

中文在线数字出版集团股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。公司 2016 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。公司 2016 年度合并财务报表的主要数据报告如下：

一、财务状况

单位：人民币元

序号	项目	2016 年末	2015 年末	变动率
一、资产				
1	总资产	2,852,656,032.20	878,996,750.98	224.54%
2	流动资产	1,737,949,787.45	468,559,086.89	270.91%
3	应收账款	149,185,830.93	159,856,030.80	-6.67%
4	固定资产	9,553,561.36	10,880,746.75	-12.20%
5	无形资产	250,938,014.09	123,698,715.84	102.86%
二、负债				
1	负债合计	307,805,171.30	365,369,562.25	-15.76%
2	流动负债	286,773,373.26	350,404,568.39	-18.16%
3	短期借款		249,352,800.00	-100.00%
4	应付账款	82,908,276.56	50,204,974.04	65.14%
5	非流动负债	21,031,798.04	14,964,993.86	40.54%
三、所有者权益				
1	所有者权益合计	2,544,850,860.90	513,627,188.73	395.47%
2	股本	284,752,577.00	120,000,000.00	137.29%
3	资本公积	2,111,116,384.53	188,827,854.16	1018.01%
4	盈余公积	25,074,881.83	21,426,336.16	17.03%
5	未分配利润	210,556,472.09	181,554,398.86	15.97%
6	少数股东权益	7,300,774.55	1,818,599.55	301.45%

主要变动项目分析：

- 1、总资产同比增加 224.54%，系非公开发行股票、收入与利润增长所致；
- 2、流动资产同比增加 270.91%，主要系货币资金、预付账款增加所致；
- 3、无形资产同比增加 102.86%，系公司增加对优质版权的买断采集投入所致；
- 4、负债同比下降 15.76%、流动负债同比下降 18.16%，系归还银行借款所致；
- 5、应付账款同比增加 65.14%，系收入规模增长、采购支出增加，从而致应付账款增加所致；
- 6、所有者权益同比增加 395.47%，系非公开发行股票、经营盈利与确认期权费用所致；
- 7、股本同比增加 137.29%，系非公开发行股票、实施限制性股票激励收到投资款所致；
- 8、资本公积同比增加 1018.01%，系非公开发行股票和以增发形式向被激励对象授予限制性股票所致；
- 9、少数股东权益同比增加 301.45%，系原全资子公司北京汤圆和它的小伙伴们科技有限公司少数股东增资与控股子公司北京中文万维科技有限公司本期盈利所致。

二、经营情况

单位：人民币元

序号	项目	2016 年	2015 年	变动率
1	营业收入	601,515,607.49	390,246,185.64	54.14%
2	营业成本	310,855,071.52	206,120,487.59	50.81%
3	销售费用	62,725,697.46	42,556,981.21	47.39%
4	管理费用	199,632,754.74	120,539,776.49	65.62%
5	财务费用	-3,108,117.43	415,487.60	-848.07%
6	利润总额	53,375,998.83	35,409,170.35	50.74%
7	所得税费用	16,631,079.74	6,042,590.71	175.23%

8	归属于上市公司股东的净利润	35,044,662.79	31,254,698.39	12.13%
9	归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润	6,974,021.86	17,172,543.56	-59.39%
10	基本每股收益	0.1368	0.1340	2.09%

主要变动项目分析：

1、营业收入同比增长 54.14%，系数字内容增值服务与数字阅读产品收入大幅增长所致；

2、营业成本同比增加 50.81%，系版税成本与推广成本增加所致；

3、销售费用同比增加 47.39%，系销售人员数量与职工薪酬增加所致；

4、管理费用同比增加 65.62%，系职工薪酬及研发投入增加所致；

5、财务费用同比下降 848.07%，系利息收入增加所致；

6、利润总额同比增长 50.74%，系收入与营业外收入增加所致；

7、所得税费同比增加 175.25%，系利润总额增长所致；

8、归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润同比下降 59.39%，系本期营业外收入增加所致。

三、现金流量情况

单位：人民币元

序号	项目	2016 年	2015 年	变动率
1	经营活动产生的现金流量净额	200,024,865.68	36,105,457.69	454.00%
2	投资活动产生的现金流量净额	-847,307,355.17	-198,860,087.45	-326.08%
3	筹资活动产生的现金流量净额	1,972,779,020.29	196,572,008.00	903.59%
4	现金及现金等价物净增加额	1,321,712,437.50	33,816,212.66	3808.52%

主要变动项目分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 454%，主要为报告期销售

回款增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 326.08%，主要为报告期投资上海晨之科信息技术有限公司、北京新浪阅读信息技术有限公司、广州弹幕网络科技有限公司以及对 JOINGEAR LIMITED 追加投资所致；

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

4、现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 3808.52%，主要为非公开发行股票收到募集资金与销售回款增加所致。

中文在线数字出版集团股份有限公司

2017 年 4 月 12 日