

公司代码：603533

公司简称：掌阅科技

**掌阅科技股份有限公司**  
**2020 年第三季度报告正文**

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议 2020 年第三季度报告。
- 1.3 公司负责人成湘均、主管会计工作负责人张维聪及会计机构负责人（会计主管人员）朱丹保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                | 本报告期末             | 上年度末                | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|----------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| 总资产            | 2,120,392,108.44  | 1,911,656,793.69    | 10.92           |
| 归属于上市公司股东的净资产  | 1,345,313,028.93  | 1,240,683,659.45    | 8.43            |
|                | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减(%)      |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 246,074,403.89    | 111,586,685.76      | 120.52          |
|                | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减(%)      |
| 营业收入           | 1,495,034,254.71  | 1,386,496,470.70    | 7.83            |
| 归属于上市公司股东的净利润  | 166,115,485.60    | 108,039,361.37      | 53.75           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 | 162,844,317.75    | 88,310,648.68       | 84.40           |

|               |       |      |              |
|---------------|-------|------|--------------|
| 常性损益的净利润      |       |      |              |
| 加权平均净资产收益率(%) | 12.82 | 9.44 | 增加 3.38 个百分点 |
| 基本每股收益(元/股)   | 0.41  | 0.27 | 51.85        |
| 稀释每股收益(元/股)   | 0.41  | 0.27 | 51.85        |

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期金额<br>(7-9月) | 年初至报告期末<br>金额(1-9月) | 说明 |
|---|----------------|---------------------|----|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 3,522,689.76   | 8,087,993.33        |    |
| 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 |                | 19,883.84           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -805,718.09    | -3,399,155.52       |    |
| 少数股东权益影响额(税后)   | -82,473.86     | -296,023.78         |    |
| 所得税影响额  | -495,830.36    | -1,141,530.02       |    |
| 合计  | 2,138,667.45   | 3,271,167.85        |    |

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

| 股东总数(户)      |             | 34,119 |                     |         |           |       |
|--------------|-------------|--------|---------------------|---------|-----------|-------|
| 前十名股东持股情况    |             |        |                     |         |           |       |
| 股东名称<br>(全称) | 期末持股数量      | 比例(%)  | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情况 |           | 股东性质  |
|              |             |        |                     | 股份状态    | 数量        |       |
| 张凌云          | 121,973,572 | 30.42  |                     | 质押      | 5,200,000 | 境内自然人 |
| 成湘均          | 115,874,893 | 28.90  |                     | 质押      | 5,200,000 | 境内自然人 |

|                                 |            |      |  |    |           |       |
|---------------------------------|------------|------|--|----|-----------|-------|
| 王良                              | 29,461,411 | 7.35 |  | 无  |           | 境内自然人 |
| 刘伟平                             | 16,419,954 | 4.09 |  | 质押 | 7,535,300 | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司                      | 9,644,461  | 2.41 |  | 无  |           | 境外法人  |
| 中国银河证券股份有限公司                    | 7,710,000  | 1.92 |  | 无  |           | 国有法人  |
| 天津爱瑞德企业管理咨询合伙企业（有限合伙）           | 4,863,152  | 1.21 |  | 无  |           | 其他    |
| 深圳国金天吉创业投资企业（有限合伙）              | 4,098,459  | 1.02 |  | 无  |           | 其他    |
| 掌阅科技股份有限公司—第一期员工持股计划            | 3,502,000  | 0.87 |  | 无  |           | 其他    |
| 招商银行股份有限公司—银华创业板两年定期开放混合型证券投资基金 | 864,600    | 0.22 |  | 无  |           | 未知    |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                  | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |             |
|-----------------------|---------------|---------|-------------|
|                       |               | 种类      | 数量          |
| 张凌云                   | 121,973,572   | 人民币普通股  | 121,973,572 |
| 成湘均                   | 115,874,893   | 人民币普通股  | 115,874,893 |
| 王良                    | 29,461,411    | 人民币普通股  | 29,461,411  |
| 刘伟平                   | 16,419,954    | 人民币普通股  | 16,419,954  |
| 香港中央结算有限公司            | 9,644,461     | 人民币普通股  | 9,644,461   |
| 中国银河证券股份有限公司          | 7,710,000     | 人民币普通股  | 7,710,000   |
| 天津爱瑞德企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 4,863,152     | 人民币普通股  | 4,863,152   |
| 深圳国金天吉创业投资企业（有限合伙）    | 4,098,459     | 人民币普通股  | 4,098,459   |
| 掌阅科技股份有限公司—第一期员工持股计划  | 3,502,000     | 人民币普通股  | 3,502,000   |

|   |   |        |         |
|---|---|--------|---------|
| 招商银行股份有限公司—<br>银华创业板两年定期开放<br>混合型证券投资基金 | 864,600   | 人民币普通股 | 864,600 |
| 上述股东关联关系或一致<br>行动的说明                    | 1、报告期内，张凌云先生与成湘均先生为公司一致行动人，两人合计持有公司股份 237,848,465 股，占公司股本 59.31%；<br>2、除上述情况外，本公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |         |

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

## 三、重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 本报告期末          | 上年度末          | 变动比例     | 变动原因                               |
|----------|----------------|---------------|----------|------------------------------------|
| 交易性金融资产  |                | 6,540,561.04  | -100.00% | 本期无相关金融产品所致                        |
| 其他应收款    | 5,511,490.17   | 4,174,988.13  | 32.01%   | 主要系本期业务保证金增加所致                     |
| 存货       | 712,802.25     |               | /        | 主要系本期增加电商平台销售实体书备货所致               |
| 其他流动资产   | 14,867,466.78  | 4,189,352.26  | 254.89%  | 主要系本期待抵扣进项税增加和大额存单及定期存款计提的应收利息增加所致 |
| 其他权益工具投资 | 186,334,500.00 | 28,860,000.00 | 545.65%  | 主要系本期新增股权投资所致                      |
| 长期待摊费用   | 1,256,410.69   | 1,803,729.30  | -30.34%  | 主要系本期装修费及服务费用摊销所致                  |

## 2020年第三季度报告

|        |                |                |          |                              |
|--------|----------------|----------------|----------|------------------------------|
| 预收款项   |                | 27,462,858.19  | -100.00% | 主要系新收入准则实施重分类至合同负债所致         |
| 应付账款   | 414,931,284.00 | 289,215,868.10 | 43.47%   | 主要系业务拓展及优化运营所致               |
| 合同负债   | 253,338,190.05 |                | /        | 主要系新收入准则实施导致预收账款及其他流动负债重分类所致 |
| 其他应付款  | 2,481,319.88   | 11,457,475.38  | -78.34%  | 主要系代收代付科研课题款本期已支付所致          |
| 其他流动负债 | 15,200,291.40  | 250,115,706.20 | -93.92%  | 主要系新收入准则实施重分类至合同负债所致         |
| 递延收益   | 4,866,388.85   | 2,271,228.33   | 114.26%  | 主要系本期新增需要递延收益的政府补助项目所致       |

## 利润表变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 上年初至上年报告<br>期末 (1-9月) | 变动比例    | 变动原因                          |
|--------|-------------------|-----------------------|---------|-------------------------------|
| 财务费用   | -19,071,572.91    | -29,310,059.59        | -34.93% | 主要系汇兑损益及利息收入综合影响所致            |
| 其他收益   | 13,226,564.34     | 9,315,304.56          | 41.99%  | 主要系本期进项税加计扣除金额增加及本期收到相关补助增加所致 |
| 投资收益   | 21,283,573.67     | 31,130,181.85         | -31.63% | 主要系去年同期处置长期股权投资，本期无相关事项所致     |
| 信用减值损失 | -425,587.56       | -1,942,563.18         | -78.09% | 主要系本期应收账款变动所致                 |
| 所得税费用  | 36,339,936.73     | 11,123,912.20         | 226.68% | 主要系版权业务及商业化增值业务增长导致相关税费增加所致   |

## 现金流量表变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称              | 年初至报告期末<br>(1-9 月) | 上年初至上年报告<br>期末 (1-9 月) | 变动比例     | 变动原因   |
|-------------------|--------------------|------------------------|----------|--|
| 经营活动产生的<br>现金流量净额 | 246,074,403.89     | 111,586,685.76         | 120.52%  | 主要系业务规模增长<br>及运营优化综合影响<br>所致                     |
| 投资活动产生的<br>现金流量净额 | -646,458,891.11    | -328,913,104.31        | -96.54%  | 主要系本期股权投资<br>增加及购买大额存单<br>综合影响所致                 |
| 筹资活动产生的<br>现金流量净额 | -61,023,584.91     | -9,210,000.00          | -562.58% | 主要系去年同期取得<br>少股投资款，本期无<br>相关事项及本期支付<br>分红款综合影响所致 |

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2020 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司 2020 年非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案，同意公司非公开发行股票方案及引进战略投资者等相关事项。具体内容详见公司 2020 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2020 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司撤回非公开发行股票申请文件并重新申报的议案》及调整后的非公开发行 A 股股票等相关议案，同意公司调整 2020 年非公开发行 A 股股票方案，撤回行政许可申请文件并重新进行申报，具体内容详见公司于 2020 年 8 月 21 日和 2020 年 8 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告。

2020 年 9 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：202577），中国证监会对公司本次提交的非公开发行股票行政许可申请材料进行了审核，认为申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

2020 年 10 月 15 日，公司披露了《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》，中国证监会依法对公司提交的行政许可申请材料进行了审查，需公司及相关中介机构就有关问题作出书面说明和解释，公司及相关中介机构已于 2020 年 10 月 21 日对上述反馈意见进行了书面回复，详见 2020 年 10 月 15 日和 2020 年 10 月 22 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告。

公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会进一步审核，能否最终获得核准尚存在不确定性。公司将根据该事项的具体进展情况，依据相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性决策，注意投资风险。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

|       |                  |
|-------|------------------|
| 公司名称  | 掌阅科技股份有限公司       |
| 法定代表人 | 成湘均              |
| 日期    | 2020 年 10 月 23 日 |