | 北京市 | 北京市 | 数字出版 | 60.19% | 39.81% | 同一控制下合并 |
| 湖北中文在线 | 武汉市 | 武汉市 | 数字出版 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 武汉慧读 | 武汉市 | 武汉市 | 数字出版 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 上海中文在线 | 上海市 | 上海市 | 数字出版 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 杭州四月天 | 杭州市 | 杭州市 | 网络技术 | 100.00% |  | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭州中文在线 | 杭州市 | 杭州市 | 信息技术及服务 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 广州四月天 | 广州市 | 广州市 | 数字出版 | 100.00% |  | 非同一控制下合  并 |
| 迈步信息 | 广州市 | 广州市 | 信息技术及服务 | 100.00% |  | 非同一控制下合  并 |
| 天津中文在线 | 天津市 | 天津市 | 文化 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 汤圆公司 | 北京市 | 北京市 | 移动互联网 | 23.49% | 76.51% | 投资设立 |
| 鸿达以太 | 北京市 | 北京市 | 文化 |  | 100.00% | 非同一控制下合  并 |
| 邯郸中文在线司 | 邯郸市 | 邯郸市 | 文化 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 天津光之影 | 天津市 | 天津市 | 影视 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 香港公司 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 反盗版联盟 | 香港 | 香港 | 文化 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 海外公司 | 海外 | 森尼韦尔 | 数字出版 |  | 46.66% | 投资设立 |
| 海外公司CMSC | 海外 | 多佛尔 | 信息技术及服务 |  | 46.66% | 投资设立 |
| 星尘游戏 | 深圳市 | 深圳市 | 软件技术开发 |  | 46.66% | 非同一控制下合  并 |
| 枫悦互动 | 北京市 | 北京市 | 技术开发服务 |  | 46.66% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

上年末海外公司由本集团之子公司香港公司持股51% （表决权占比51%）,股东B持股 49% （表决权占比49%）。

根据2020年12月各方签订的股份购买协议（“SHARES PURCHASE AGREEMENT”）, 海外公司向在海外设立的C公司和D公司分别发行新股，发行完成后股东C和股东D分别 持股海外公司5%； 2020年12月海外公司回购股东B持有的部分股份用于员工股权激励，经

股票拆分，向员工授予限制性股票7,189,997股。经过上述股权变化，截止2020年12月31日， 海外公司股东的持股比例为：本集团之子公司香港公司持股比例46.66%、股东B持股比例 36.60%、其他股东及员工合计持股比例16.74%。

2020年12月，根据海外公司股东一致书面同意（“UNANLMOUS WRITTEN CONSENT OF THE SHAREHOLDERS OF CRAZY MAPLE STUDIO，INC”）对海分公司股份进行 1-10 股远期股票拆分（以下简称“股票拆分”），并将股份划分为A、B和C类，其中A类（香港公 司、股东C和股东D）、B类（股东B）具有表决权，C类无表决权。A类股东的表决权为持 有人有权获得每股一票，B类股东的表决权为持有人有权获得每股1.225股投票权。根据2020 年6月签订的经营管理协议及2020年12月签订的股东协议(“SHAREHOLDERS AGREEMENT relating to CRAZY MAPLE STUDIO，INC”)，本年度符合协议所约定的条件。 根据不可撤销的表决权委托协议(IRREVOCABLE PROXY AGREEMENT)，股东B公司将其 拥有的5%表决权授权给予本集团之子公司香港公司代为行使。截止2020年12月31本集团 之子公司香港公司拥有海外公司50.90%的表决权，持有其半数以上表决权控制被投资单位。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资 单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：

无。

(2)重要的非全资子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股 比例 | 本期归属于少数股东的  损益 | 本期向少数股东宣告分  派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
| 海外公司 | 53.34% | 9,513,152.11 | 1,565,421.86 | 7,527,318.62 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

海外公司少数股东持股比例为53.34%，表决权比例为49.10%，相关情况说明详见上述

九、1、(1) “在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明”。 其他说明：

无。

1. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动  资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动  负债 | 负债合 计 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 海外公 | 234,262, | 11,353,0 | 245,615, | 231,503, |  | 231,503, | 97,017,9 | 6,427,27 | 103,445, | 66,856,7 | 36,459,2 | 103,315, |
| 司 | 496.95 | 63.62 | 560.57 | 602.16 |  | 602.16 | 23.41 | 9.87 | 203.28 | 80.68 | 18.61 | 999.29 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 海外公司 | 503,385,701. | 19,414,596.1 | 18,473,629.3 | 130,326,677. | 314,012,845. | 10,649,128.2 | 10,316,378.6 | 55,460,203.7 |
| 81 | 4 | 9 | 23 | 75 | 7 | 9 | 2 |

其他说明:

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。

其他说明：

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

报告期内公司收购汤圆公司少数股东股权，对其持股比例由90.01%变更为100%。

报告期内公司收购武汉慧读少数股东股权，对其持股比例由65.00%变更为100%。

报告期内海外公司少数股东股权比例变动，公司对其持股比例由51%变更为46.66%，表 决权比例为50.90%。持股比例不同于表决权比例相关情况说明详见上述九、1、（1） “在子公 司的持股比例不同于表决权比例的说明”。

（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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 汤圆公司 | 武汉慧读 | 海外公司 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 购买成本/处置对价 | 1,000,000.00 | 3,500,000.00 |  |
| --现金 | 1,000,000.00 | 3,500,000.00 |  |
| 购买成本/处置对价合计 | 1,000,000.00 | 3,500,000.00 |  |
| 减：按取得/处置的股权比例 计算的子公司净资产份额 | -1,056,540.02 | 3,028,179.65 | -1,971,017.99 |
| 差额 | -2,056,540.02 | -471,820.35 | -1,971,017.99 |
| 其中：调整资本公积 | -2,056,540.02 | -471,820.35 | -1,971,017.99 |

其他说明

无。

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 |
| 中文万维 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 |  | 34.41% | 权益法 |
| 全美在线 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 8.00% |  | 权益法 |
| 有韵文化 | 北京市 | 北京市 | 文化服务 | 30.00% |  | 权益法 |
| 中文奇迹 | 北京市 | 北京市 | 文化服务 | 30.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的 依据：

公司持有全美在线8%股权，因对全美在线派驻董事，判断对其具有重大影响，采用权益 法核算。

（2）重要合营企业的主要财务信息

无。

其他说明

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 | | |
|  | 中文万维 | 全美在线 | 有韵文化 | 中文奇迹 | 中文万维 | 全美在线 | 有韵文化 |
| 流动资产 | 77,383,460.18 | 598,928,577.96 | 3,565,424.57 | 69,113,420.85 | 85,379,160.63 | 465,994,801.85 | 5,407,403.56 |
| 非流动资产 | 4,381,330.64 | 35,364,035.21 | 24,000.00 | 1,090,968.60 | 2,103,597.78 | 39,143,498.74 | 36,000.00 |
| 资产合计 | 81,764,790.82 | 634,292,613.17 | 3,589,424.57 | 70,204,389.45 | 87,482,758.41 | 505,138,300.59 | 5,443,403.56 |
| 流动负债 | 13,745,409.72 | 181,677,581.65 | 292,713.05 | -716,097.44 | 21,407,540.41 | 163,126,383.18 | 147,794.47 |
| 非流动负债 | 480,000.00 | 1,523,276.67 |  |  |  | 3,307,135.67 |  |
| 负债合计 | 14,225,409.72 | 183,200,858.32 | 292,713.05 | -716,097.44 | 21,407,540.41 | 166,433,518.85 | 147,794.47 |
| 少数股东权益 |  | -42,542.50 |  |  |  | -37,145.20 |  |
| 归属于母公司  股东权益 | 67,539,381.10 | 451,134,297.35 | 3,296,711.52 | 70,920,486.89 | 66,075,218.00 | 338,741,926.94 | 5,295,609.09 |
| 按持股比例计 算的净资产份 额 | 23,240,301.04 | 36,090,743.79 | 989,013.46 | 21,276,146.07 | 22,736,482.51 | 27,141,650.94 | 1,588,682.73 |
| 调整事项 | 5,153,332.44 | 57,450,457.62 | 4,340,000.00 | 7,200,000.00 | 5,100,335.75 | 57,773,746.53 | 4,340,000.00 |
| --其他 | 5,153,332.44 | 57,450,457.62 | 4,340,000.00 | 7,200,000.00 | 5,100,335.75 | 57,773,746.53 | 4,340,000.00 |
| 对联营企业权 益投资的账面 价值 | 28,393,633.48 | 93,541,201.41 | 5,329,013.46 | 28,476,146.07 | 27,836,818.26 | 84,915,397.47 | 5,928,682.73 |
| 营业收入 | 123,623,633.13 | 643,002,987.75 | 87,378.64 | 189,463.84 | 198,952,840.89 | 737,309,285.54 | 1,359,223.32 |
| 净利润 | 1,618,178.51 | 107,817,151.91 | -1,998,897.57 | -5,079,513.11 | -22,586,226.30 | 115,453,720.41 | -1,904,390.91 |
| 综合收益总额 | 1,618,178.51 | 107,817,151.91 | -1,998,897.57 | -5,079,513.11 | -22,586,226.30 | 115,453,720.41 | -1,904,390.91 |

其他说明

无。

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 1,373,568.13 | 1,291,361.43 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 454,445.35 | -46,741.30 |
| --综合收益总额 | 454,445.35 | -46,741.30 |

其他说明

无

（5） 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

无。

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

其他说明

无

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

（8） 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

无。

6、 其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等， 各项金融工具的详细情况说明见本附注七、合并财务报表项目注释。与这些金融工具有关的 风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下：

本集团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，将风险对本集团经营 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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

本集团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2020年

12月31日，本集团主要外币资产及负债如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 货币资金-美元 | 36,777,364.82 | 16,612,838.05 |
| 货币资金-港币 |  | 3,642.22 |
| 货币资金-日元 |  | 34,987,600.00 |
| 应收账款-美元 | 7,883,789.32 | 4,815,416.47 |
| 应收账款-日元 |  | 5,599,399.00 |
| 其他应收款-美元 | 289,817.47 | 237,496.86 |
| 其他应收款-日元 |  | 4,600.00 |
| 应付账款-美元 | 12,161,668.94 | 9,136,652.66 |
| 应付账款-日元 |  | 16,946,973.09 |
| 其他应付款-美元 | 1,464,583.94 |  |
| 其他应付款-日元 |  | 2,594,453.00 |
| 其他非流动资产 | 2,100,000.00 | 15,814,615.41 |
| 一年内到期的非流动资产 | 29,600,000.00 |  |
| 短期借款 | 440,587.00 |  |

2）利率风险

本集团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集团面临现金流 量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场 环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本集团的带息债务 主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为124,000,000.00元。

1. 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团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集团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，本集团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，本集团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，本集团管理层认 为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团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，本集团应收JOINGEAR股权回购款也有可能存在部分信用风险。应收账款前五名金 额合计：95,020,625.36 元。

1. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款 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**

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计 | -- | -- | -- | -- |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 量 |  |  |  |  |
| （一）交易性金融资产 |  |  | 469,029,442.31 | 469,029,442.31 |
| 1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产 |  |  | 469,029,442.31 | 469,029,442.31 |
| （1）债务工具投资 |  |  | 469,029,442.31 | 469,029,442.31 |
| （三）其他权益工具投 资 |  |  | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| （六）其他非流动金融 资产 |  |  | 13,405,500.00 | 13,405,500.00 |
| 持续以公允价值计量的 资产总额 |  |  | 497,434,942.31 | 497,434,942.31 |
| 二、非持续的公允价值 计量 | -- | -- | -- | -- |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

无。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团以第三层次公允价值计量的项目主要系自证券公司购买的收益凭证、本公司认购 的“和通天下东家京选7号私募证券投资基金”和“一村和光六期私募证券投资基金”，对星偶 时代、全品文教和量子时代的权益工具投资以及影视剧拍摄项目相关债权投资等。

因本集团自证券公司购买的收益凭证，收益存在一定浮动风险，期末无法获取准确可靠 的公允价值，基于谨慎性原则，本集团本期末采用以成本作为期末公允价值的最佳估计进行 计量。

本公司对认购的“和通天下东家京选7号私募证券投资基金”及“一村和光六期私募证券投 资基金”，于每个资产负债表日，自金融机构或第三方机构取得金融工具的公允价值，按照金 融机构或第三方机构出具的基金净值确认公允价值。

因被投资单位星偶时代、全品文教、量子时代的经营环境、经营状况和财务状况未发生

重大变化，影视剧拍摄项目相关投资在本年度未发生重大变化，本集团以投资成本为基础作 为公允价值的合理估计进行计量。

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、 其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无。

本企业最终控制方是童之磊先生。

其他说明：

本集团实际控制人为童之磊先生，所持股份及变化情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人 | 持股金额 | | 持股比例（%） | |
| 年末余额 | 年初余额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 童之磊 | 99,712,416.00 | 111,379,416.00 | 13.71 | 14.43 |

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、在子公司中的权益。。

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、在合营安排或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或 联营企业情况如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 中文万维 | 联营企业 |
| 有韵文化 | 联营企业 |
| 中文奇迹 | 联营企业 |
| 新浪阅读 | 原联营企业，本期股权投资已处置 |
| WUXIAWORLD | 原联营企业，本期股权投资已处置 |

其他说明

本公司于2019年12月与新浪阅读签订股权回购协议，协议约定新浪阅读回购本公司持 有的17.01%的全部股份，2019年12月股权投资转入持有待售资产列报；新浪阅读于2020年 1月启动减资公示程序并于2020年3月31日完成工商变更。

本公司于2020年7月14日与赖静平签订股份买卖协议，约定公司向赖静平出售

WUXIAWORLD 30%股份，股权转让已完成。

4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 启迪控股股份有限公司 | 关联自然人担任董事、高级管理人员的公司 |
| 上海七猫文化传媒有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |
| 上海阅文信息技术有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |
| 上海玄霆娱乐信息科技有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |
| 亿览在线网络技术（北京）有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |
| 北京酷我科技有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |
| 深圳市腾讯动漫有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |

|  |  |
| --- | --- |
| 腾讯科技（深圳）有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |
| 上海腾讯企鹅影视文化传播有限公司 | 其他关联方及其附属企业 |

其他说明

2021年1月25日，公司持股5%以上的股东启迪华创分别与上海阅文、深圳利通签署了 《股份转让协议》，本次股份协议转让完成后，上海阅文和深圳利通将成为持有公司5%以上 股份的重要股东，公司与其相关业务合作将构成关联交易。

2021年1月25日，公司持股5%以上的股东文睿公司与百度七猫签署了《股份转让协 议》，本次股份协议转让完成后，百度七猫将成为持有公司5%以上股份的重要股东，公司与 其相关业务合作将构成关联交易。

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 |
| 中文万维 | 渠道成本 |  |  | 否 | 132,765.60 |
| 星尘游戏 | 技术服务 | 37,330,267.46 | 37,330,267.46 | 否 | 12,606,517.00 |

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 |
| 中文奇迹 | 技术运营服务、版权衍生品 | 5,124,833.14 |  |
| 中文万维 | 网站授权阅读、技术运营服 务 | 2,858,490.58 | 1,556,603.76 |
| WUXIAWORLD | 网站授权阅读 | 339,756.65 | 497,053.81 |
| 有韵文化 | 技术运营服务 | 212,191.51 | 32,968.77 |
| 新浪阅读 | 技术运营服务 |  | 2,358,490.56 |
| 上海阅文信息技术有限公司 | 网站授权阅读 | 7,275,281.59 | 7,851,713.44 |
| 上海七猫文化传媒有限公司 | 网站授权阅读 | 18,626,782.95 |  |
| 上海玄霆娱乐信息科技有限公 司 | 网站授权阅读 | 19,448,873.10 | 1,415,282.52 |
| 亿览在线网络技术（北京）有 | 网站授权阅读 | 21,320,755.41 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 限公司 | |  | |
| 北京酷我科技有限公司 | 网站授权阅读、版权衍生品 | 87,514.97 | 3,121,477.14 |
| 上海腾讯企鹅影视文化传播有 限公司 | 衍生权业务 | 5,225,723.44 |  |
| 深圳市腾讯动漫有限公司 | 衍生权业务 | 56,603.77 | 94,339.62 |
| 深圳市腾讯动漫有限公司 | 数字阅读业务等 | 4,431.18 |  |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公 司 | 数字阅读业务等 | 1,115,108.75 | 3,274,443.74 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公 司 | 知识产权保护 | 5,471,698.13 |  |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 数字阅读业务等 | 41,862.99 |  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2020年12月海外子公司通过非同一控制下的企业合并将星尘游戏纳入合并范围，上述

星尘游戏相关采购额为并购星尘游戏前由海外公司向星尘游戏采购关于APP开发维护等相关 研发技术服务所发生的交易。

1. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

1. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无。

本公司作为承租方：

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 | 办公楼 | 67,716.77 | 5,889.11 |

关联租赁情况说明

无。

1. 关联担保情况

无。

1. 关联方资金拆借

无。

1. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

1. 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 | 6,803,300.00 | 7,022,500.00 |

1. 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 | 上海阅文信息技术  有限公司 | 1,595,467.78 | 31,909.36 | 662,574.83 | 13,251.50 |
| 应收账款 | 上海七猫文化传媒  有限公司 | 13,494,390.47 | 269,887.81 |  |  |
| 应收账款 | 上海玄霆娱乐信息 科技有限公司 | 7,001,400.02 | 140,028.00 | 1,403,990.76 | 28,079.82 |
| 应收账款 | 中文万维 |  |  | 412,500.00 | 8,250.00 |
| 应收账款 | 北京酷我科技有限 公司 |  |  | 688,074.63 | 13,761.49 |
| 应收账款 | 深圳市腾讯计算机 系统有限公司 | 285,754.38 | 5,715.09 | 389,050.92 | 7,781.02 |
| 应收账款 | 深圳市腾讯动漫有 限公司 | 278.79 | 5.58 |  |  |
| 应收账款 | 腾讯科技(深圳) | 10,211.49 | 204.23 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 有限公司 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 上海腾讯企鹅影视  文化传播有限公司 | 5,539,267.00 | 110,785.34 |  |  |
| 预付账款 | 启迪控股股份有限 公司 | 67,539.78 |  | 64,780.26 |  |
| 应收股利 | WUXIAWORLD |  |  | 2,123,670.00 |  |

(2)应付项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 其他应付款 | 中文万维 |  | 300,000.00 |
| 预收账款 | 新浪阅读 |  | 28,750,000.00 |

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

4适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 50,710,117.16 |
| 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 | 2020年3月23日授予的股票期权行权价格：3元/ 股；合同剩余期限113个月。 |
| 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 | 2020年12月海外公司授予的海外公司限制性股票 行权价格0.0135美元/股，合同剩余期限29个月； 2020年12月海外公司授予的星尘游戏高管的海外 公司限制性股票行权价格为0.09元/股，合同剩余期 限83个月。 |

其他说明

（1） 根据股东大会授权，本公司于2020年3月23日召开的第三届董事会第三十八次会 议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。董事会确定2020年3月23日为授予 日，确定向33名激励对象授予股票期权3,631.48万份。

2020年4月24日，公司召开第三届董事会第四十次会议审议通过《关于调整股票期权 激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》，因1名激励对象因离职失去激励资格，激励 对象人数、授予权益数量有所调整。调整后，本次股票期权激励计划授予的激励对象人数由 33人调整为32人，股票期权授予总量由3,631.48万份调整为3,611.48万份，本次股票期权 授予登记完成日期为2020年5月12日，股票来源为向激励对象定向发行公司A股普通股, 行权价格为3元/股。截至期末因另外6名激励对象离职，期末股票期权授予总量估计数由 3,611.48万份调整为3,555.48万份。本年末考虑股票期权可行权的最佳估计数后，2020年度 本公司以本公司权益工具结算的股份支付本年确认的费用总额为8,234,698.49元。

（2） 海外公司对公司员工进行股权激励，于2020年12月授予员工海外公司限制性股票 7,189,997股，行权价格为0.0135美元/股，授予日海外公司限制性股票公允价值为0.063美元 /股，2020年度海外公司以其权益工具结算的股份支付本年确认的费用总额为774,081.18元, 其中，少数股东承担股份支付费用412,894.90元；海外公司对星尘游戏高管进行股权激励， 授予星尘游戏高管5,555,000股，行权价格为人民币0.09元/股，授予日海外公司限制性股票 公允价值为人民币0.43元/股，2020年度海外公司对星尘游戏高管以其权益工具结算的股份 支付本年确认的费用总额为22,565.71元。

2、以权益结算的股份支付情况

4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 | 2020年3月23日授予的股票期权估值方法为布莱克-斯科 尔斯期权定价模型；2020年12月31日海外公司股份支 付根据海外公司估值报告评估结果对海外限制性股票的公 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 人数变动以及业绩指标完成情况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。 |
| 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 | 8,618,450.48 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 8,618,450.48 |

其他说明

无。

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

2020年*4*月24日，公司召开第三届董事会第四十次会议审议通过《关于调整股票期权 激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》，因1名激励对象因离职失去激励资格，激励 对象人数、授予权益数量有所调整。调整后，本次股票期权激励计划授予的激励对象人数由 33人调整为32人，股票期权授予总量由3,631.48万份调整为3,611.48万份。截至期末因另 外6名激励对象离职，期末股票期权授予总量估计数由3,611.48万份调整为3,555.48万份。

5、 其他

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

(1)经营租赁承诺

于2020年12月31日(T),本集团已签订的正在履行的不可撤销经营租赁所需于下列期 间承担款项情况如下：

单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 内容 | 金额 | 影响 | 性质 |
| 办公场所租赁 | 22,176,507.08 | 无重大影响 | 房屋租赁 |

|  |  |
| --- | --- |
| 期间 | 经营租赁 |
| T+1年 | 8,850,611.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| T+2年 | 8,788,623.56 |
| T+3年 | 4,537,272.52 |
| T+3年以后 |  |
| 合计 | 22,176,507.08 |

**2、或有事项**

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、 关于公司某游戏项目诉讼相关预计负债事项

本公司之子公司天津中文在线与A公司于2017年7月3日签订《手机游戏授权独家代 理与运营协议》，约定该项目游戏授权金3,500万元，授权协议签订后，公司已支付第一笔授 权金3,000万元；天津中文在线与A公司、B公司于2018年8月30日签订了《游戏补充授 权合作协议》，约定游戏预付分成款共计2,000万元，该笔费用分两期支付，第一期为800万 元，公司已经支付；第二期为1,200万元，公司尚未支付。

2019年4月A公司对天津中文在线提起诉讼，请求判令支付授权金500万元及滞纳金 41.5万元，金额共计人民币541.5万元；2019年5月B公司对公司提起诉讼，请求判令支付 1,200万元预付分成款；前述诉讼导致公司银行存款1,741.5万元已被冻结。天津中文在线认 为授权游戏出现诸多故障问题，致使大量用户无法正常使用授权游戏，同时也对A公司及B 公司提起诉讼，请求判令解除项目相关合同，返还3,000万元授权金及800万元预付分成款 并连带赔偿损失1,000万元，公司已冻结对方相应款项。

截至本报告日，该案件尚未结案。该未决诉讼涉及法官自由裁量权较大，诉讼赔偿具体 赔偿金额难以判断，案件判决结果存在较大不确定性。基于谨慎性原则，公司2019年度对该 未决诉讼按案件损失可能影响金额的50%计提预计负债600万元。

2、 涉诉损害对方利益责任纠纷事项

2020年05月28日，阿尔法利环球有限公司（英文名：Alpha Advantage Global Limited）＞ 大林成名有限公司（英文名：Dynamic Fame Limited）诉马肖风、童之磊、中文在线、北京全 美教育技术服务有限公司等9名被告损害公司利益责任纠纷。目前案件仍处于审理过程之中。

3、 著作权侵权及不正当竞争涉诉事项

乾缘影业（东阳）有限公司、杜涵阳诉北京爱奇艺科技有限公司、中文在线著作权侵权 及不正当竞争，对方要求被告共同赔偿原告经济损失1000万，停止侵犯著作权及不正当竞争

行为并承担诉讼费用，目前处于一审进行中。

(2)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。

3、其他

无。

**十五、资产负债表日后事项**

1、 重要的非调整事项

无。

2、 利润分配情况

无。

3、 销售退回

无。

4、 其他资产负债表日后事项说明

2021年1月25日，公司持股5%以上的股东启迪华创分别与上海阅文、深圳利通签署了 《股份转让协议》，本次股份协议转让完成后，上海阅文和深圳利通将成为持有公司5%以上 股份的重要股东，公司与其相关业务合作将构成关联交易。

2021年1月25日，公司持股5%以上的股东文睿公司与百度七猫签署了《股份转让协 议》，本次股份协议转让完成后，百度七猫成为持有公司5%以上股份的重要股东，公司与其 相关业务合作将构成关联交易。

上述关联交易详见十二、关联方及关联交易。

十六、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

无。

（2） 未来适用法

无。

2、 债务重组

无。

3、 资产置换

（1） 非货币性资产交换

无。

（2） 其他资产置换

无。

4、 年金计划

无。

5、 终止经营

无。

6、 分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的业务性质、客户群体以及内部组织结构与管理要求，本公司的经营业务划分

为文化业务与教育业务共2个业务分部，分部报告的编制依据与公司合并财务报告的政策保

持一致。

(2)报告分部的财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 文化业务 | 教育业务 | 分部间抵销 | 合计 |
| 主营业务收入 | 910,023,932.38 | 69,665,704.73 | 8,687,008.15 | 971,002,628.96 |
| 主营业务成本 | 345,493,499.74 | 24,922,100.99 | 8,687,008.15 | 361,728,592.58 |
| 资产总额 | 1,766,472,651.14 | 382,135,396.74 | 168,518,932.52 | 1,980,089,115.36 |
| 负债总额 | 627,157,189.39 | 60,350,520.21 | 168,518,932.52 | 518,988,777.08 |

**(3)公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

无。

1. 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、 处置晨之科业务事项

中文在线于2020年7月30日召开第三届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于拟 出售上海晨之科信息技术有限公司100%股权的议案》，公司与上海舜非企业发展有限公司签 署《资产处置协议》，公司将持有的晨之科100%的股权出售给上海舜非企业发展有限公司， 交易对价为人民币4,567.00万元，本次交易对价以晨之科经审计的2019年底的净资产为基础 由双方协商确定。截至2020年7月31日，已收到相关股权转让对价，本次股权转让相关工 商变更手续已于2020年8月4日完成，晨之科不再纳入中文在线合并报表范围。

2、 晨之科业绩补偿情况说明

2019年游戏行业仍然保持强监管、政策紧缩，下发游戏版号数量基本维持2018年情况， 晨之科受此影响游戏业务2019年度未有起色，经营情况持续恶化。三年业绩承诺于2019年 结束，晨之科未完成约定的三年业绩承诺。2019年4月19日朱明持有的本公司所有股份 50,509,831股已全部质押给本公司的实际控制人,后因朱明履行2018年业绩承诺补偿的需要, 其中的44,702,940股已于2019年11月18日解除质押，2019年11月21日本公司将44,702,940 股完成股份回购注销，并进行了公告。2018年的业绩承诺补偿完成后，朱明还持有本公司的 股份5,806,891股。根据业绩补偿协议约定的计算，2019年朱明需向本公司补偿26,976.41万 元,首先以朱明持有本公司剩余的股份5,806,891股,按每股15.98元计算补偿9,279.41万元， 剩余17,697.00万元需朱明以现金进行补偿。

2019年11月27日因朱明个人债务原因其所持有的本公司5,806,891股份已被杭州市西 湖区人民法院冻结，冻结日期为2019年11月27日，解冻日期为2022年11月26日。截止 本报告日尚无实质性进展，朱明持有本公司的5,806,891股股份仍处于冻结状态。根据广东华 商律师事务所的法律意见书本公司判断股份能否回购并注销存在较大不确定性，故本报告期 仍未确认相关股份补偿部分的相关金融资产和收益。本公司管理层判断现金补偿部分能否收 回也存在重大不确定性，故本报告期亦未确认。

根据业绩补偿协议之约定，在补偿测算期届满时，如晨之科标的资产发生减值，则朱明 还需对本公司另行进行补偿。在聘请卓信大华对晨之科2019年12月31日100%的股权进行 了评估后，本公司根据评估结果并按业绩补偿协议约定计算了标的资产减值额的补偿。本公 司管理层判断标的资产减值额的补偿能否收回也存在重大不确定性，故本报告期亦未对标的 资产减值部分的补偿进行确认。

8、其他

无。

**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 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 112,120,  179.39 | 100.00% | 6,146,99  4.45 | 5.48% | 105,973,1  84.94 | 50,111,85  0.89 | 100.00% | 4,571,853  .47 | 9.12% | 45,539,997.  42 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 账龄组合 | 69,347,6  13.48 | 61.85% | 6,146,99  4.45 | 8.86% | 63,200,61  9.03 | 41,248,69  4.78 | 82.31% | 4,571,853  .47 | 11.08% | 36,676,841.  31 |
| 与交易对象关系组 合 | 42,772,5  65.91 | 38.15% |  |  | 42,772,56  5.91 | 8,863,156  .11 | 17.69% |  |  | 8,863,156.1  1 |
| 合计 | 112,120,  179.39 | 100.00% | 6,146,99  4.45 | 5.48% | 105,973,1  84.94 | 50,111,85  0.89 | 100.00% | 4,571,853  .47 | 9.12% | 45,539,997.  42 |

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备6,146,994.45元。

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 61,811,689.19 | 1,236,233.78 | 2.00% |
| 1-2年 | 1,973,013.52 | 295,952.03 | 15.00% |
| 2-3年 | 1,896,204.26 | 948,102.13 | 50.00% |
| 3年以上 | 3,666,706.51 | 3,666,706.51 | 100.00% |
| 合计 | 69,347,613.48 | 6,146,994.45 | -- |

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。

按组合计提坏账准备：按交易对象关系组合计提坏账准备0.00元

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 42,772,565.91 |  | 0.00% |
| 合计 | 42,772,565.91 |  | -- |

确定该组合依据的说明：

以交易对象关联方关系为信用风险特征划分组合。 按组合计提坏账准备：无。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式

披露坏账准备的相关信息:

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内(含1年) | 104,584,255.10 |
| 1至2年 | 1,973,013.52 |
| 2至3年 | 1,896,204.26 |
| 3年以上 | 3,666,706.51 |
| 3至4年 | 200,000.00 |
| 4至5年 | 1,638,092.40 |
| 5年以上 | 1,828,614.11 |
| 合计 | 112,120,179.39 |

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按账龄组合计提 坏账准备的应收 账款 | 4,571,853.47 | 1,575,140.98 |  |  |  | 6,146,994.45 |
| 合计 | 4,571,853.47 | 1,575,140.98 |  |  |  | 6,146,994.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

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：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数  的比例 | 坏账准备期末余额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位1 | 22,676,160.83 | 20.22% |  |
| 单位2 | 20,080,862.02 | 17.91% | 401,617.24 |
| 单位3 | 16,624,533.42 | 14.83% |  |
| 单位4 | 14,000,000.00 | 12.49% | 280,000.00 |
| 单位5 | 7,001,083.00 | 6.24% | 140,021.66 |
| 合计 | 80,382,639.27 | 71.69% |  |

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。

其他说明:

无。

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 171,250,497.87 | 105,481,830.72 |
| 合计 | 171,250,497.87 | 105,481,830.72 |

(1)应收利息

1. 应收利息分类

无。

1. 重要逾期利息

无。

1. 坏账准备计提情况

□适用寸不适用

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

无。

2） 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

3） 坏账准备计提情况

□适用V不适用

其他说明：

无

（3） 其他应收款

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 |
| 往来款 | 16,176,001.00 | 10,025,355.86 |
| 保证金及押金 | 2,530,562.07 | 6,027,939.64 |
| 职工借款及备用金 | 4,005,168.37 | 4,515,289.68 |
| 关联方往来 | 159,471,070.75 | 97,019,566.11 |
| 合计 | 182,182,802.19 | 117,588,151.29 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2020年1月1日余额 | 1,822,518.85 | 3,364,801.72 | 6,919,000.00 | 12,106,320.57 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -825,190.60 | 825,190.60 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| --转入第三阶段 |  | -2,239,000.00 | 2,239,000.00 |  |
| 本期计提 | 427,124.00 | 19,700.00 |  | 446,824.00 |
| 本期转回 | 363,873.00 | 1,256,967.25 |  | 1,620,840.25 |
| 2020年12月31日余额 | 1,060,579.25 | 713,725.07 | 9,158,000.00 | 10,932,304.32 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 85,352,819.30 |
| 1至2年 | 86,199,411.36 |
| 2至3年 | 416,610.88 |
| 3年以上 | 10,213,960.65 |
| 3至4年 | 580,717.07 |
| 4至5年 | 9,486,331.58 |
| 5年以上 | 146,912.00 |
| 合计 | 182,182,802.19 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 其他应收款坏账准 备 | 12,106,320.5  7 | 446,824.00 | 1,620,840.25 |  |  | 10,932,304.32 |
| 合计 | 12,106,320.5  7 | 446,824.00 | 1,620,840.25 |  |  | 10,932,304.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4）本期实际核销的其他应收款情况

无。

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 |
| 单位1 | 关联方往来 | 95,862,547.05 | 1年以内、1-2年 | 52.62% |  |
| 单位2 | 关联方往来 | 21,162,133.31 | 1年以内、1-2年 | 11.62% |  |
| 单位3 | 关联方往来 | 19,143,115.53 | 1年以内 | 10.51% |  |
| 单位4 | 关联方往来 | 15,130,000.00 | 1年以内 | 8.30% |  |
| 单位5 | 往来款 | 7,000,000.00 | 1年以内 | 3.84% | 140,000.00 |
| 合计 | -- | 158,297,795.89 | -- | 86.89% | 140,000.00 |

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。

其他说明：

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 | 1,616,193,963.29 |  | 1,616,193,963.29 | 3,254,384,522.72 | 1,710,475,654.04 | 1,543,908,868.68 |
| 对联营、合营企  业投资 | 163,256,851.55 |  | 163,256,851.55 | 126,300,125.46 |  | 126,300,125.46 |
| 合计 | 1,779,450,814.84 |  | 1,779,450,814.84 | 3,380,684,648.18 | 1,710,475,654.04 | 1,670,208,994.14 |

（1）对子公司投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额（账 面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面 价值） | 减值准备期末 余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |
| 文化传媒 | 52,526,160.89 |  |  |  | 1,684,819.31 | 54,210,980.20 |  |
| 杭州中文在线 | 66,279,480.46 |  |  |  |  | 66,279,480.46 |  |
| 教育科技 | 160,869,268.0  4 |  |  |  |  | 160,869,268.04 |  |
| 湖北中文在线 | 126,911.44 |  |  |  |  | 126,911.44 |  |
| 上海中文在线 | 1,937,933.64 | 111,493,522.0  3 |  |  | 2,112,200.16 | 115,543,655.83 |  |
| 广州四月天 | 2,829,982.93 |  |  |  |  | 2,829,982.93 |  |
| 汤圆公司 | 821,291.68 | 1,000,000.00 |  |  | 93,052.09 | 1,914,343.77 |  |
| 晨之科 | 44,457,531.83 |  | -44,457,531.83 |  |  |  |  |
| 香港公司 | 183,363,732.8  8 |  |  |  |  | 183,363,732.88 |  |
| 鸿达以太 | 1,684,355.12 |  |  |  | 312,918.54 | 1,997,273.66 |  |
| 杭州四月天 | 10,890,087.53 |  |  |  | 46,114.31 | 10,936,201.84 |  |
| 天津中文在线 | 1,005,930,775.  11 |  |  |  |  | 1,005,930,775.  11 |  |
| 迈步信息 | 12,191,357.13 |  |  |  |  | 12,191,357.13 |  |
| 合计 | 1,543,908,868.  68 | 112,493,522.0  3 | -44,457,531.83 |  | 4,249,104.41 | 1,616,193,963.  29 |  |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额  （账面价 值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价 值） | 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 | | | | | | | | | | | |
| 产业投资 公司 | 919,122.7  8 |  |  | 454,445.3  5 |  |  |  |  |  | 1,373,568  .13 |  |
| 全美在线 | 119,452,3  19.95 |  |  | 8,625,803  .94 |  |  |  |  |  | 128,078,1  23.89 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有韵文化 | 5,928,682  .73 |  |  | 599,669.2  7 |  |  |  |  |  | 5,329,013  .46 |  |
| 中文奇迹 |  | 30,000,00  0.00 |  | 1,523,853  .93 |  |  |  |  |  | 28,476,14  6.07 |  |
| 小计 | 126,300,1  25.46 | 30,000,00  0.00 |  | 6,956,726  .09 |  |  |  |  |  | 163,256,8  51.55 |  |
| 合计 | 126,300,1  25.46 | 30,000,00  0.00 |  | 6,956,726  .09 |  |  |  |  |  | 163,256,8  51.55 |  |

1. 其他说明

无。

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 | 298,073,179.61 | 146,084,380.71 | 208,798,005.78 | 188,431,815.45 |
| 其他业务 | 4,583,390.77 | 1,967,127.18 | 7,757,252.69 | 1,796,620.87 |
| 合计 | 302,656,570.38 | 148,051,507.89 | 216,555,258.47 | 190,228,436.32 |

收入相关信息:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 文学业务 | 教育业务 | 其他业务 | 合计 |
| 商品类型 | 297,634,969.43 | 438,210.18 | 4,583,390.77 | 302,656,570.38 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 文化业务 | 297,634,969.43 |  |  | 297,634,969.43 |
| 教育业务 |  | 438,210.18 |  | 438,210.18 |
| 其他业务 |  |  | 4,583,390.77 | 4,583,390.77 |
| 按经营地区分类 | 297,634,969.43 | 438,210.18 | 4,583,390.77 | 302,656,570.38 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 东北 | 115,727.92 | 12,492.90 |  | 128,220.82 |
| 海外 | 20,142,179.87 |  |  | 20,142,179.87 |
| 华北 | 124,566,137.28 | 140,339.92 | 917,431.20 | 125,623,908.40 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 华东 | 101,863,380.65 |  | 3,665,959.57 | 105,529,340.22 |
| 华南 | 19,210,807.65 |  |  | 19,210,807.65 |
| 华中 | 8,361,225.93 |  |  | 8,361,225.93 |
| 西北 | 22,965,932.72 | 285,377.36 |  | 23,251,310.08 |
| 西南 | 409,577.41 |  |  | 409,577.41 |
| 合计 | 297,634,969.43 | 438,210.18 | 4,583,390.77 | 302,656,570.38 |

与履约义务相关的信息:

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。 合同中可能包含多项履约义务，各单项履约义务的交易价格根据合同总价按各单项履约义务 单项价格所占比重进行确定。主要业务合同履约义务信息如下：

1） 数字阅读和音频收入：按流量确认收入，于提供数字阅读和音频产品后，以双方确认的 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流量，根据系统平 台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；以数字阅读和音频产品的固定 数量或金额确认的收入，于提供数字阅读和音频版权后，根据合同约定的收入和结算方式， 在取得客户确认的结算单时确认收入。

2） 互联网服务收入主要包括阅读基地运营支撑、技术运营服务和广告收入等。其中，阅 读基地运营收入根据合同约定按照运营服务人数、技能级别确认运营收入，本集团在提供运 营服务后按季度经双方确认的结算单确认收入，年末按实际取得双方确认的当年结算单进行 确认；技术运营服务按合同约定的服务期限按月或按季度根据双方确认的结算单确认收入； 广告收入按合同约定或双方确认的结算单进行确认。

3） 游戏收入包括联合运营收入和自主运营收入。联合运营收入按照约定分成比例依据双 方确认的结算单确认；自主运营收入根据玩家充值并实际消耗的虚拟币折算后确认收入。

4） 衍生权授权收入的确认方法主要为完成合同约定义务且取得客户出具的版权接收函时 确认收入。

5） 知识产权保护收入的确认方法主要为依据和解协议、民事判决书和民事调解书以及被 告方回款确认收入。

6） 教育阅读收入于教育阅读产品交付后，取得双方确认的验收单时确认收入。

7）教育服务收入在提供有关产品或服务后，相关成本能够可靠计量时，按照合同约定或 取得双方确认的验收单时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00元，其中，0.00元预计将于0.00年度确认收入，0.00元预计将于0.00年度确认收入， 0.00元预计将于0.00年度确认收入。

其他说明：

无。

5、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 | 6,956,726.09 | 1,864,721.57 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 32,510,742.71 | 5,170,294.73 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 8,559,128.28 | 1,256,372.59 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入 |  | 1,064,451.75 |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投 资收益 | 1,886,792.45 |  |
| 合计 | 49,913,389.53 | 9,355,840.64 |

6、其他

无。

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 | 59,862,839.04 |  |
| 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 | 5,039,476.79 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受的政府补助除外） |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 1,250,827.95 |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合 费用等 | -1,270,000.00 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、衍生金 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融 负债、衍生金融负债和其他债权投资取得 的投资收益 | 12,689,617.95 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产 减值准备转回 | 2,520,000.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,941,317.82 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 11,999,220.43 |  |
| 减：所得税影响额 | 55,190.40 |  |
| 少数股东权益影响额 | 647,554.26 |  |
| 合计 | 95,330,555.32 | -- |

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——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 | 3.41% | 0.0673 | 0.0659 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -3.23% | -0.0638 | -0.0625 |

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

1. 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

□适用寸不适用

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。

4、其他

无。

第十三节备查文件目录

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财务报表。

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网站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。

中文在线数字出版集团股份有限公司 法定代表人：童之磊

2021年4月22日