

中文在线数字出版集团股份有限公司
2015 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街

8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中文在线数字出版集团股份有限公司 2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2016BJA10530

中文在线数字出版集团股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称中文在线）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015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财务报表附注，并于2016年4月25日出具了XYZH/2016BJA10529无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录2006年第2号——控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，中文在线编制了本专项说明所附的中文在线2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中文在线的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中文在线2015年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对中文在线2015年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中文在线2015年度财务报表时中文在线提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中文在线 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中文在线为 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一六年四月二十五日

2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：中文在线数字出版集团股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2015 年度占用资金的利息	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	北京中文在线文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	27,388,870.45	38,829,563.12		66,218,433.57		资金拆借/应付股利	非经营性
	北京中文在线教育科技有限公司	全资子公司	其他应收款	14,143,879.46	54,631,880.68		59,006,771.22	9,768,988.92	资金拆借/应付股利	非经营性
	中文在线教育集团有限公司	全资子公司	其他应收款	7,361,157.34				7,361,157.34	资金拆借	非经营性
	上海中文在线文化发展有限公司	全资子公司	其他应收款						资金拆借	非经营性
	广州四月天信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款		3,400,000.00		1,500,000.00	1,900,000.00	资金拆借	非经营性
	湖北中文在线数字出版有限公司	全资子公司	其他应收款		18,277,063.84		18,277,063.84		资金拆借	非经营性
	北京汤圆和它的小伙伴们网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款		18,000,000.00		10,078,225.00	7,921,775.00	资金拆借	非经营性
小计				48,893,907.25	133,138,507.64		155,080,493.63	26,951,921.26		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	广州市迈步信息科技有限公司	联营公司	应收账款	872,070.35	1,926,418.76		872,070.35	1,926,418.76	版权使用费	经营性
	启迪控股股份有限公司	其他关联方	预付账款	74,000.10	148,405.68		151,649.52	70,756.26	房租	经营性
小计				946,070.45	2,074,824.44		1,023,719.87	1,997,175.02		
总计				49,839,977.70	135,213,332.08		156,104,213.50	28,949,096.28		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：