证券代码：300364　　证券简称：中文在线　　公告编号：2015-117

中文在线数字出版集团股份有限公司
关于公司全资子公司中文在线教育集团有限公司
拟投资 JOINGEAR LIMITED 股权的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、对外投资概述

中文在线数字出版集团股份有限公司（以下简称“中文在线”或“公司”）召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司全资子公司中文在线教育集团有限公司拟投资 JOINGEAR LIMITED 股权的议案》。公司全资子公司中文在线教育集团有限公司（以下简称“教育集团”）拟以 2,300 万美元投资 JOINGEAR LIMITED(一家英属维京群岛法律下设立的 BVI 公司)获得其 38.33%的股权，JOINGEAR LIMITED 拟使用资金收购 ATA Inc.（Cayman）31.68%股权。

根据《公司章程》、《对外投资管理制度》及相关法律、法规的规定，本次对外投资尚需公司股东大会审议。

本次投资事项不涉及关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易对手方情况介绍

JOINGEAR LIMITED 是一家英属维京群岛法律下设立的 BVI 公司，注册地址为 OMC Chambers, P.O. Box 3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands。公司实际控制人为马肖风。

三、投资标的基本情况

ATA Inc.（Cayman）（以下简称“ATA”）是中国领先的考试与评测服务机构，其于 2008 年在纳斯达克上市（代码：ATAI）。

ATA 主营业务包括考试运营服务、在线学习服务，所涉及行业包括教育辅助服务行业和在线教育行业。

成立时间：2006 年 9 月 22 日

住址：开曼群岛大开曼岛 KY1-1111 板球广场哈钦斯车道 2681 信箱

授权资本：500 万美元

根据审计机构毕马威会计师事务所（KPMG）出具的审计报告，ATA 最近两年的主要财务数据（合并报表数据）如下表：

单位：人民币元

项目	**2014 年 3 月 31 日**	**2015 年 3 月 31 日**
总资产	491,236,724	455,244,300
总负债	79,344,852	77,921,892
净资产	411,891,872	377,322,408
项目	**2013 年 4 月 1 日-2014 年 3 月 31 日**	**2014 年 4 月 1 日-2015 年 3 月 31 日**
营业收入	384,668,378	350,157,824
毛利润	196,188,032	177,618,564
净利润	27,276,435	23,055,720

四、交易的主要内容

1、通过投资的方式，中文在线全资子公司教育集团将持有 JOINGEAR LIMITED 38.33%的股权。

2、本次投资总价款为 2,300 万美元。

五、对外投资的目的及对公司的影响

1、本次投资可以充分发挥标的公司在在线教育行业经验、品牌效应以及营销渠道等方面的优势，拓宽公司在教育行业的销售渠道，扩大公司服务的辐射范围，增强公司教育产品的推广能力，加速公司的国际化布局。

2、本次投资有助于推进公司的在线教育平台建设，提升公司整体营销服务水平和品牌形象，进一步增强公司的综合实力，符合公司中长期经营发展战略。

六、风险提示

1、业务协同风险

标的公司 ATA 的资产和业务大部分在境内，但其在境外上市，与公司在法律法规、会计税收制度、商业惯例、企业文化等方面存在较大差异，因此，本次交易后的协同能否提高双方业务协同发展，达到投资预期尚存在不确定性。

针对上述风险，公司将通过咨询专业机构、专业人士等途径进一步了解、学习当地的政策法规；同时进一步完善并加强双发业务的协同性，保障投资标的在管理模式、经营方针、发展战略等方面与公司保持一致性，促进投资标的持续、健康发展。

2、业绩风险

目前在线教育行业市场化程度高，竞争激烈，未来若投资标的在经营策略选择、客户资源开发等方面不能适应市场变化，可能会在市场竞争中处于不利地位，导致营业收入下降，达不到此次投资的预期效果。

针对上述风险，公司将充分发挥投资标的的品牌效应及渠道优势，同时深入了解客户需求，进一步完善产品结构，促进投资标的健康、高效运营，提升公司产品的市场占有率。

本次对外投资协议尚未签署，交易对手与标的出让方的股权收购协议尚未签署，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

七、履行的审批程序情况

1、本次对外投资事项经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过。

2、本次对外投资事项，已获得独立董事的事先认可，并发表同意本次对外投资的独立意见。独立董事认为：董事会审议本次对外投事项的程序和表决方法符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》的规定，本次对外投资具备合理性，董事会在审议本议案时，符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》的相关规定，符合中文在线全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益

的情形。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不需要经过有关部门批准。独立董事一致同意公司本次对外投资事项。

本次对外投资尚需提交公司股东大会审议。

八、备查文件

1、第二届董事会第二十六次会议决议；

2、独立董事关于第二届董事会第二十六次会议相关事项独立董事意见。

特此公告。

中文在线数字出版集团股份有限公司董事会

2015 年 12 月 9 日