

中文在线数字出版集团股份有限公司
2019 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

| 索引 | 页码 |
|------------------------|----|
| 专项说明 | |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |



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

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2020BJA11088

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“中文在线公司”）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 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 2020 年 4 月 24 日出具了 XYZH/2020BJA11086 号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，以及深圳证券交易所相关披露的要求，中文在线公司编制了本专项说明所附的中文在线公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（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公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中文在线公司 2019 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。

除对中文在线公司 2019 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公司 2019 年度财务报表时中文在线公司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公司 2019 年度控股股东及其他关联人资金占用情况，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公司为 2019 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 北京

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二〇年四月二十四日

附件一

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

上市公司名称：中文在线数字出版集团股份有限公司


| 非经营性资金占用 | 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 | 2018年期初占用资金余额 | 2019年度与占用累计发生金额(不含利息) | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|----------------------|---------------|-------------|---------------|-----------------------|----------------|---------------|------------------------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | | | | | | | | | |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | |
| | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初往来资金余额 | 2019年度与占用累计发生金额(不含利息) | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| | 广州市四月天信息科技有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | 45.00 | 27.00 | 72.00 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 北京嘉顺和它的小伙伴们网络科技有限公司 | 控股三级子公司 | 其他应收款 | 795.51 | 428.00 | 62.30 | 1,155.21 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 中文在线集团有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | | 8,019.25 | | 8,019.25 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 杭州四月天网络科技有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | 250.02 | 268.00 | 45.76 | 472.26 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 霍尔果斯中文之光之彭文化传媒传媒有限公司 | 全资三级子公司 | 其他应收款 | 909.95 | 30.00 | 939.95 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 天津中文之光之彭文化传媒传媒有限公司 | 全资三级子公司 | 其他应收款 | 377.00 | 1,683.00 | 3,050.00 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 广州市迈步信息科技有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | | 1,275.30 | 1,225.08 | 51.22 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 湖北中文在线数字出版有限公司 | 全资三级子公司 | 其他应收款 | | 32.75 | 32.75 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 上海中文在线文化发展有限公司 | 全资三级子公司 | 其他应收款 | | 22.58 | 22.58 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 杭州中文在线信息科技有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | | 36.00 | 36.00 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 浙江东阳光之彭文化传媒传媒有限公司 | 全资四级子公司 | 其他应收款 | | 3.00 | 3.00 | | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 2,377.49 | 11,823.88 | 4,499.43 | 9,701.94 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | |
| | 北京中文万维科技有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 0.54 | | 0.54 | | 固定资产处置款 | 非经营性占用 |
| | 朱明 | 其他关联方 | 其他应收款 | | 84.94 | | 84.94 | 代付回购注销过户手续费及印花税、应发股利返还 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 0.54 | 84.94 | 0.54 | 84.94 | | |
| 总计 | | | | 378.03 | 11,908.82 | 4,499.97 | 9,786.88 | | |

注：朱明2018年末持有本公司6.5%股份，占股本的6.5%，2019年末持有本公司5,806,891.00股，占股本的0.8%，按业绩承诺补偿协议的约定，持有本公司股票回购并注销未明持有本公司5,806,891.00股。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

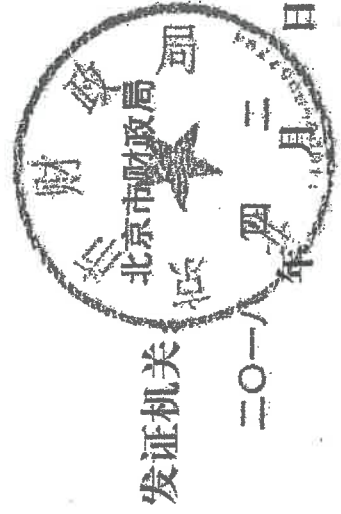




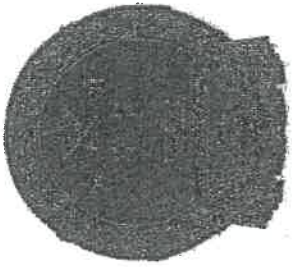
证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

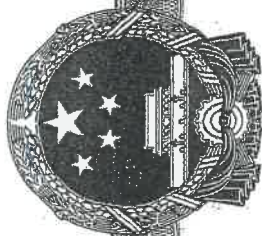
首席合伙人：★叶韶勋



证书号：16

发证时间：

证书有效期至：二〇一二年十月十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

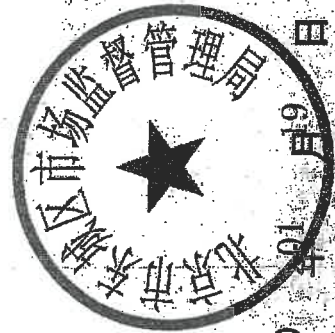
出资人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小青

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 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。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

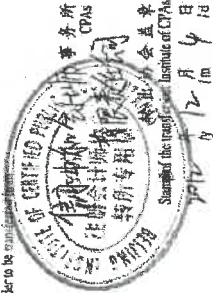


登记机关

2020年01月19日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



姓名：唐炫
证书编号：10000910645

证书编号：10000910645
No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年9月28日
Date of Issuance /y/ /m/ /d/



姓名 Full name 唐炫
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1972年5月10日
工作单位 Working unit 信永会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 412930724510351





姓名 王宏疆
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-06-23
 Date of birth
 工作单位 普永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 230827750623461
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：王宏疆
 证书编号：110002290002

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d