

股票简称：掌阅科技

股票代码：603533



掌阅科技股份有限公司

IReader Technology Co., Ltd

北京市朝阳区东三环中路 39 号
建外 SOHO23 号楼（南办公楼）20 层 2307

首次公开发行股票上市公告书

保荐机构（主承销商）



深圳市深南东路 4011 号香港中旅大厦 25 楼

2017 年 9 月 20 日

特别提示

掌阅科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“发行人”）股票将于2017年9月21日在上海证券交易所上市。本公司提醒投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，在新股上市初期切忌盲目跟风炒新，应当审慎决策、理性投资。

第一节 重要声明与提示

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书所披露信息的真实、准确、完整，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

证券交易所、其他政府机关对本公司股票上市及有关事项的意见，均不表明对本公司的任何保证。

本公司提醒广大投资者注意，凡本上市公告书未涉及的有关内容，请投资者查阅刊载于上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn>）网站的本公司招股说明书全文。

本公司首次公开发行股票在上市初期具有较大的价格波动风险，存在跌破发行价格的风险，本公司提醒投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，理性参与新股交易。

一、自愿锁定股份的承诺

1、本公司实际控制人、董事、高级管理人员张凌云、成湘均承诺：

（1）本人自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

（2）本人在发行人任职期间，每年转让的股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人直接或间接持有股票总数的比例不超过 50%，且不因本人不再作为发行人实际控制人、职务变更或离职而免除上述承诺的履行义务。

（3）发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。

(4) 本人直接或间接持有的发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持的，每个会计年度减持数量不超过发行人公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股份总数的 10%，减持价格不低于发行价（如期间发行人发生送红股、公积金转增股本、派息、配股等除权除息事项，则减持价格相应进行除权、除息调整）。

(5) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年后减持的，将依据届时相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持。

(6) 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

2、本公司董事、高级管理人员王良、刘伟平承诺：

(1) 本人自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

(2) 本人在发行人任职期间，每年转让的股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人直接或间接持有股票总数的比例不超过 50%，且不因本人在发行人的职务变更或离职而免除上述承诺的履行义务。

(3) 发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。

(4) 本人直接或间接持有的发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持的，每个会计年度减持数量不超过发行人公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，减持价格不低于发行价（如期间发行人发生送红股、公积金转增股本、派息、配股等除权除息事项，则减持价格相应进行除权、除息调整）。

(5) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年后减持的，将依据届时相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持。

(6) 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、

高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

3、本公司股东天津爱瑞德承诺：

本机构自对发行人进行投资且工商变更完成之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

本机构直接或间接持有的发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如期间发行人发生送红股、公积金转增股本、派息、配股等除权除息事项，则减持价格相应进行除权、除息调整）。

本机构直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年后减持的，将依据届时相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持。

本机构将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

4、本公司股东国金天吉、奥飞文化承诺：

本机构自对发行人进行投资且工商变更完成之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

本机构直接或间接持有的发行人股票在承诺锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如期间发行人发生送红股、公积金转增股本、派息、配股等除权除息事项，则减持价格相应进行除权、除息调整）。其中国金天吉每个会计年度减持数量不超过发行人公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股份总数的 100%。

本机构直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年后减持的，将依据届时相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定进行减持。

本机构将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

5、发行人持股 5%以上股东张凌云、成湘均、王良、国金天吉、刘伟平的减

持方式及信息披露义务：

发行人持股 5%以上股东张凌云、成湘均、王良、国金天吉、刘伟平的减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式，在减持所持有的发行人股份前，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，按照上海证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

二、发行人、控股股东及董事、高级管理人员关于稳定股价的承诺

自本公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因利润分配、增发、配股等情况导致公司股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同）时，则公司、控股股东及实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员将按照相关法律法规、规章及其他规范性文件及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下启动稳定股价措施。

1、发行人关于稳定股价的承诺

公司就稳定公司本次发行后的股价事宜承诺：

公司本次发行后三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因利润分配、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同）时，公司应依据相关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程的规定，及时采取以下措施稳定股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

（1）自触发前述股价稳定措施的启动条件之日起 10 个交易日内，公司董事会应当就回购股份的具体方案作出决议，并提交股东大会审议。股东大会审议回购股份方案时，需经出席公司股东大会会议的股东所持表决权 2/3 以上审议通过。回购股份方案及董事会、股东大会决议应当及时履行信息披露义务。

（2）公司股东大会审议通过上述回购股份方案后，将依法通知债权人，并

向证券监督管理部门、证券交易所等相关主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。自办理完毕前述审批或备案手续之日起 10 个交易日内，公司应当启动股东大会审议通过的回购股份方案。

(3) 公司回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，回购股份的资金为自有资金，且单次用于回购股份的资金金额不超过启动稳定股价措施条件满足当日公司可动用的货币资金（不含公司首次公开发行股票所募集的资金）的 20%，且单次回购股份数量不超过公司股份总数的 2%。

(4) 若回购股份方案实施前公司稳定股价措施的停止条件（停止条件，是指公司股票连续五个交易日收盘价均高于最近一期经审计的每股净资产值，或者继续回购或增持公司股份将导致本公司股权分布不符合上市条件，下同）已满足，则公司可终止实施上述回购股份方案，并自终止实施回购股份方案之日起 3 个交易日内予以公告。但回购股份方案在前述情形下终止实施后，若公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，则仍由公司实施上述回购股份方案。若在回购股份方案实施过程中公司稳定股价措施的停止条件已满足，则公司可终止实施上述回购股份方案。若回购股份方案在实施过程中终止实施或实施完毕后，本公司自终止实施或实施完毕之日起 3 个交易日内予以公告，并自前述公告之日起 6 个月内不再启动回购股份方案。

(5) 若某一会计年度内，自前次终止实施回购股份方案（不包括回购股份方案实施前终止之情形）或前次回购股份方案实施完毕公告之日起 6 个月后，公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，公司将继续按照上述回购股份方案执行。

(6) 若触发上述启动股价稳定措施的条件时，公司未履行稳定股价措施的承诺的，则公司将及时公告未履行承诺的事实及原因，除不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺、以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

2、控股股东、实际控制人关于稳定股价的承诺

公司本次发行后三年内，若公司稳定股价措施终止实施（不包括回购股份方案实施前终止之情形）或实施完毕后（以公司公告的实施完毕日或终止实施日为准）6个月内，其股票收盘价连续20个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产值（最近一期审计基准日后，因利润分配、增发、配股等情况导致本公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同），或公司回购股份方案未获董事会、股东大会审议通过，或因公司履行回购股份义务而使其违反相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，或导致公司股权分布不再符合上市条件，或因其他原因导致公司未能履行回购股份义务时，公司控股股东应当依据相关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程的规定，及时积极采取以下措施稳定股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

（1）自触发上述股价稳定措施的启动条件之日起10个交易日内，公司控股股东应当以书面形式向公司提交本次增持股份的具体增持方案，且该等增持方案包括但不限于拟增持的股份种类、数量区间、价格区间、实施期限等信息，并依法办理所需的审批手续。自前述增持方案公告之日起5个交易日内，控股股东应当实施前述增持方案，并将通过证券交易所集中竞价方式增持公司股份。增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

（2）公司控股股东增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产值，且单次用于增持股份的资金金额不低于公司控股股东上一会计年度从公司处所获得现金分红金额的20%，每次增持股份的数量不超过公司股份总数的2%。

（3）若增持股份方案实施前公司稳定股价措施的停止条件已满足，则公司控股股东可终止实施上述增持股份方案，并自终止实施增持股份方案之日起3个交易日内予以公告。但增持股份方案在前述情形下终止实施后，若公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，则仍由公司控股股东实施上述增持股份方案。若在增持股份方案实施过程中公司稳定股价措施的停止条件已满足，则公司控股股东可终止实施上述增持股份方案。若增持股份方案在实施过程中终止实施或实施完毕后，公司控股股东自终止实施或实施完毕之日起3个交易日内予以公告，并自前述公告之日起6个月内不再启动增持股份方案。

(4) 若某一会计年度内, 自前次终止实施增持股份方案(不包括增持股份方案实施前终止之情形)或前次增持股份方案实施完毕公告之日起6个月后, 公司股价再次触发启动稳定股价措施条件以及满足启动公司控股股东增持股份方案条件的, 公司控股股东将继续按照上述增持股份方案执行, 但应遵循以下原则: ①单一会计年度用以增持股份的资金合计不超过公司控股股东上一会计年度从公司所获得现金分红金额的50%, 且每12个月内增持股份的数量不超过公司股份总数的2%; ②超过前述条件的, 有关增持股份方案在当年度不再继续实施, 但若下一年度继续出现触发启动稳定股价措施条件的情形, 公司控股股东将继续按照上述原则执行增持股份方案。

(5) 公司股东大会就稳定股价的具体方案作出决议时, 公司控股股东承诺就该等稳定股价的具体方案在股东大会中投赞成票。

(6) 若触发启动股价稳定措施的条件时, 公司控股股东未履行稳定股价措施的承诺, 则由公司及时公告未履行承诺的事实及原因, 除不可抗力或其他非归属于公司控股股东的原因外, 公司控股股东将向公司其他股东和社会公众投资者道歉, 并在未履行承诺的事实发生之日后10个工作日内, 停止在发行人处获取股东分红, 直至按照承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

3、董事(独立董事除外)、高级管理人员稳定股价的具体措施及承诺

公司董事(独立董事除外)、高级管理人员就稳定公司本次发行后的股价事宜承诺:

(1) 若公司控股股东稳定股价措施实施完毕后(以公司公告的实施完毕日为准), 公司股票收盘价连续20个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产值, 公司董事(独立董事除外)、高级管理人员将通过二级市场以集中竞价交易方式或其他合法方式买入公司股份以稳定公司股价, 且公司应当按照相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定披露公司董事(独立董事除外)、高级管理人员买入公司股份的方案。自公司公告前述方案之日起5个工作日内, 公司董事(独立董事除外)、高级管理人员应当实施前述买入公司股份的方案。

(2) 公司董事(独立董事除外)、高级管理人员通过二级市场以集中竞价交易方式或其他合法方式买入公司股份的, 买入价格不超过公司最近一期经审计的

每股净资产值，且单次用于买入股份的资金金额不低于其在公司担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司实际取得的税后薪酬及税后现金分红总额的 10%，单次买入股份的数量不超过公司股份总数的 2%。

(3) 若买入公司股份方案实施前或实施过程中，公司稳定股价措施的停止条件已满足，则公司董事（独立董事除外）、高级管理人员可终止实施上述买入公司股份方案，并自终止实施前述方案之日起 3 个交易日内予以公告。但买入公司股份方案在前述情形下终止实施后，若公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，则仍由公司董事（独立董事除外）、高级管理人员实施上述股份方案。董事（独立董事除外）、高级管理人员买入公司股份措施终止实施（不包括买入股份方案实施前终止之情形）或实施完毕后（以公司公告的实施完毕日或终止实施日为准）6 个月内不再启动买入公司股份方案。

(4) 若某一会计年度内，自前次终止实施买入公司股份方案（不包括买入公司股份方案实施前终止之情形）或者前次买入公司股份方案实施完毕公告之日起 6 个月后，公司股价再次触发启动稳定股价措施条件，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将继续按照买入公司股份方案执行，但应遵循以下原则：① 单一会计年度内买入股份的数量不超过公司股份总数的 2%；② 超过上述标准的，买入公司股份方案在当年度不再继续实施，但若下一年度继续出现触发启动稳定股价措施条件的情形，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将继续按照上述原则实施买入公司股份方案。

(5) 公司董事承诺就公司稳定股价的具体方案在董事会中投赞成票。

(6) 若触发启动股价稳定措施的条件时，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员未履行稳定股价措施的承诺，则由公司及时公告未履行承诺的事实及原因，除不可抗力或其他非归属于公司董事（独立董事除外）、高级管理人员的原因外，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并在未履行稳定股价措施事实发生的当月起，向公司领取半薪，直至其采取相应的措施并实施完毕时为止。

三、发行人、控股股东及董事、监事、高级管理人员关于招股意向书真实性、准确性和完整性的承诺

1、发行人承诺：如本招股意向书及本次公开发行并上市申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、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，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于 30 个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时的公司股票市场价格或监管机构认可的价格。

2、发行人控股股东、实际控制人张凌云、成湘均承诺：如本招股意向书及本次公开发行并上市申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，对公司按照《掌阅科技股份有限公司关于招股意向书及本次公开发行并上市申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书》约定回购首次公开发行的全部新股承担连带责任。本人将购回已转让的原限售股份。

3、发行人、发行人控股股东及实际控制人，以及董事、监事、高级管理人员承诺：如本招股意向书及本次公开发行并上市申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本公司/本人将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定公司本招股意向书及本次公开发行并上市申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 个工作日内，本公司/本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。

4、发行人控股股东及实际控制人，以及董事、监事、高级管理人员违反上述承诺的约束性承诺：若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

四、发行人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

本次拟发行 4,100 万股,预计 2017 年每股收益相对于 2016 年不会出现摊薄。

公司于 2016 年 3 月 28 日召开的第一届董事会第七次会议以及 2016 年 4 月 17 日召开的 2015 年年度股东大会,审议通过了《关于审议公司首次公开发行股票并上市摊薄即期收益及填补措施的议案》,公司就首次公开发行 A 股股票事项对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了填补即期回报的相关措施。

本公司承诺采取以下措施应对本次公开发行摊薄即期回报,但是公司制定以下措施并不等于公司对于未来利润进行保证,提请投资者注意。

(1) 强化募集资金管理

公司已制定《掌阅科技股份有限公司募集资金管理制度》,募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况,从而加强对募投项目的监管,保证募集资金得到合理、合法的使用。

(2) 加快募投项目投资进度

本次发行募集资金到位后,公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设,提高募集资金使用效率,争取募投项目早日实现预期效益,以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前,为尽快实现募投项目盈利,公司拟通过多种渠道积极筹措资金,积极调配资源,开展募投项目的前期准备工作,增强项目相关的人才与技术储备,争取尽早实现项目预期收益,增强未来几年的股东回报,降低发行导致的即期回报摊薄的风险。

(3) 加大研发投入和技术创新

强大的技术研发能力是公司实现业务创新重要的基本保障,公司将围绕移动阅读核心技术持续增强研发投入,不断增强运营系统的稳定性、完善版权和阅读内容建设,不断巩固公司移动阅读市场领域的领先地位。

(4) 强化投资者回报机制

公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,并保持连续

性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求,对上市后适用的《公司章程(草案)》进行修改,就利润分配政策研究论证程序、决策机制、利润分配形式、现金方式分红的具体条件和比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的期间间隔、应履行的审议程序及信息披露等事宜进行详细规定,充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利,提高公司的未来回报能力。

五、本次发行上市后的利润分配政策及回报规划

(一) 利润分配政策

依据《公司章程(草案)》,公司的利润分配政策为:

1、利润分配的原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报,以可持续发展和维护股东权益为宗旨,应保持利润分配政策的连续性和稳定性,并符合法律、行政法规的相关规定。

2、利润分配的形式

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、行政法规允许的其他方式。现金方式优先于股票方式,公司具备现金分红条件的,应当采用现金分红进行利润分配。在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下,公司可以在实施现金分红的同时采用股票股利方式进行利润分配。

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

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

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

(3) 公司发展阶段属成长期或发展阶段不易区分且有重大资金支出安排的,

进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、现金分红的条件

(1) 公司该年度或半年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 公司累计可供分配的利润为正值；

(3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(4) 公司无重大投资计划或者重大现金支出等事项发生（不含募集资金投资项目）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、购买资产金额超过公司最近一期经审计总资产 30%。

4、现金分红的比例及时间间隔

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。

5、股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。

6、公司股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）利润分配政策的决策机制

1、公司至少每 3 年重新审议一次股东分红回报规划，并应当结合股东特别是中小股东、独立董事的意见，对公司正在实施的利润分配政策作出适当的、必要的修改，以确定该时段的股东分红回报计划。

2、公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并公开披露。

董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

3、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行审议，并经过半数监事通过。若公司年度内盈利但未提出利润分配的预案，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

4、注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

5、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

6、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大

会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

7、公司当年盈利但未作出现金利润分配预案的，公司需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场及网络投票的方式审议批准。

（三）利润分配信息披露机制

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。如公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，还应说明原因，未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

（四）首发上市后三年内分红回报具体计划

为建立完善的分红决策和监督机制，引导投资者长期投资和价值投资理念，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，以及发行人《公司章程（草案）》的规定，2016 年 4 月 17 日，发行人 2015 年年度股东大会通过了《掌阅科技股份有限公司股东分红回报规划（上市后未来三年）》，相关具体内容如下：

1、制定股东分红回报规划的原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、行政法规的相关规定。

2、股东回报规划的决策机制

公司管理层、董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低

比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对分红预案独立发表明确意见。

股东大会应依法依规对董事会提出的分红议案进行表决，公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。为了切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

公司应当严格执行《公司章程（草案）》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对《公司章程（草案）》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程（草案）》规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策的制定及执行情况。公司年度盈利但未提出现金分红预案的，应当在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露，董事会审议通过后提交股东大会审议表决。在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行审议，并经过半数监事通过。若公司年度内盈利但未提出利润分配的预案，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

3、公司股票上市后未来三年内股东回报具体规划

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，且应优先采取现金分红方式分配利润。公司每年度进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

公司股票上市后未来三年内，公司在足额预留法定公积金、任意公积金以后，若无重大投资计划或、重大现金支出或重大资金安排，每年向股东现金分配股利

不低于当年度实现的可供分配利润的 10%，且各期如进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于 20%。

在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增，以回报投资者。

公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会通过网络投票等合法形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

六、中介机构的承诺

1、保荐机构承诺：保荐机构严格履行法定职责，遵守业务规则和行业规范，对发行人的申请文件和信息披露资料进行审慎核查，督导发行人规范运行，对其他中介机构出具的专业意见进行核查，对发行人是否具备持续盈利能力、是否符合法定发行条件做出专业判断，确保发行人的申请文件和招股意向书等信息披露资料真实、准确、完整、及时。保荐机构为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，保荐机构将先行赔偿投资者损失。

2、发行人律师承诺：为发行人本次发行上市制作、出具的法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因发行人律师过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，发行人律师将依法与发行人承担连带赔偿责任。

3、发行人审计机构承诺：如果因发行人审计机构出具文件的执业行为存在过错，违反了法律法规、中国注册会计师协会依法拟定并经国务院财政部门批准后施行的执业准则和规则以及诚信公允的原则，从而导致文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并由此给基于对该等文件的合理信赖而将其用于掌阅科技股份有限公司股票投资决策的投资者造成损失的，发行人审计机构将依照相关法律法规的规定对该等投资者承担相应的民事赔偿责任。

七、本次发行前滚存利润分配

经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司首次公开发行股票前历年滚存的未分配利润由股票发行后的新老股东共同享有。

八、财务报告审计基准日后主要财务信息和经营状况

公司财务报告审计基准日为 2017 年 3 月 31 日。公司 2017 年 6 月 30 日资产负债表及 2017 年 1 至 6 月的利润表、现金流量表未经审计，但已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审阅并出具了瑞华阅字[2017]48370001 号《审阅报告》。公司财务报告审计基准日之后经审阅（未经审计）的主要财务数据如下：

单位：元

| 项目 | 2017.6.30 | 2016.12.31 | 同比增长 |
|------------------------|------------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 1,118,334,770.31 | 973,604,736.59 | 14.87% |
| 负债合计 | 318,851,347.53 | 243,128,173.70 | 31.15% |
| 归属于母公司股东权益合计 | 798,618,228.59 | 730,476,562.89 | 9.33% |
| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 | 同比增长 |
| 营业收入 | 792,853,084.94 | 486,172,512.28 | 63.08% |
| 营业利润 | 77,542,538.00 | 23,832,048.01 | 225.37% |
| 利润总额 | 78,683,755.00 | 24,562,380.59 | 220.34% |
| 净利润 | 68,350,025.51 | 20,517,139.39 | 233.14% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 68,026,899.74 | 20,517,139.39 | 231.56% |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润 | 64,856,600.66 | 19,949,707.23 | 225.10% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 143,027,961.12 | 69,295,263.13 | 106.40% |

2017 年 3 月末以来，公司经营模式、主要客户及供应商构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等方面均未发生重大变化，受益于数字阅读行业整体快速发展和公司优先占领市场策略的实施，2017 年以来公司数字阅读平台保持了较强的市场竞争力，活跃用户规模、付费用户规模和用户付费水平

继续快速增长，公司经营业绩大幅增长，2017年1至6月营业收入较去年同期增长63.08%，扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润较去年同期增长225.10%，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长106.40%。

公司根据2017年以来的业务发展趋势以及2017年6月的业务数据预计了2017年1至9月的活跃用户数、付费用户数、人均付费金额，进而预计了营业收入，根据版权采购合同、渠道合作协议中约定的分成比例预计了营业成本，根据今年的推广计划预计了销售费用中的推广费；根据三季度预计的员工变动，以及对应岗位的人员成本，预计了2017年1至9月的人员成本情况；以2017年6月份为基准，并考虑三季度特定事项的影响，预计了2017年1至9月的其他成本费用情况。公司预计2017年1至9月实现营业收入11.5至12.5亿元，同比增长约40%至50%，实现扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润8,000至9,000万元，同比增长约70%至90%。上述2017年1至9月财务数据仅为公司初步预计数据，未经会计师事务所审计或审阅，不构成盈利预测，请投资者注意投资风险。

九、其他说明

如无特别说明，本上市公告书中的简称或名词的释义与本公司首次公开发行股票招股说明书中的含义相同。

本上市公告中所列出的数据可能因四舍五入原因而与根据上市公告书中所列示的相关单项数据计算得出的结果存在尾数差异。

第二节 股票上市情况

一、股票发行上市审核情况

（一）编制上市公告书的法律依据

本上市公告书系根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规规定，并按照上海证券交易所《股票上市公告书内容与格式指引》编制而成，旨在向投资者提供有关本公司首次公开发行股票并上市的基本情况。

（二）股票发行的核准部门和文号

本公司首次公开发行股票已经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1490号”批复核准。

（三）交易所同意股票上市文件的文号

本公司 A 股股票上市已经上海证券交易所“自律监管决定书[2017]341号”批准。

二、股票上市相关信息

（一）上市地点：上海证券交易所

（二）上市时间：2017年9月21日

（三）股票简称：掌阅科技

（四）股票代码：603533

（五）本次公开发行后的总股本：40,100 万股

（六）本次公开发行的股票数量：4,100 万股

（七）本次上市的无流通限制及锁定安排的股票数量：4,100 万股

（八）发行前股东所持股份的流通限制及期限：详见本上市公告书“第一节 重要声明与提示”

（九）发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺：详见本上市公告书“第一节 重要声明与提示”

（十）本次上市股份的其他锁定安排：详见本上市公告书“第一节 重要声明与提示”

（十一）股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

（十二）上市保荐机构：华泰联合证券有限责任公司

第三节 发行人、股东和实际控制人情况

一、发行人基本情况

(一) 基本情况

| | |
|-----------|--|
| 中文名称 | 掌阅科技股份有限公司 |
| 英文名称 | IReader Technology Co., Ltd |
| 本次发行后注册资本 | 40,100 万元 |
| 法定代表人 | 成湘均 |
| 住所 | 北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO23 号楼（南办公楼）20 层 2307 |
| 经营范围 | 技术推广服务；计算机系统服务；公共软件服务；经济贸易咨询；投资咨询；销售电子产品、文具用品、机械设备；设计、制作、代理、发布广告；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 12 月 02 日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2019 年 09 月 30 日）；出版物批发、零售；从事互联网文化活动；中国内地已正式出版的出版物内容的网络（含手机网络）传播；互联网游戏、手机游戏的出版（网络出版服务许可证有效期至 2021 年 12 月 31 日）；版权贸易。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 主营业务 | 互联网数字阅读服务及增值服务业务 |
| 所属行业 | 互联网和相关服务 |
| 电话 | 010-59236288 |
| 传真 | 010-59231388-802 |
| 电子邮箱 | IR@zhangyue.com |
| 董事会秘书 | 杨卓 |

(二) 董事、监事、高级管理人员任职及其持股情况

1、董事、监事、高级管理人员任职情况

| 姓名 | 职位 | 任期 |
|-----|----------------------|-----------------------|
| 成湘均 | 董事长、总经理 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 张凌云 | 董事 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 王良 | 董事、副总经理 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 刘伟平 | 董事 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 张萱 | 独立董事 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 林涛 | 独立董事 | 2015年8月14日至2018年8月13日 |
| 黄国伟 | 监事会主席 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 陈新港 | 监事 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 郭敏 | 职工监事 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 贾生亭 | 副总经理 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 游亭 | 副总经理 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 杨卓 | 副总经理、董事会秘书、 财务负责人 | 2016年7月11日至2019年7月10日 |
| 张媛 | 副总经理 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |
| 高兵 | 副总经理 | 2015年6月3日至2018年6月2日 |

2、董事、监事、高级管理人员持股情况

单位：万股

| 姓名 | 职位 | 直接持股数量 | 直接持股比例 | 间接持股数量 | 间接持股比例 |
|-----|---------|-------------|--------|----------|---------|
| 成湘均 | 董事长、总经理 | 11,587.4893 | 32.19% | - | - |
| 张凌云 | 董事 | 12,197.3572 | 33.88% | - | - |
| 王良 | 董事、副总经理 | 3,964.1411 | 11.01% | - | - |
| 刘伟平 | 董事 | 2,744.4054 | 7.62% | 125.0229 | 0.3473% |
| 张萱 | 独立董事 | - | - | - | - |
| 林涛 | 独立董事 | - | - | - | - |
| 黄国伟 | 监事会主席 | - | - | 60.9867 | 0.1694% |
| 陈新港 | 监事 | - | - | 121.9735 | 0.3388% |
| 郭敏 | 职工监事 | - | - | 9.1480 | 0.0254% |
| 贾生亭 | 副总经理 | - | - | 152.4669 | 0.4235% |
| 游亭 | 副总经理 | - | - | 152.4669 | 0.4235% |

| | | | | | |
|----|------------------|---|---|----------|---------|
| 杨卓 | 副总经理、董事会秘书、财务负责人 | - | - | - | - |
| 张媛 | 副总经理 | - | - | 121.9735 | 0.3388% |
| 高兵 | 副总经理 | - | - | 121.9735 | 0.3388% |

二、控股股东及实际控制人基本情况

公司控股股东、实际控制人为张凌云、成湘均，张凌云、成湘均为一致行动人。张凌云直接持有公司 12,197.3572 万股，占本次发行前公司股份的 33.88%，为公司第一大股东；成湘均直接持有发行人 11,587.4893 万股，占本次发行前公司股份的 32.19%，为公司第二大股东。两人合计持有公司 66.07% 的股份，共同控制本公司。张凌云、成湘均的基本情况如下：

1、张凌云

| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 张凌云 |
| 性别 | 男 |
| 国籍 | 中国 |
| 身份证号 | 34010319761016**** |
| 住所 | 北京市朝阳区广渠门外大街 3 号院 |
| 是否取得其他国家或地区的永久居留权 | 无 |

张凌云，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，长江商学院工商管理硕士。张凌云先生 1999 年至 2002 年就职于安徽电视台；2002 年至 2005 年就职于 TCL 移动通信有限公司；2005 年至 2007 年就职于创维移动通信技术（深圳）有限公司；2008 年 9 月至 2015 年 5 月历任掌中浩阅、掌阅有限业务负责人、执行董事、董事长，2015 年 6 月起担任掌阅科技董事。

2、成湘均

| | |
|------|--------------------|
| 姓名 | 成湘均 |
| 性别 | 男 |
| 国籍 | 中国 |
| 身份证号 | 44028119781025**** |

| | |
|-------------------|----------------|
| 住所 | 广东省乐昌市坪石镇河西生活区 |
| 是否取得其他国家或地区的永久居留权 | 无 |

成湘均，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国矿业大学计算机应用专科。成湘均先生 2000 年 3 月至 2003 年 8 月就职于北京海沃德科技有限公司担任开发主管；2004 年 7 月至 2007 年 4 月就职于北京驰讯通信息技术有限公司担任研发部经理、移动事业部总经理；2007 年 6 月至 2010 年 9 月就职于北京卡美星达数码科技有限公司担任总经理；2011 年 1 月至 2015 年 5 月历任掌中浩阅、掌阅有限总经理、董事，2015 年 6 月起担任掌阅科技董事长、总经理。

三、股本结构及前十名股东情况

(一) 发行人：本次发行前后的股本结构变动情况

本次发行前，公司总股本为 36,000 万元，本次公开发行新股 4,100 万股，占发行后总股本的 10.22%。本公司发行前后的股权结构如下：

单位：万股

| 股东名称 | 发行前 | | 发行后 | | | 备注 |
|-----------------------|-------------|--------|-------------|--------|----------------|----|
| | 持股数量 | 持股比例 | 持股数量 | 持股比例 | 锁定期限制 | |
| 一、有限售条件 A 股流通股 | | | | | | |
| 张凌云 | 12,197.3572 | 33.88% | 12,197.3572 | 30.42% | 自上市之日起锁定 36 个月 | - |
| 成湘均 | 11,587.4893 | 32.19% | 11,587.4893 | 28.90% | 自上市之日起锁定 36 个月 | - |
| 王良 | 3,964.1411 | 11.01% | 3,964.1411 | 9.89% | 自上市之日起锁定 12 个月 | - |
| 国金天吉 | 3,600.0000 | 10.00% | 3,600.0000 | 8.98% | 自上市之日起锁定 16 个月 | - |
| 刘伟平 | 2,744.4054 | 7.62% | 2,744.4054 | 6.84% | 自上市之日起锁定 12 个月 | - |
| 天津爱瑞德 | 1,582.6071 | 4.40% | 1,582.6071 | 3.95% | 自上市之日起锁定 14 个月 | - |
| 奥飞文化 | 323.9999 | 0.90% | 323.9999 | 0.81% | 自上市之日起锁定 16 个月 | - |

| | | | | | | |
|----------------|-------------|---------|-------------|---------|---|---|
| 小计 | 36,000.0000 | 100.00% | 36,000.0000 | 89.78% | | |
| 二、无限售条件 A 股流通股 | | | | | | |
| 社会公众股 | - | - | 4,100.0000 | 10.22% | - | - |
| 合计 | 36,000.0000 | 100.00% | 40,100.0000 | 100.00% | | |

(二) 前十名股东持股情况

公司本次公开发行结束后，上市前的股东总数为 42,125 户，其中前十名股东的持股情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 股份数（万股） | 持股比例 |
|----|---------------------------------|-------------|--------|
| 1 | 张凌云 | 12,197.3572 | 30.42% |
| 2 | 成湘均 | 11,587.4893 | 28.90% |
| 3 | 王良 | 3,964.1411 | 9.89% |
| 4 | 深圳国金天吉创业投资企业（有限合伙） | 3,600.0000 | 8.98% |
| 5 | 刘伟平 | 2,744.4054 | 6.84% |
| 6 | 天津爱瑞德企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,582.6071 | 3.95% |
| 7 | 广州奥飞文化传播有限公司 | 323.9999 | 0.81% |
| 8 | 华泰联合证券有限责任公司 | 4.1402 | 0.01% |
| 9 | 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 1.6050 | 0.00% |
| 10 | 中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行股份有限公司 | 1.1235 | 0.00% |
| | 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 1.1235 | 0.00% |
| 合计 | | 36,007.9922 | 89.80% |

第四节 股票发行情况

1、发行数量：4,100 万股，占本次发行后总股本的 10.22%，全部为公开发行新股。

2、发行价格：人民币 4.05 元/股，发行价格对应的市盈率为 22.96 倍。

3、每股面值：人民币 1.00 元

4、发行方式：本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售（以下简称“网下发行”）和网上向持有上海市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式。其中，网下向投资者询价配售股票数量为 4,100,000 股，占本次发行总量的 10%；网上发行股票数量为 36,900,000 股，占本次发行总量的 90%。本次发行网上、网下投资者放弃认购股份由主承销商华泰联合证券包销，包销股份数量为 41,402 股，包销比例为 0.10%。

5、募集资金总额及注册会计师对资金到位的验证情况：本次发行募集资金总额 16,605.00 万元，扣除发行费用 3,272.08 万元，募集资金净额为 13,332.92 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 9 月 14 日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2017]48370005 号《验资报告》。

6、发行费用：3,272.08 万元，具体明细构成如下：

| 项目 | 金额（万元） |
|---------------|-----------------|
| 保荐承销费 | 2,300.00 |
| 审计及验资费 | 301.89 |
| 律师费 | 268.87 |
| 发行手续及材料制作费用 | 118.30 |
| 用于本次发行的信息披露费用 | 283.02 |
| 合计 | 3,272.08 |

注：发行费用不包含相应增值税。

7、募集资金净额：13,332.92 万元

8、发行后每股净资产：2.15 元

9、发行后每股收益：0.18 元

第五节 财务会计情况

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 3 月 31 日的资产负债表，2014 年度、2015 年度、2016 年度和 2017 年 1 至 3 月的利润表，以及 2014 年度、2015 年度、2016 年度和 2017 年 1 至 3 月的现金流量表进行了审计，并出具了标准无保留意见的瑞华审字[2017]48370006 号《审计报告》。投资者可阅读本公司招股说明书“第十节 财务会计信息”和“第十一节 管理层讨论与分析”的相关内容，本上市公司公告书不再进行披露。

本公司截至 2017 年 6 月 30 日的资产负债表，2017 年 1 至 6 月利润表，2017 年 1 至 6 月现金流量表未经审计，但已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审阅并出具了瑞华阅字[2017]48370001 号《审阅报告》。投资者可阅读本公司招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”的相关内容，公司主要财务数据如下：

| 项目 | 2017.6.30 | 2016.12.31 | 变动幅度 |
|---------------------------|------------------|----------------|---------|
| 流动资产（元） | 1,034,100,188.58 | 904,173,143.91 | 14.37% |
| 流动负债（元） | 315,615,347.53 | 239,028,173.70 | 32.04% |
| 总资产（元） | 1,118,334,770.31 | 973,604,736.59 | 14.87% |
| 归属于母公司股东的所有者权益（元） | 798,618,228.59 | 730,476,562.89 | 9.33% |
| 归属于母公司股东的每股净资产（元/股） | 2.22 | 2.03 | 9.33% |
| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 | 变动幅度 |
| 营业总收入（元） | 792,853,084.94 | 486,172,512.28 | 63.08% |
| 营业利润（元） | 77,542,538.00 | 23,832,048.01 | 225.37% |
| 利润总额（元） | 78,683,755.00 | 24,562,380.59 | 220.34% |
| 归属于母公司股东的净利润（元） | 68,026,899.74 | 20,517,139.39 | 231.56% |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 64,856,600.66 | 19,949,707.23 | 225.10% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.19 | 0.06 | 216.67% |

| | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|---------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.18 | 0.06 | 200.00% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 9.01 | 3.09 | 5.92 |
| 扣除非经常性损益后的加权净资产收益率（%） | 8.58 | 3.01 | 5.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 143,027,961.12 | 69,295,263.13 | 106.40% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.40 | 0.19 | 106.40% |

注：净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率两个指标的变动幅度为两期数的差值。

2017年3月末以来，公司经营模式、主要客户及供应商构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等方面均未发生重大变化，受益于数字阅读行业整体快速发展和公司优先占领市场策略的实施，2017年以来公司数字阅读平台保持了较强的市场竞争力，活跃用户规模、付费用户规模和用户付费水平继续快速增长，公司经营业绩大幅增长，2017年1至6月营业收入较去年同期增长63.08%，扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润较去年同期增长225.10%，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长106.40%。

公司经营业绩大幅增长的主要原因是：

第一，公司所处的数字阅读行业持续快速增长。受益于国家产业政策的支持及互联网信息技术的高速发展，数字阅读行业持续获得持续快速增长。根据中国音像与数字出版协会发布的《2016年度中国数字阅读白皮书》，2015年我国数字阅读行业市场规模达120亿元，同比增长25%。根据智研咨询《2016-2022年中国移动阅读市场评估及场发展趋势研究报告》，2017年移动阅读收入规模预计达到157亿元，移动阅读市场仍有较大发展空间。根据QuestMobile发布的《移动互联网2017春季报告》，数字阅读细分行业的用户规模同比增长29.9%。

第二，通过为用户提供具有吸引力的海量内容资源和极致的产品体验，公司用户规模不断扩大，用户粘性进一步增强。公司数字阅读平台“掌阅”2016年和2017年1至6月的运营数据如下：

| 期间 | 2017年1-6月 | 同比增长 | 2016年 | 2016年1-6月 |
|----|-----------|------|-------|-----------|
|----|-----------|------|-------|-----------|

| | | | | |
|--------------|-----------|--------|----------|----------|
| 平均月活跃用户数（万人） | 10,326.86 | 23.09% | 9,363.04 | 8,389.84 |
| 充值用户人数（万人） | 1,561.41 | 28.49% | 2,428.91 | 1,215.22 |
| 日均阅读时长（分钟/人） | 42.31 | 37.10% | 35.21 | 30.86 |

公司数字阅读平台的活跃用户和付费用户规模在 2017 年上半年保持持续快速增长,平均月活跃用户数在 2017 年上半年同比增长 23.09%,付费用户数在 2017 年上半年同比增长 28.49%,表明发行人数字阅读平台已经获得市场和用户的广泛认可,具备了坚实的用户流量基础和忠实的付费用户群体。根据 TalkingData 的应用排行数据显示,2016 年和 2017 年各个季度阅读类应用排名中,“掌阅”APP 覆盖率和活跃率均排名第一。

公司数字阅读平台内丰富的数字内容和良好的阅读体验提升了用户粘性,人均阅读时长持续提升。2017 年上半年,每个用户使用“掌阅”的日均阅读时长为 42.31 分钟,较上年同期增长 37.10%,用户粘性的增强带动了发行人数字阅读业务收入规模的增长。

公司根据 2017 年以来的业务发展趋势以及 2017 年 6 月的业务数据预计了 2017 年 1 至 9 月的活跃用户数、付费用户数、人均付费金额,进而预计了营业收入,根据版权采购合同、渠道合作协议中约定的分成比例预计了营业成本,根据今年的推广计划预计了销售费用中的推广费;根据三季度预计的员工变动,以及对应岗位的人员成本,预计了 2017 年 1 至 9 月的人员成本情况;以 2017 年 6 月份为基准,并考虑三季度特定事项的影响,预计了 2017 年 1 至 9 月的其他成本费用情况。公司预计 2017 年 1 至 9 月实现营业收入 11.5 至 12.5 亿元,同比增长约 40%至 50%,实现扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润 8,000 至 9,000 万元,同比增长约 70%至 90%。上述 2017 年 1 至 9 月财务数据仅为公司初步预计数据,未经会计师事务所审计或审阅,不构成盈利预测,请投资者注意投资风险。

第六节 其他重要事项

一、募集资金专户存储三方监管协议的安排

(一) 募集资金专户开设情况

为规范公司募集资金的管理，切实保护投资者权益，根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013年修订）》等法律法规的规定，公司已与华泰联合证券和存放募集资金的商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。《募集资金专户存储三方监管协议》对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定。公司募集资金专户的开立情况如下：

| 开户人 | 银行名称 | 募集资金专户账号 | 专户用途 |
|------|---------------------|-------------------------|------------------|
| 掌阅科技 | 北京银行股份有限公司 现代城支行 | 20000011105000018335767 | 数字阅读资源平台 升级项目 |

(二) 募集资金专户三方监管协议的主要内容

公司简称为“甲方”，开户银行简称为“乙方”，华泰联合有限责任公司简称为“丙方”。

1、甲乙双方应当共同遵守《中华人民共和国票据法》、《支付结算办法》、《人民币银行结算账户管理办法》等法律、法规、规章。

2、丙方作为甲方的保荐人，应当依据有关规定指定保荐代表人或其他工作人员对甲方募集资金使用情况进行监督。

丙方承诺按照《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及甲方制订的募集资金管理制度对甲方募集资金管理事项履行保荐职责，进行持续督导工作。

丙方可以采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权。甲方和乙方应当配合丙方的调查与查询。丙方每半年对甲方募集资金的存放和使用情况进行一次现

场检查。

3、甲方授权丙方指定的保荐代表人姚玉蓉、张鹏可以在乙方对公业务营业时间内随时到乙方查询、复印甲方专户的资料；乙方应及时、准确、完整地向其提供所需的有关专户的资料。

保荐代表人向乙方查询甲方专户有关情况时应出具本人的合法身份证明；丙方指定的其他工作人员向乙方查询甲方专户有关情况时应出具本人的合法身份证明和单位介绍信。

4、乙方按月（每月第5个工作日之前）向甲方出具对账单，并抄送丙方。乙方应保证对账单内容真实、准确、完整。

5、甲方一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过5,000万元且达到发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的20%的，甲方应当及时以传真方式通知丙方，同时提供专户的支出清单。

6、丙方有权根据有关规定更换指定的保荐代表人。丙方更换保荐代表人的，应将相关证明文件书面通知乙方，同时按本协议第十二条的要求向甲方、乙方书面通知更换后的保荐代表人联系方式。更换保荐代表人不影响本协议的效力。

7、乙方连续三次未及时向丙方出具对账单或向丙方通知专户大额支取情况，以及存在未配合丙方调查专户情形的，甲方或者丙方可以要求甲方单方面终止本协议并注销募集资金专户。

8、丙方发现甲方、乙方未按约定履行本协议的，应当在知悉有关事实后及时向上海证券交易所书面报告。

9、本协议自甲、乙、丙三方法定代表人/负责人或其授权代表签署并加盖各自单位公章之日起生效，至专户资金全部支出完毕并依法销户且丙方督导期结束之日（2019年12月31日）起失效。

二、其他事项

本公司在招股意向书刊登日至上市公告书刊登前，未发生可能对本公司有较

大影响的其他重要事项，具体如下：

- 1、本公司主要业务发展目标进展情况正常；
- 2、本公司所处行业和市场未发生重大变化；
- 3、除与正常业务经营相关的商务合同外，本公司未订立其他对本公司资产、负债、权益和经营成果产生重大影响的重要合同；
- 4、本公司没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生未在招股说明书中披露的重大关联交易；
- 5、本公司未发生重大投资事项；
- 6、本公司未发生重大资产（或股权）购买、出售及置换；
- 7、本公司住所未发生变更；
- 8、本公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未发生变化；
- 9、本公司未发生重大诉讼、仲裁事项；
- 10、本公司未发生对外担保等或有事项；
- 11、本公司的财务状况和经营成果未发生重大变化；
- 12、本公司未召开董事会、监事会或股东大会；
- 13、本公司未发生其他应披露的重大事项。

第七节 上市保荐机构及其意见

一、上市保荐机构基本情况

保荐机构：华泰联合证券有限责任公司

法定代表人：刘晓丹

住所：深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A

联系地址：北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层

联系电话：010-56839300

联系传真：010-56839400

保荐代表人：姚玉蓉、张鹏

二、上市保荐机构的推荐意见

保荐机构认为，掌阅科技首次公开发行的股票符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，具备在上海证券交易所上市的条件。华泰联合证券有限责任公司同意推荐掌阅科技股份有限公司的股票在上海证券交易所上市。

（本页为正文，为《掌阅科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之签章页）



掌阅科技股份有限公司

2017年9月20日

100000186097

(本页为正文，为《掌阅科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之签章页)

华泰联合证券有限责任公司

2017年9月20日

