



中文在线数字出版集团股份有限公司

2018 年第一季度报告

2018-043

2018 年 04 月

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人童之磊、主管会计工作负责人童之磊及会计机构负责人(会计主管人员)李凤梅声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	144,094,657.52	105,700,622.97	36.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,933,545.52	-8,736,362.11	-254.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-31,181,824.79	-8,954,580.83	-248.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-137,801,878.20	-57,699,886.92	-138.83%
基本每股收益（元/股）	-0.0438	-0.0124	-253.23%
稀释每股收益（元/股）	-0.0432	-0.0123	-251.22%
加权平均净资产收益率	-1.17%	-0.34%	-0.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,909,453,724.22	2,963,325,381.70	-1.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,636,446,303.89	2,664,011,406.07	-1.03%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额
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）	-2,902.12
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）	281,721.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,540.05
合计	248,279.27

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——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 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。

二、重大风险提示

1、宏观经济波动

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的特点。近年来，随着宏观经济和信息文化需求的不断增长，人们对数字版权阅读产品和服务的需求也呈现不断增长的态势。数字出版行业与国民经济呈现一定的相关性，宏观经济波动将导致数字阅读类产品和服务的需求出现一定的波动。

2、版权采集价格上涨的风险

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

3、应收款项回收风险

本报告期末及 2017 年末，公司应收账款账面价值分别为 15,491.92 万元、13,338.36 万元，应收账款金额较大，主要是因为公司与咪咕数字传媒有限公司相关业务的结算周期较长。公司一般在提供数字阅读产品后的 4-5 个月后收到相关结算款项，导致各期末应收账款余额较大。如果未来公司客户持续扩大应收账款数额，延迟付款时间，可能会给公司扩大相应风险。针对规模较大的应收账款，公司进行实时跟踪，定期进行汇总分析，确保每笔应收账款有跟踪、有反馈，从而降低应收款项回收风险。

4、业绩季节性波动风险

由于公司主要客户咪咕数字传媒有限公司出具的结算单一般会滞后，公司数字阅读产品上半年收入因为结算单滞后，未能确认收入导致该业务上半年所贡献的收入偏少。教育阅读业务及其他部分 TO B 业务方面，客户通常在每年上半年编制预算、制定采购计划，经过方案审查、立项批复、采购申请、合同签订等程序后，项目实施主要集中在下半年，公司业务收入主要集中在下半年。受上述等因素的影响，公司上半年的营业收入占全年比重偏低。而营业成本及管理费用主要构成部分人员工资及差旅费等上下半年基本持平，使得公司上半年的营业利润和净利润较全年相比偏低。公司业绩季节性波动会给公司经营活动带来较大影响，如资金使用安排、融资活动安排等，同时也会造成公司各类财务指标出现较大的波动。

5、IP 衍生出品风险

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

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,892	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比 例	持股数量	持有有限售条 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	14.36%	111,379,416	111,379,416	质押	28,205,961
北京启迪华创投资咨询有限公司	境内非国有法人	10.38%	80,490,900	77,812,774		
朱明	境内自然人	6.51%	50,509,831	50,509,831		
建水文睿企业管理有限公司	境内非国有法人	5.41%	41,965,205	41,965,205	质押	3,875,923
全国社保基金五零四组合	其他	2.69%	20,892,757	0		
王秋虎	境内自然人	1.94%	15,066,173	14,993,773	质押	14,957,565
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	11,512,413	8,322,413		
北京世纪泓慧投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.02%	7,887,955	0		
胡松挺	境内自然人	1.00%	7,753,624	0	质押	4,153,200
东海基金—上海银行—盈科 2 号—鑫龙 185 号资产管理计划	其他	0.88%	6,820,225	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
全国社保基金五零四组合	20,892,757	人民币普通股	20,892,757			
北京世纪泓慧投资中心（有限合伙）	7,887,955	人民币普通股	7,887,955			
胡松挺	7,753,624	人民币普通股	7,753,624			
东海基金—上海银行—盈科 2 号—鑫龙 185 号资产管理计划	6,820,225	人民币普通股	6,820,225			
陈耀杰	6,706,127	人民币普通股	6,706,127			
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	6,590,000	人民币普通股	6,590,000			
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	5,995,305	人民币普通股	5,995,305			
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	4,134,673	人民币普通股	4,134,673			
周立军	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
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控股股东，双方存在关联关系，童之磊与朱明为一致行动人；中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金、兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金管理人同为中邮创业基金管理股份有限公司，					

	双方存在关联关系，未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

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

是 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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
童之磊	111,379,416			111,379,416	首发前限售股	2018年4月16日解除限售11,137,941股。2020年1月21日后，剩余限售股根据首发前限售承诺，按照一定比例解除限售。
北京启迪华创投资咨询有限公司	77,812,774			77,812,774	首发前限售股	2018年4月16日解除限售33,041,965股，剩余限售股根据首发前限售承诺，按照一定比例解除限售。
建水文睿企业管理有限公司	41,965,205			41,965,205	首发前限售股	2018年4月16日解除限售16,786,082股，剩余限售股根据首发前限售承诺，按照一定比例解除限售。
王秋虎	14,993,773			14,993,773	首发前限售股	2018年4月16日
浙江华睿海越现代服务业创业投资有限公司	8,322,413			8,322,413	首发前限售股	2018年4月16日
朱明			50,509,831	50,509,831	首发后限售股	2021年3月28日
上海海通数媒创业			3,843,868	3,843,868	首发后限售股	2019年3月28日

投资管理中心						
深圳朗泽稳健一号 产学研投资合伙企业 (有限合伙)			2,835,576	2,835,576	首发后限售股	2021年3月28日
上海贝琛网森创业 投资合伙企业(有 限合伙)			2,682,260	2,682,260	首发后限售股	2019年3月28日
山南优美缔投资咨 询管理有限公司— 上海优美缔股权投 资基金合伙企业 (有限合伙)			1,672,716	1,672,716	首发后限售股	2019年3月28日
王小川			1,060,232	1,060,232	首发后限售股	2019年3月28日
孙宝娟			967,773	967,773	首发后限售股	2019年3月28日
上海国鸿智臻投资 合伙企业(有限合 伙)			447,748	447,748	首发后限售股	2019年3月28日
张帆	297,990			297,990	股权激励限售股	根据《公司股票期权与限制性股票激励计划》规定,按照一定比例解除限售。
张帆	74,499			74,498	高管锁定股	同上
谢广才	595,980			595,980	股权激励限售股	同上
谢广才	148,994			148,996	高管锁定股	同上
王京京	297,991			297,991	股权激励限售股	同上
王京京	74,498			74,497	高管锁定股	同上
宋洁	297,991			297,991	股权激励限售股	同上
宋洁	74,498			74,497	高管锁定股	同上
其他 29 位核心管理 人员	4,165,925			4,165,925	股权激励限售股	同上
合计	260,501,947	0	64,020,004	324,521,950	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目分析：

项目	期末余额	期初余额	变动率	变动原因分析
货币资金	439,422,781.87	759,480,058.06	-42.14%	主要系支付上海晨之科信息技术有限公司（以下简称“晨之科”）股权转让款、影视剧制作费及游戏CP分成款所致
预付款项	156,130,821.12	65,400,972.52	138.73%	主要系预付影视剧制作费与游戏CP分成款所致
其他流动资产	32,000,811.21	24,111,377.90	32.72%	主要系增值税留抵税额增加所致
长期待摊费用	16,818,176.40	12,076,460.40	39.26%	主要系签约新游戏版权金增加所致
其他非流动资产	394,281,015.25	289,945,675.63	35.98%	主要系支付晨之科股权转让所致
非流动负债合计	18,975,793.54	50,739,682.81	-62.60%	主要系本期归还长期借款所致
其他综合收益	1,740,036.53	3,620,711.39	-51.94%	主要系持有号百控股股份有限公司的股票公允价值变动所致

2、利润表项目分析：

项目	本期金额	上期金额	变动率	变动原因分析
营业收入	144,094,657.52	105,700,622.97	36.32%	主要系数字出版运营服务与数字阅读产品收入大幅增长所致
营业成本	91,285,984.21	54,664,571.57	66.99%	主要系版权成本与自有平台推广成本增加所致
营业税金及附加	1,106,862.20	1,645,928.74	-32.75%	主要系城建税与教育费附加减少所致
销售费用	32,738,927.66	23,019,433.03	42.22%	主要系游戏营销推广与职工薪酬增加所致
财务费用	-1,932,306.94	-4,808,666.79	59.82%	主要系利息收入减少所致
资产减值损失	2,333,588.73	168,346.01	1286.19%	主要系计提坏账准备增加所致
投资收益	2,519,675.83	5,315,342.81	-52.60%	主要系参股公司为新产品上线增加营销推广所致
营业利润	-30,695,844.82	-8,698,982.38	-252.87%	主要系加大自有IP运营平台与新游戏的推广，版权与营销推广费用增加所致
利润总额	-30,726,384.87	-8,435,690.16	-264.24%	主要系加大自有IP运营平台与新游戏的推广，版权与营销推广费用增加所致
所得税费用	1,484,612.25	807,894.19	83.76%	主要系子公司中文在线（天津）文化发展有限公司营业利润增加所致
净利润	-32,210,997.12	-9,243,584.35	-248.47%	主要系加大自有IP运营平台与新游戏的推广，版权与营销推广费用增加所致
归属于母公司所有者的净利润	-30,933,545.52	-8,736,362.11	-254.08%	主要系加大自有IP运营平台与新游戏的推广，版权与营销推广费用增加所致
少数股东损益	-1,277,451.60	-507,222.24	-151.85%	主要系控股子公司北京中文万维科技有限公司本期亏损

				所致
--	--	--	--	----

三、现金流量项目分析：

现金流量项目	本期金额	上期金额	变动率	变动原因分析
收到其他与经营活动有关的现金	3,251,816.65	4,854,369.62	-33.01%	主要系本期收到的利息收入减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	136,558,728.26	88,019,333.27	55.15%	主要系版权采集与营销推广增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	55,104,025.02	24,330,994.64	126.48%	主要系对游戏、广告等业务的营销推广增加所致
经营活动现金流出小计	264,765,231.46	190,429,065.74	39.04%	主要系版权采集与营销推广增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-137,801,878.20	-57,699,886.92	-138.83%	主要系版权采集与营销推广增加所致
收回投资收到的现金	3,000,000.00	-	100.00%	系影视投资项目款项收回所致
投资支付的现金	18,867,924.53	-	100.00%	系本期联合投拍影视剧支付制作费所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	130,289,600.00	10,000.00	1,302,796.00%	系支付晨之科股权转让款与境外文学网站 Wuxia world 投资款所致
支付其他与投资活动有关的现金	105,000.00	70,207.90	49.56%	系本期支付办公室装修尾款所致
投资活动现金流出小计	184,525,906.84	43,404,958.81	325.13%	主要系支付晨之科股权转让款与影视制作费所致
投资活动产生的现金流量净额	-181,525,906.84	-43,404,958.81	-318.21%	主要系支付晨之科股权转让款与影视制作费所致
取得借款收到的现金	30,000,000.00	-	100.00%	系新增银行借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	33,340,000.00	-	100.00%	系银行借款保函转回所致
筹资活动现金流入小计	63,340,000.00	-	100.00%	系新增银行借款与银行借款保证金转回所致
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	-	100.00%	系归还银行借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	482,900.00	-	100.00%	系子公司北京中文万维科技有限公司支付少数股东分红款所致
筹资活动现金流出小计	30,512,066.43	6,529.08	467,225.66%	主要系银行借款保证金转回所致
筹资活动产生的现金流量净额	32,827,933.57	-6,529.08	502,895.70%	系新增银行借款与银行借款保证金转回所致
现金及现金等价物净增加额	-286,695,722.90	-101,142,529.33	-183.46%	主要系支付晨之科股权转让款、影视剧制作费与游戏CP分成款所致

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司继续围绕“文化+”、“教育+”双翼飞翔的发展战略，以 IP 一体化开发为核心构建泛娱乐新生态，以数字出版为基础构建在线教育生态，推动公司业务稳定发展。2018 年第一季度，公司实现营业总收入 14,409.47 万元，较去年同期增长 36.32%，主要系数字出

版运营服务与数字阅读产品收入大幅增长所致；归属于上市公司股东的净利润-3,093.35 万元，比上年同期亏损扩大 254.08%，报告期内，公司 IP 一体化战略得到快速推进，加大了对 17K 网站等自有原创文学平台、自有 IP 以及新游戏的推广，同时，为继续扩大内容优势，加大了 IP 版权采购，导致成本及销售费用大幅增加；公司加大了产品及平台的研发投入，研发费用快速增长；同时，因支付并购重组产生的中介机构费用，管理费用较去年同期增长较大。上述主要原因导致了公司净利润亏损扩大。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了发行股份及支付现金购买晨之科剩余 80% 股权。2018 年 3 月 5 日，朱明等 8 名交易对方持有的晨之科 80% 股权过户手续及相关工商变更登记手续已完成，公司持有晨之科 100% 的股权；2018 年 3 月 15 日，公司完成了上述股份的登记手续，本次新增股份数量为 64,020,004 股，上市日期为 2018 年 3 月 29 日。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
发行股份及支付现金购买晨之科剩余 80% 股权	2018 年 03 月 06 日	关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告（公告编号：2018-020）
	2018 年 03 月 27 日	发行股份及支付现金购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书

四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		195,269.31			本季度投入募集资金总额	13,960.97					
报告期内变更用途的募集资金总额		44,956.03									
累计变更用途的募集资金总额		44,956.03			已累计投入募集资金总额	112,465.48					
累计变更用途的募集资金总额比例		23.02%									
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	否	94,634.65	94,634.65	940.63	88,772.37	93.81%	2018 年 12 月 31 日	21.59	4,901.61	不适用	否
在线教育平台及资源建设项目	是	94,634.66	49,678.63	1,939.34	6,612.11	13.31%	2018 年 12 月 31 日	-270.79	247.86	不适用	是
支付晨之科现金对价	否	-	44,956.03	11,081	11,081	24.65%	-	-	-	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	0	6,000	100.00%	-	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	195,269.31	195,269.31	13,960.97	112,465.48	--	--	-249.20	5,149.47	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	195,269.31	195,269.31	13,960.97	112,465.48	--	--	-249.20	5,149.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目在线教育平台及资源建设项目投资进度滞后于原计划进度，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，目前该项目尚处于开发阶段，尚未进行大量资金投入。										

项目可行性发生重大变化的情况说明	2018年2月27日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，并于2018年3月15日召开2018年第一次临时股东大会，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上海晨之科信息技术有限公司80%股权中的全部现金对价，该部分现金对价对应收购晨之科股份比例为24.42%。
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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 原募集资金投资项目“在线教育平台及资源建设项目”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上海晨之科信息技术有限公司80%股权中的全部现金对价，该部分现金对价对应收购晨之科股份比例为24.42%。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、截止2016年7月31日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际金额为88,675,609.54元。2016年8月23日，经公司第二届董事会第三十四次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的XYZH/2016BJA10676号募集资金专项鉴证报告确认，公司对预先投入募投项目的自筹资金88,675,609.54元进行了置换；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。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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。截至 2018 年 3 月 22 日公司共归还募集资金 31,081 万元，剩余 52,919 万元将根据公司募投项目开展进度在规定期限内适时进行归还。</p>
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	截至 2018 年 3 月 31 日，公司累计使用募集资金 112,465.48 万元，未使用募集资金 84,526.50 万元（含利息收入 1,722.68 万元），其中：使用闲置募集资金暂时补充流动资金 52,919.00 万元，使用闲置募集资金进行现金管理 31,440.00 万元，募集资金活期账户余额 167.50 万元。公司将按照计划逐步投入承诺投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	否

六、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

七、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

八、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、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 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情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

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

2018 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	439,422,781.87	759,480,058.06
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	900,000.00	
应收账款	154,919,212.90	133,383,639.60
预付款项	156,130,821.12	65,400,972.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,892,070.11	14,846,995.32
买入返售金融资产		
存货	11,636,631.46	11,176,207.01
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,000,811.21	24,111,377.90
流动资产合计	810,902,328.67	1,008,399,250.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	554,697,821.88	540,166,889.89
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	506,792,789.20	484,790,611.25
投资性房地产	21,619,565.92	21,738,872.26
固定资产	25,957,099.36	26,426,666.86
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	480,851,639.11	488,726,683.89
开发支出	45,006,363.16	38,650,844.47
商誉	34,538,763.83	34,538,763.83
长期待摊费用	16,818,176.40	12,076,460.40
递延所得税资产	17,988,161.44	17,864,662.81
其他非流动资产	394,281,015.25	289,945,675.63
非流动资产合计	2,098,551,395.55	1,954,926,131.29
资产总计	2,909,453,724.22	2,963,325,381.70
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	70,252,836.75	71,421,115.88
预收款项	51,655,660.92	61,265,980.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,545,227.87	41,187,008.05
应交税费	11,929,082.46	14,140,951.96

应付利息	36,394.52	49,408.34
应付股利	132,647.83	132,647.83
其他应付款	52,937,511.96	51,557,464.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	246,489,362.31	239,754,576.74
非流动负债：		
长期借款		30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,250,484.56	17,697,078.27
递延所得税负债	2,725,308.98	3,042,604.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,975,793.54	50,739,682.81
负债合计	265,465,155.85	290,494,259.55
所有者权益：		
股本	711,157,430.00	711,157,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,702,466,765.92	1,697,217,647.72
减：库存股	49,750,916.92	49,750,916.92
其他综合收益	1,740,036.53	3,620,711.39
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	239,902,784.45	270,836,329.97
归属于母公司所有者权益合计	2,636,446,303.89	2,664,011,406.07
少数股东权益	7,542,264.48	8,819,716.08
所有者权益合计	2,643,988,568.37	2,672,831,122.15
负债和所有者权益总计	2,909,453,724.22	2,963,325,381.70

法定代表人：童之磊

主管会计工作负责人：童之磊

会计机构负责人：李凤梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,959,753.37	289,692,399.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	49,277,470.78	46,524,977.76
预付款项	63,778,506.81	37,908,125.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	264,905,635.84	205,453,331.03
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,734,587.68	5,324,953.47
流动资产合计	436,655,954.48	584,903,787.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	348,065,262.37	352,402,254.91
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,745,259,218.76	1,742,701,660.09
投资性房地产		

固定资产	6,656,805.03	6,906,557.53
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	256,892,963.77	257,653,799.04
开发支出	314,453.85	3,797,499.03
商誉		
长期待摊费用	11,438,344.75	6,295,700.89
递延所得税资产	6,989,245.09	6,989,245.09
其他非流动资产	364,979,129.25	254,983,412.43
非流动资产合计	2,740,595,422.87	2,631,730,129.01
资产总计	3,177,251,377.35	3,216,633,916.30
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,211,080.32	44,408,146.80
预收款项	19,172,398.85	24,961,266.45
应付职工薪酬	10,798,820.32	14,020,998.07
应交税费	1,048,637.05	1,310,261.65
应付利息	36,394.52	49,408.34
应付股利	132,647.83	132,647.83
其他应付款	486,067,355.33	483,696,151.52
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	585,467,334.22	568,578,880.66
非流动负债：		
长期借款		30,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,895,437.16	7,140,736.85
递延所得税负债	482,073.97	682,622.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,377,511.13	37,823,359.70
负债合计	592,844,845.35	606,402,240.36
所有者权益：		
股本	711,157,430.00	711,157,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,687,761,721.23	1,682,512,603.03
减：库存股	49,750,916.92	49,750,916.92
其他综合收益	2,731,752.47	3,868,196.13
专项储备		
盈余公积	30,930,203.91	30,930,203.91
未分配利润	201,576,341.31	231,514,159.79
所有者权益合计	2,584,406,532.00	2,610,231,675.94
负债和所有者权益总计	3,177,251,377.35	3,216,633,916.30

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	144,094,657.52	105,700,622.97
其中：营业收入	144,094,657.52	105,700,622.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	177,591,899.61	119,714,948.16

其中：营业成本	91,285,984.21	54,664,571.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,106,862.20	1,645,928.74
销售费用	32,738,927.66	23,019,433.03
管理费用	52,058,843.75	45,025,335.60
财务费用	-1,932,306.94	-4,808,666.79
资产减值损失	2,333,588.73	168,346.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,519,675.83	5,315,342.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,315,342.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	281,721.44	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-30,695,844.82	-8,698,982.38
加：营业外收入		265,392.22
减：营业外支出	30,540.05	2,100.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,726,384.87	-8,435,690.16
减：所得税费用	1,484,612.25	807,894.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-32,210,997.12	-9,243,584.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-32,210,997.12	-9,243,584.35
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“-”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	-30,933,545.52	-8,736,362.11
少数股东损益	-1,277,451.60	-507,222.24
六、其他综合收益的税后净额	-1,855,709.72	22,813.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,855,709.72	22,813.22
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,855,709.72	22,813.22
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,136,443.66	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-719,266.06	22,813.22
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-34,066,706.84	-9,220,771.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,789,255.24	-8,713,548.89
归属于少数股东的综合收益总额	-1,277,451.60	-507,222.24
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.0438	-0.0124
(二)稀释每股收益	-0.0432	-0.0123

法定代表人：童之磊

主管会计工作负责人：童之磊

会计机构负责人：李凤梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	46,687,998.59	65,645,080.52
减：营业成本	36,972,727.55	31,470,870.37
税金及附加	116,597.72	1,253,128.98
销售费用	15,587,995.60	8,895,712.10
管理费用	26,830,971.21	20,308,487.42
财务费用	-1,527,683.93	-3,292,861.62
资产减值损失	1,372,396.91	403,780.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,557,558.67	5,416,498.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,416,498.63
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	200,000.01	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-30,107,447.80	12,022,461.17
加：营业外收入		200,000.01
减：营业外支出	30,370.69	2,100.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,137,818.49	12,220,361.18
减：所得税费用		580,641.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,137,818.49	11,639,719.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-30,137,818.49	11,639,719.43
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	123,711,536.61	127,874,809.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,251,816.65	4,854,369.62
经营活动现金流入小计	126,963,353.26	132,729,178.82
购买商品、接受劳务支付的现金	136,558,728.26	88,019,333.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	60,082,059.63	60,052,486.58
支付的各项税费	13,020,418.55	18,026,251.25
支付其他与经营活动有关的现金	55,104,025.02	24,330,994.64
经营活动现金流出小计	264,765,231.46	190,429,065.74
经营活动产生的现金流量净额	-137,801,878.20	-57,699,886.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,263,382.31	43,324,750.91
投资支付的现金	18,867,924.53	
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	130,289,600.00	10,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	105,000.00	70,207.90
投资活动现金流出小计	184,525,906.84	43,404,958.81
投资活动产生的现金流量净额	-181,525,906.84	-43,404,958.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,340,000.00	
筹资活动现金流入小计	63,340,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	482,900.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	29,166.43	6,529.08
筹资活动现金流出小计	30,512,066.43	6,529.08
筹资活动产生的现金流量净额	32,827,933.57	-6,529.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-195,871.43	-31,154.52
五、现金及现金等价物净增加额	-286,695,722.90	-101,142,529.33
加：期初现金及现金等价物余额	723,065,304.77	1,414,669,469.11
六、期末现金及现金等价物余额	436,369,581.87	1,313,526,939.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,829,710.72	70,304,891.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	778,155.11	3,313,424.22
经营活动现金流入小计	37,607,865.83	73,618,316.01
购买商品、接受劳务支付的现金	41,888,006.83	38,853,334.98
支付给职工以及为职工支付的现金	25,446,258.25	22,850,593.99
支付的各项税费	3,174,360.07	3,766,544.81
支付其他与经营活动有关的现金	27,934,607.29	13,036,201.31
经营活动现金流出小计	98,443,232.44	78,506,675.09
经营活动产生的现金流量净额	-60,835,366.61	-4,888,359.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		93,400,000.00
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	93,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,851,037.99	37,281,926.39
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	110,810,000.00	5,010,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	51,134,564.00	19,463,479.53

投资活动现金流出小计	179,795,601.99	61,755,405.92
投资活动产生的现金流量净额	-176,795,601.99	31,644,594.08
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	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,340,000.00	
筹资活动现金流入小计	63,340,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,900.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	29,166.43	6,529.08
筹资活动现金流出小计	30,083,066.43	6,529.08
筹资活动产生的现金流量净额	33,256,933.57	-6,529.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-204,374,035.03	26,749,705.92
加：期初现金及现金等价物余额	256,098,788.40	878,332,725.59
六、期末现金及现金等价物余额	51,724,753.37	905,082,431.51

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。