

人民网股份有限公司

603000

2013年年度报告

重要提示

**一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、 完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。**

**二、 公司全体董事出席董事会会议。**

**三、 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

**四、 公司负责人马利、主管会计工作负责人赵欣及会计机构负责人（会计主管人员）张 煜晓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？**

否

**六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

目录

[第一节释义及重大风险提示 3](#bookmark10)

[第二节公司简介 4](#bookmark21)

[第三节会计数据和财务指标摘要 6](#bookmark33)

[第四节董事会报告 8](#bookmark45)

[第五节重要事项 22](#bookmark164)

[第六节股份变动及股东情况 27](#bookmark203)

[第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 33](#bookmark244)

[第八节公司治理 38](#bookmark267)

[第九节内部控制 41](#bookmark292)

[第十节财务会计报告 42](#bookmark306)

[第十一节 备查文件目录 127](#bookmark725)

第一节释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常用词语释义 | | |
| 公司、本公司 | 指 | 人民网股份有限公司 |
| 人民网 | 指 | [www.people.cn](http://www.people.cn) |
| 人民在线 | 指 | 北京人民在线网络有限公司，公司控股子公司 |
| 环球在线 | 指 | 环球时报在线（北京）文化传播有限公司，公司 控股子公司 |
| 人民视讯 | 指 | 人民视讯文化有限公司，公司控股子公司 |
| 海桥传媒 | 指 | 海桥（北京）文化传媒有限公司，公司控股子公 司 |
| 金台创投 | 指 | 金台创业投资有限公司，公司控股子公司 |
| 网聚汇音 | 指 | 北京网聚汇音文化传媒有限公司，公司控股子公 司 |
| 掌乐科技 | 指 | 北京掌乐科技有限公司，公司控股子公司 |
| 捷游互动 | 指 | 北京捷游互动科技有限公司，公司控股子公司 |
| 上海谷羽 | 指 | 上海谷羽网络科技有限公司，公司控股子公司 |
| 古羌科技 | 指 | 成都古羌科技有限公司，公司控股子公司 |
| 人民澳客 | 指 | 人民澳客传媒科技有限公司，公司控股子公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《人民网股份有限公司章程》 |
| 兀、万兀、亿兀 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报 告"第四节董事会报告"中关于公可能面临的风险的相关内容。

第二节公司简介

公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的中文名称 | 人民网股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 人民网 |
| 公司的外文名称 | People.cn CO.,LTD |
| 公司的法定代表人 | 马利 |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 刘楠 | 王习习 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区金台西路2号 | 北京市朝阳区金台西路2号 |
| 电话 | 010-65369999 | 010-65369999 |
| 传真 | 010-65369999 | 010-65369999 |
| 电子信箱 | [ir@people.cn](mailto:ir@people.cn) | [ir@people.cn](mailto:ir@people.cn) |

三、基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 北京市西城区新街口外大街28号B座234号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100026 |
| 公司办公地址 | 北京市朝阳区金台西路2号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100733 |
| 公司网址 | [www.people.cn](http://www.people.cn) |
| 电子信箱 | [ir@people.cn](mailto:ir@people.cn) |

四、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司股票简况 | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 人民网 | 603000 | 无 |

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二） 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见人民网股份有限公司首次公开发行股票招股说明书中发行人基本情 况。

（三） 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

（四） 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东没有发生变更。

**七、其他有关资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通 合伙） |
| 办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8号院7号楼中海地产广场西 塔5-11层 |
| 签字会计师姓名 | 罗军 |
| 崔迎 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机 构 | 名称 | 中信证券股份有限公司 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区亮马桥路48号 中信证券大厦23层 |
| 签字的保荐代表人 姓名 | 程杰、陈石 |
| 持续督导的期间 | 自2012年4月27日至2014 年12月31日 |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同 期增减（%） | 2011 年 |
| 营业收入 | 1,027,906,693.57 | 708,023,608.72 | 45.18 | 497,262,354.09 |
| 归属于上市公司股东 的净利润 | 272,866,529.28 | 210,305,963.40 | 29.75 | 139,478,616.80 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润 | 271,732,486.60 | 198,933,934.18 | 36.59 | 119,846,088.99 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 256,727,084.69 | 92,828,993.26 | 176.56 | 200,776,681.58 |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本期末比上年 同期末增减（%） | 2011年末 |
| 归属于上市公司股东 的净资产 | 2,297,135,370.61 | 2,143,799,425.89 | 7.15 | 655,591,778.13 |
| 总资产 | 2,788,090,762.36 | 2,444,838,047.36 | 14.04 | 868,449,432.41 |

（二）主要财务数据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期 增减（％） | 2011 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.99 | 0.83 | 19.28 | 0.67 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.99 | 0.83 | 19.28 | 0.67 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股） | 0.98 | 0.79 | 24.05 | 0.58 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 12.31 | 13.08 | 减少0.77个百分点 | 23.62 |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%） | 12.26 | 12.37 | 减少0.11个百分点 | 20.3 |

非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011年金额 |
| 非流动资产处置损益 | -410,083.47 | 277,341.90 |  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税 收返还、减免 | 3,240,850.08 |  |  |
| 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 | 500,000.00 | 12,627,040.00 | 20,000,000.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  | 167,459.93 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011年金额 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -624,720.61 | -316,199.19 | -435,842.54 |
| 少数股东权益影响额 | -711,790.80 | -725,549.72 | -54,048.86 |
| 所得税影响额 | -860,212.52 | -490,603.77 | -45,040.72 |
| 合计 | 1,134,042.68 | 11,372,029.22 | 19,632,527.81 |

三、采用公允价值计量的项目

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位 | | | | 立:元币种:人民币 |
| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的 影响金额 |
| 认购浙报传媒非 公开发行股票 | 0 | 65,546,751.01 | 65,546,751.01 | 0 |
| 合计 | 0 | 65,546,751.01 | 65,546,751.01 | 0 |

第四节董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013年是人民网为建设国际一流新闻媒体建立新机制、探索新道路的重要一年，是严格按 照上市公司标准明确发展新方向、拓展增收新途径的关键之年。公司坚持正确舆论导向，坚持 改革创新，新闻原创数量大幅提升，队伍建设全面推进，经营收入稳步增长，各项工作呈现出 积极向上、蓬勃发展的良好态势。

2013年，人民网在Alexa全球网站排名中，由年初的170名左右大幅提升至年末的70名左 右，全年最高排名为44名。2013年，网站日均页面浏览量较2012年增长50%，日均访问者数 较2012年增长76%；年末日均页面浏览量较年初增长63%，年末日均访问者数较年初增长约 86%。报告期内，人民网主营业务收入达到人民币10.28亿元，同比增长45.18%；归属于母公 司所有者的净利润达到人民币2.73亿元，同比增长29.75%；集团总资产达到人民币27.88亿元, 同比增长14.04%。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单 | | | 位：元币种:人民币 |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 营业收入 | 1,027,906,693.57 | 708,023,608.72 | 45.18 |
| 营业成本 | 440,980,189.55 | 267,662,321.18 | 64.75 |
| 销售费用 | 188,432,417.25 | 149,847,344.43 | 25.75 |
| 管理费用 | 121,783,736.42 | 87,699,159.31 | 38.87 |
| 财务费用 | -38,988,537.73 | -43,260,382.07 | -9.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 256,727,084.69 | 92,828,993.26 | 176.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 516,196,835.16 | -869,376,825.16 | -159.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -118,245,084.17 | 1,283,511,708.62 | -109.21 |

2、 收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司继续以做好新闻内容为工作重心，实行新机制，集中全网力量狠抓新闻报 道，网站日均页面浏览量及访问者数均大幅增长，在全球网站排名中再创新高。高质量的新闻 内容从根本上提升了网站的媒体资源价值。公司在积聚传统资源的同时，加大投入，大力发展 网络视频、移动增值产品及信息产品业务，带动三项主营业务收入稳步上涨。此外，公司抓住 机遇，开展外延并购及投资，通过收购股权、合资设立等方式，并入古羌科技、人民澳客等子 公司，进一步拓展了公司业务模式，也在一定程度上增厚了公司营业收入。

2013年，公司实现营业总收入人民币10.28亿元，同比增长45.18%。其中，广告及宣传服 务收入人民币5.41亿元，同比增长37.27%；信息服务收入为人民币1.87亿元，同比增长3.9%； 移动增值业务收入为人民币2.54亿元，同比增长116.21%；技术服务收入为人民币2,420万元, 同比增长49.14%。

1. 主要销售客户的情况

2013年，公司前五名客户销售额为人民币2.10亿元，占公司同期营业收入的20.42%。

3、 成本

(1)成本分析表

单位:元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(％) | 本期金额 较上年同 期变动比  例(％) |
| 互联网信 息服务 | 代理费、人工 成本、编辑费、 网络运行维护 成本、折旧及 摊销、房租等 | 302,917,430.34 | 68.69 | 187,707,526.27 | 70.13 | 61.38 |
| 其他 | 版权成本、渠 道成本、人工 成本、网络运 行维护成本、 折旧及摊销、 房租等 | 138,062,759.21 | 31.31 | 79,951,877.31 | 29.87 | 72.68 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(%) | 本期金额 较上年同 期变动比 例(％) |
| 广告及宣 传服务 | 代理费、人工 成本、编辑费、 网络运行维护 成本、折旧及 摊销、房租等 | 209,348,932.46 | 47.47 | 128,989,221.49 | 48.19 | 62.30 |
| 信息服务 | 版权成本、人 工成本、编辑 费、网络运行 维护成本、折 旧及摊销、房 租等 | 102,830,059.09 | 23.32 | 64,349,227.77 | 24.04 | 59.80 |
| 移动增值 业务 | 版权成本、渠 道成本等 | 116,930,709.96 | 26.52 | 68,511,740.08 | 25.60 | 70.67 |

(2)主要供应商情况

2013年，公司前五名供应商采购额为人民币3,776.43万元，占公司同期营业成本的8.56%。

1. 成本变动原因说明

报告期内，公司营业规模进一步扩张，子公司数量、员工人数、办公面积等增长显著，相 应运维成本、人工成本、房租都较上一年有所增加；且2013年度，公司加大对网络视频业务、 移动增值业务等主营业务的投入，相应带宽成本、技术运维成本以及资产折旧摊销费用也有一 定程度的增长，导致公司营业成本同比上涨64.75%。

4、 费用

报告期内，公司销售费用为人民币1.88亿元，与上年同期相比增长25.75%，主要由于：公 司规模扩大及主营业务收入显著提升，职工薪酬、市场推广等费用相应增长；管理费用为人民 币1.22亿元，与上年同期相比增长38.87%，主要由于公司规模扩大，子公司数量增加，各项相 关费用相应增加；财务费用与上年同期比较减少9.87%，主要由报告期内，公司使用部分闲置 募集资金购买理财产品，相应的财务利息收入有所下降。导致银行存款金额下降，利息收入减 少。

5、 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长176.56%，主要由于:公司业务规模 扩大，营业收入同比大幅增长，导致经营活动产生的收款较上一年相比大幅增加；投资活动产 生的现金流量净额较去年大幅增加，主要由于公司2012年大部分期限较长的定期存款收回所 致；筹资活动现金流量净额较去年减少109.21%，主要由于公司于2012年公开发行股票，募集 资金净额达人民币13.4亿元计入到上一年度的吸收投资款中，导致本年筹资活动现金流入明显 低于上年。

6、 其它

1. 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于2012年4月18日首次公开发行人民币普通股股票69,105,691股，募集资金净额人 民币1,340,468,770.98元。公司共有三项募投项目，包括移动互联网增值业务项目、技术平台改 造升级项目、采编平台扩充升级项目，拟使用募集资金总额为人民币5.27亿元。报告期内，公 司各募投项目有序实施，截至报告期末，公司共支出募集资金人民币22,376.28万元，其中按募 投项目使用金额为人民币2,029.65万元，主要用于移动互联网平台建设、软件开发、核心IDC 及灾备中心建设、直播车改装以及直播室设备购买等。

1. 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司营业收入同比增长45.18%、归属于上市公司股东的净利润同比增长29.75%， 通过实行新机制，继续优化新闻内容质量，人民网的全球网站排名、日均页面浏览量及访问者 数量均创下历史新高，新闻报道影响力、传播力进一步提高，圆满实现了年初设定的经营计划， 向成为最具权威性和公信力的综合信息服务提供商的战略目标又迈进了坚实的一步。

1. 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  (%) | 营业收入 比上年增 减(％) | 营业成本 比上年增 减(％) | 毛利率比 上年增减  (%) |
| 互联网信 息服务 | 716,827,413.23 | 302,917,430.34 | 57.74 | 27.46 | 61.38 | 减少8.88 个百分点 |
| 其他 | 310,870,951.76 | 138,062,759.21 | 55.59 | 113.50 | 72.68 | 增加10.50  个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  (%) | 营业收入 比上年增 减(%) | 营业成本 比上年增 减(％) | 毛利率比 上年增减  (%) |
| 广告及宣 传服务 | 540,980,485.55 | 209,348,932.46 | 61.30 | 37.27 | 62.30 | 减少5.97 个百分点 |
| 信息服务 | 187,065,116.01 | 102,830,059.09 | 45.03 | 3.90 | 59.80 | 减少19.23  个百分点 |
| 移动增值 业务 | 254,388,403.68 | 116,930,709.96 | 54.03 | 116.21 | 70.67 | 增加12.26  个百分点 |

报告期内，公司收入以广告及宣传服务业务、信息服务业务、移动增值业务为主，上述三 类业务收入占营业收入的比例保持在95%以上，公司报告期内实现的主营业务收入较上年同期 增长了 45.18%，主要原因如下：

1. 广告及宣传服务：

报告期内，公司对人民网首页和部分频道进行了改版优化，页面打开速度、加载正确率均 大幅提升，其中首页广告资源增加三大类共30余个广告位；频道改版数量超30个，新增广告 位60余个，带动网站广告业务收入稳定增长。另外，随着渠道拓展力度不断加大，广告渠道销 售收入同比增长逾40%。报告期内，公司对地方分公司加大投入、规范管理，使分公司报道实 力大幅提升，影响力不断扩大，通过与各地大型企业建立战略合作、策划大型活动、拓展服务 项目、开发销售新产品等方式，促进分公司广告业务迅速发展，业务收入继续保持高速增长。

1. 信息服务业务：

2013年，公司信息服务收入基本保持平稳。报告期内，公司网络舆情业务仍在行业内保持 领先地位。2012年新开拓的舆情培训业务发展态势良好，人民网舆情监测室成为《网络舆情分 析师职业培训合格证》的首家培训机构。

1. 移动增值业务：

报告期内，公司移动增值业务收入的大幅增长得益于公司内生、外延并举的发展策略。内 生方面，公司继续发力移动终端建设，大力推进新闻客户端、手机网站、手机视频等移动端媒 体平台改进升级，促进传播渠道融合，构建新型传播格局，母公司移动增值业务及子公司人民 视讯的相关业务收入增长比例均在90%以上，子公司环球在线移动增值业务收入增速近70%。 外延方面，公司通过股权收购方式控股古羌科技，该公司多年专注于数字阅读，以互联网阅读, 无线阅读为业务核心，通过数年耕耘，与运营商建立了良好的战略合作关系，在中国移动阅读 基地内容提供商排名中，稳定在前三名之内。

2、 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
| 国内 | 1,019,234,040.06 | 45.17 |
| 国外 | 8,464,324.93 | 43.01 |

1. 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末 数占总资 产的比例  (%) | 上期期末数 | 上期期末 数占总资 产的比例 (%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) |
| 货币资金 | 1,842,372,548.68 | 66.08 | 2,020,570,360.51 | 82.65 | -8.82 |
| 应收账款 | 308,891,260.94 | 11.08 | 242,618,327.62 | 9.92 | 27.32 |
| 其他应收款 | 40,820,921.82 | 1.46 | 21,507,823.48 | 0.88 | 89.80 |
| 可供出售金融资  产 | 65,599,702.51 | 2.35 | 54,132.30 | 0.00 | 121,084.03 |
| 长期股权投资 | 27,335,000.00 | 0.98 | 9,500,000.00 | 0.39 | 187.74 |
| 固定资产 | 89,738,660.43 | 3.22 | 68,857,053.25 | 2.82 | 30.33 |
| 无形资产 | 56,293,461.09 | 2.02 | 15,777,050.25 | 0.65 | 256.81 |
| 商誉 | 197,516,318.36 | 7.08 | 0 |  |  |
| 应付账款 | 75,878,518.53 | 2.72 | 42,318,749.34 | 1.73 | 79.30 |
| 其他应付款 | 94,996,899.60 | 3.41 | 16,688,087.12 | 0.68 | 469.25 |

货币资金：主要变动原因是报告期内以公司进行的投资和并购业务投入资金，其中包括以 人民币2.49亿元收购成都古羌科技有限公司69.25%股份；

应收账款：因本年度子公司数量增加，业务规模增大，主营业务增多，造成应收账款余额 增大；

其他应收款：随业务规模增大，新业务的开展等导致支付的各类押金、借款增加所致；

可供出售金融资产：主要原因是公司上半年参与浙报传媒集团股份有限公司非公开发行， 认购其发行的215.83万股股票,导致可供出售金融资产大幅增长；

长期股权投资：主要原因是本年度购买上海东方网股份有限公司股份，导致长期股权投资 增长人民币1,800余万元；

固定资产：主要增长原因是随公司业务规模增长，增加了电子设备及办公用品的采购，且 随募投项目实施，陆续有固定资产采购计划；

无形资产：主要原因是本年度收购古羌科技，导致图书版权等无形资产大幅增长；

商誉：主要原因是本年度收购古羌科技，导致商誉增长；

应付账款：主要原因是随业务规模增大，应付账款随之增加；

其他应付款：主要原因是支付古羌科技收购款采取分阶段方式，剩余部分计入其他应付款。

（四）核心竞争力分析

1、 品牌优势

人民网一直秉承"权威性、大众化、公信力"的办网宗旨，作为国家重点新闻网站的排头兵 和第一家采编与经营整体上市的媒体企业，人民网形成了新闻采写、网络评论、在线访谈、微 博发布互相配合的快速、权威、深度新闻报道模式，网民覆盖200多个国家和地区，品牌的知 名度、影响力、公信力在互联网业界中拥有独特的优势。公司主办了"中国人大新闻网"中国 政协新闻网"等多个专业性新闻网站，承办了一系列党的主题教育活动官方网站以及党的十八大 新闻中心官方网站；并成功建设了多个中央部委网站。2013年，有230位副部级以上领导，1,000 多位先进人物、地方领导、企业高管、名人名家和国外政要通过人民网与网友交流；人民网拥 有"中国共产党新闻网"强国论坛"地方领导留言板"人民微博"人民电视"人民网舆 情监测室"等众多优秀品牌栏目，以"地方领导留言板"为例，该栏目全年接收网友留言近12万 条，在各地落实解决近8万个问题。

2、 新闻内容优势

人民网是国内领先的以新闻为核心的综合信息服务运营商，是拥有独立采编权的中央重点 新闻网站。公司秉承人民日报的传统新闻采编内容优势，结合互联网及移动互联网的新技术、 新应用，通过网络平台及移动端产品，向广大用户提供及时、深度、权威的新闻信息。报告期 内，公司实行新机制，凭借高素质的采编团队，打破传统模式，结合实际情况，解放编辑生产 力，进一步提高新闻报道的质量，2013年第二十三届"中国新闻奖"评选中，人民网两件作品分 别获得一等奖、三等奖。与此同时，公司把握行业发展趋势，在移动互联网方面不断发力，对 手机网站和客户端进行改版和更迭，改善用户使用体验，依托于公司强大的报道资源优势，和 传统互联网端进行融合推广，使人民网新闻报道影响力、传播力再创新高。

3、 客户资源及渠道优势

公司所运营网站的受众群体以及公司的品牌形象决定了广告客户多为大型、知名企业或者 政府单位，为公司业务建立了独特的渠道优势。公司信息服务业务主要包括为政府或企事业单 位提供网络舆情研究咨询、数据库或网站合作等信息服务，亦形成了一定的客户资源优势。报 告期内，公司继续加大渠道拓展力度，广告渠道销售收入同比增长逾40%。人民网地方分公司 业务发展情况优异，分公司不断加强和政府机关、大型企业的战略合作，策划多项大型活动， 在扩大自身权威性、影响力的同时，带动经营收入增长，形成可持续发展的良性循环，地方分 公司广告收入已成为公司收入的一大增长亮点。另一方面，公司抓住与各电信运营商建立的良 好的合作关系优势，继续打通各地业务铺设，进一步开拓业务发展空间，实现移动互联网业务 多元化，已达到全网全运营商的规模化经营。

4、 受众优势

近年来，人民网和旗下环球网独立访问者数量保持增长趋势，形成了较大规模的用户群。 除中文版本外，人民网还拥有7种少数民族语言及8种外文版本，用文字、图片、视频、微博、 客户端等多种手段，每天24小时在第一时间向全球发布丰富多彩的信息，内容涉及政治、经济、 社会、文化等各个领域，网民覆盖200多个国家和地区。报告期内，公司继续推进海外子公司 建设，积极拓展与国际组织的合作，在美国旧金山、澳大利亚新设两家海外子公司，海外布点 已达9个。多语种、全球化的传播优势，使得人民网在海内外的影响日益扩大，已经形成广泛 而稳定的受众群体，为人民网开展多元化业务、提升广告媒体价值奠定了基础。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

关于公司报告期内对外股权投资情况，请参见本报告第十节、财务报告（九）长期股权投 资。

（1）证券投资情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 证券 品种 | 证券 代码 | 证券简称 | 最初投资金 额（元） | 持有数量  （股） | 期末账面价 值  （元） | 占期末 证券总 投资比 例（%） | 报告期 损益  （元） |
| 1 | A股 股票 | 600633 | 浙报传媒 | 29,999,994.70 | 2,158,273 | 65,546,751.01 | 100 |  |
| 合计 | | | | 29,999,994.70 | / | 65,546,751.01 | 100 |  |

公司于2013年4月认购浙报传媒集团股份有限公司（证券代码为600633,证券简称为"浙 报传媒"）非公开发行的2,158,273股股票，认购价格为人民币13.90元/股。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1） 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（2） 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集 年份 | 募集 方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用 募集资金总额 | 已累计使用募 集资金总额 | 尚未使用募集资 金总额 | 尚未使用募 集资金用途 及去向 |
| 2012 | 首次 发行 | 1,382,113,820.00 | 210,484,407.63 | 223,762,771.38 | 1,182,965,922.46 | 存放用公司 募投资金专 户，将仍用 于募投项目 投资 |

2012年4月，经中国证券监督管理委员会《关于核准人民网股份有限公司首次公开发行股 票的批复》核准，公司在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）69,105,691股, 本次发行募集资金总额为人民币1,382,113,820.00元，扣除发行费用人民币41,645,049.02元后, 公司募集资金净额为人民币1,340,468,770.98元，募集资金已存入公司指定监管账户。上述募集

资金于2012年4月23日全部到账，并经会计师事务所审验出具《验资报告》。

截至2013年12月31日，公司募集资金累计使用人民币223,762,771.38元 理财收益及利 息收入累计人民币66,259,922.86元 募集资金账户余额人民币1,182,965,922.46元。

1. 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺 项目 名称 | 是否变更项目 | 募集资金 拟投入金 额 | 募集资金 本年度投 入金额 | 募集资 金实际 累计投 入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进 度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达 到计 划进 度和 收益 说明 | 变更 原因 及变 更程 序说 明 |
| 移动 互联 网增 值业 务项 目 | 否 | 28,853.51 | 178.05 | 213.28 | 是 | 1.09% |  |  |  |  |  |
| 技术 平台 改造 升级 项目 | 否 | 14,605.60 | 907.98 | 959.58 | 是 | 10.62  % |  |  |  |  |  |
| 米编 平台 扩充 升级 项目 | 否 | 9,243.30 | 483.78 | 856.79 | 是 | 19.80  % |  |  |  |  |  |
| 合计 | / | 52,702.41 | 1,569.81 | 2,029.65 | / | / |  | / | / | / | / |

截至报告期末，人民网共支出募集资金人民币22,376.28万元，其中按募投项目使用金额为 人民币2,029.65万元，主要用于移动互联网短彩信平台建设、软件开发、核心IDC及灾备中心 建设、直播车改装以及直播室设备购买等。

4、子公司情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | **子公司名称** | **子公 司类 型** | **业务 性质** | **注册 资本** | **总资产** | **净资产** | **净利润** |
| 1 | 北京人民在线网络 有限公司 | 控股 | 舆情 信息 服务 | 2000.00  万元 | 86,581,268.05 | 42,987,251.22 | 11,817,016.69 |
| 2 | 北京网聚汇音文化 传媒有限公司 | 全资 | 文化 服务 业 | 100.00  万元 | 1,177,178.89 | 986,164.33 | -13,835.67 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | **子公司名称** | **子公 司类 型** | **业务 性质** | **注册 资本** | **总资产** | **净资产** | **净利润** |
| 3 | 北京掌乐科技有限 公司 | 全资 | 信息 技术 服务 | 100.00  万元 | 1,180,339.48 | 969,926.74 | -30,073.26 |
| 4 | 北京捷游互动科技 有限公司 | 全资 | 信息 技术 服务 | 50.00 万元 | 1,487,500.69 | 604,489.59 | 104,910.59 |
| 5 | 成都古羌科技有限 公司 | 控股 | 互联 网信 息服 务等 | 264.03  万元 | 85,551,536.88 | 62,223,732.83 | 14,361,448.95 |
| 6 | 海桥（北京）文化 传媒有限公司 | 控股 | 文化 服务 业 | 5000.00  万元 | 46,612,619.90 | 41,537,373.38 | -7,595,984.80 |
| 7 | 环球时报在线（北 京）文化传播有限 公司 | 控股 | 互联 网信 息服 务等 | 5000.00  万元 | 32,632,388.07 | 29,264,669.42 | -9,946,104.66 |
| 8 | 金台创业投资有限 公司 | 全资 | 投资 管理 | 10000.00  万元 | 100,538,897.57 | 100,404,173.18 | 404,173.18 |
| 9 | 上海谷羽网络科技 有限公司 | 全资 | 信息 技术 服务 | 1000.00  万元 | 10,092,970.16 | 9,527,144.92 | -472,855.08 |
| 10 | 人民澳客传媒科技 有限公司 | 控股 | 信息 技术 服务 | 5000.00  万元 | 78,900,844.13 | 59,946,575.25 | 9,946,575.25 |
| 11 | 人民视讯文化有限 公司 | 控股 | 手机 视频 | 3000.00  万元 | 84,334,965.14 | 59,110,005.22 | 20,944,402.66 |
| 12 | 人民网江苏有限公 司 | 全资 | 广告 信息 服务 | 300.00  万元 | 9,132,698.71 | 1,814,191.46 | -1,161,618.58 |
| 13 | 人民网澳大利亚有 限责任公司 | 全资 | 广告 信息 服务 | 349.70  万元 | 1,620,079.72 | 1,552,077.76 | -1,608,824.07 |
| 14 | 人民网股份有限公 司俄罗斯代表处 | 全资 | 广告 信息 服务 | 501.28  万元 | 2,213,788.07 | 2,213,186.54 | -1,687,121.43 |
| 15 | 人民网韩国股份有 限公司 | 全资 | 广告 信息 服务 | 1070.99  万元 | 5,067,356.77 | 5,051,365.60 | -2,536,817.28 |
| 16 | 人民网美国有限责 任公司 | 全资 | 广告 信息 服务 | 606.70  万元 | 2,070,798.79 | -1,614,534.41 | -3,110,471.44 |
| 17 | 人民网美西有限责 | 全资 | 广告 | 128.72 | 98,594.31 | 90,059.20 | -1,203,379.93 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | **子公司名称** | **子公 司类 型** | **业务 性质** | **注册 资本** | **总资产** | **净资产** | **净利润** |
|  | 任公司 |  | 信息 服务 | 万元 |  |  |  |
| 18 | 人民网南非有限责 任公司 | 全资 | 广告 信息 服务 | 408.79  万元 | 1,165,766.87 | 1,137,379.59 | -1,740,757.34 |
| 19 | 人民网日本株式会 社 | 全资 | 广告 信息 服务 | 499.62  万元 | 9,163,551.87 | 8,903,664.12 | 2,323,975.93 |
| 20 | 人民网香港有限责 任公司 | 全资 | 广告 信息 服务 | 468.48  万元 | 1,313,487.66 | 1,279,999.34 | -2,916,581.56 |
| 21 | 人民网英国有限责 任公司 | 全资 | 广告 信息 服务 | 757.44  万元 | 3,053,320.20 | 2,704,721.72 | -2,543,126.51 |
|  | 合计 |  |  |  | 563,989,951.93 | 430,693,617.00 | 23,334,951.64 |

5、 主要子公司、参股公司分析

公司2013年新纳入合并范围的子公司：

（1） 经商务部批准，本集团于2013年2月在美国旧金山设立人民网美西有限责任公司（英 文名：People's Daily Online West USA INC.），截止 2013 年 12 月 31 日，本公司出资 128.72 万元。

（2） 经商务部批准，本集团于2013年2月出资349.70万元在澳大利亚悉尼设立人民网澳 大利亚有限责任公司（英文名：People's Daily Online Australia Pty Ltd）。

（3） 2013年5月，本集团出资1,000万元人民币在上海设立全资子公司上海谷羽网络科技 有限公司。

（4） 2013年9月，本集团与北京爱乐帮科技有限公司、北京大台科技有限公司共同出资 5,000万元设立人民澳客传媒科技有限公司，其中本集团共出资2000万元人民币，占总股份40%。

（5） 2013年10月，本集团出资24,881.99万元人民币，收购成都古羌科技有限公司69.25% 股份。

6、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

在当今中国经济发展转型过程中，在新型城镇化和智慧中国的推进过程中，科技、信息和 传媒产业已成为经济发展的重点领域。十八届三中全会提出，建设社会主义文化强国，增强国 家文化软实力，必须坚持社会主义先进文化前进方向，坚持中国特色社会主义文化发展道路， 坚持以人民为中心的工作导向，进一步深化文化体制改革。要完善文化管理体制，建立健全现 代文化市场体系，构建现代公共文化服务体系，提高文化开放水平。根据中国互联网络信息中 心（CNNIC）最新发布的中国互联网络发展状况统计报告，截至2013年12月，中国网民规模 达6.18亿，全年共计新增网民5,358万人，互联网普及率为45.8%，较2012年底提升3.7%。

艾瑞咨询2013年度网络经济报告数据显示，中国网络经济整体规模达到人民币6,004亿元, 同比增长50.9%，未来几年，网络经济将继续保持平稳较快增长，预计到2017年，网络经济规 模将达到人民币17,231.5亿元，文化传媒产业兼具经济和政策红利，发展前景广阔。

人民网上市一年多来，始终坚持正确的舆论导向，坚持新闻真实性原则，及时、客观、准 确地进行新闻报道，理性、公正地开展评论，及时、准确传达党和政府的路线、方针、政策。 访问用户对新闻及深度评论内容、专题栏目的强大需求，使得总网访问量和影响力提升明显。 根据艾瑞网lUserTracker研究数据显示，2013年12月，人民网日均覆盖人数达813万人，日均 网民到达率达3.4%，月度有效浏览时间达1,181万小时，位居新闻门户网站前列。

2013年公司内生业务稳健发展，外延举措也体现出品牌变现的潜力，新媒体国家队地位凸 显。人民网于2013年被调入沪深300指数和上证180公司治理指数样本股，充分彰显出人民网 互联网新蓝筹地位，在市值管理、交易活跃度、公司治理水平方面得到监管机构的认可和资本 市场的好评。

（二）公司发展战略

公司的战略目标是：作为具有采编制作能力的互联网新闻信息服务企业，致力于提升用户 体验，提供以新闻信息为核心的全方位网络服务，以"多语种、全媒体、全球化、全覆盖"为目 标，以"权威性、大众化、公信力"为宗旨，积极投身移动互联网发展大潮，合理战略布局商业 化的垂直领域，继续快速成长成为领先的全媒体跨平台公司。

（三）经营计划

2014年，公司围绕战略目标，将重点做好以下几方面工作：

1、 全媒体战略转型策略，巩固主流思想舆论导向，承载更多用户夯实自身话语权

作为国家重点新闻网站的排头兵，公司坚持正确价值导向，认真组织宣传报道、正确引导 社会热点、开展网络舆论监督和引导，充分整合独具特色的采编资源、重视内容核心竞争力， 利用数字化提升新闻视频采编能力、梳理清晰多样化盈利模式，继续成长成为一个渠道交融、 凸显互动特色、媒介表现形式丰富多样的全媒体平台公司，深入细致地传播主流思想，夯实自 身媒体话语权和品牌建设。

2、 积极投身移动互联网发展大潮，发力布局无线移动端

2013年，中国移动互联网的市场规模约为人民币1,059.8亿元，同比增长81.2%，移动互联 网经济的高速增长成为网络经济发展的重要助推力。随着移动智能终端的迅速普及，互联网用户 的访问习惯也不断发生改变，越来越多的用户习惯通过移动终端查看新闻资讯来填补碎片时间， 移动营销及移动增值服务业务已成为公司的发展战略重心。公司将继续深刻挖掘互联网用户需 求和使用习惯，着力打造新闻客户端的优质独家内容展示、做大做实移动手机视频、移动互联 网数字阅读、多领域手机端APP,积极提升用户体验和移动端变现能力。

3、 合理布局细分领域，发展商业化的垂直频道

公司将在保持传统门户广告业务发展的前提下，加大对商业化的垂直频道的建设，深度挖 掘货币化潜力。公司本着对自身的定位，希望积极创新产品和服务，增强财经、教科文体等细 分领域的实力，并考虑通过多种形式的战略合作，从单一的新闻提供商转向对用户在多领域信 息服务方面提供更多资讯，从吸引用户到促进主营业务发展，提高网站整体ARPU值，巩固本 网的核心竞争力。

4、深度整合地方公司资源，拓宽业务和市场渠道

公司将通过做大做强地方频道，深耕地方资源，为公司的地方广告业务、舆情业务、移动 增值业务、商业化垂直频道开拓各地的市场，拓宽渠道，引入用户，扩大销量，增加收入，地 方频道也伴随分享业务规模增长带来的内容制作、广告销售方面的协同效应，以降低运营成本、 提高资源效率、提升企业营业能力。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司发展战略和经营目标，公司将继续着力于合理使用募集资金，用于发展移动互联 网增值业务项目、数据中心、采编平台扩充升级项目三项募投项目建设。除募投项目外，公司 也将充分利用自有资金及超募资金用于其它优质项目的投资、建设，力争在2014年继续保持收 入稳定增长，并进一步提企业升盈利能力。

（五）可能面对的风险

1、 用户竞争和流量获取成本提高风险。

人民网开通十余年来取得了长足的进步，但就访问量来讲与其他主要商业网站的差距仍较 大。随着互联网信息服务行业的开放及充足资金支持，流量用户入口被主流商业网站如BATMQ 五巨头把持，在技术、产品、渠道方面已形成规模优势，同时能够灵活运用综合性服务和社交 应用积聚用户，形成了行业的利益链和资金链的闭环，削减了本网独家新闻内容吸引用户的效 果，与流量巨头的议价权受限，缺乏足够的自有流量建立防御壁垒，在运营成本方面对公司形 成了一定挑战。本公司已基于新闻内容优势的基础开发了具有人民网特色的地方领导留言板实 现官民互动，但与商业网站相比在娱乐性方面尚有不足，在为用户提供增值服务方面仍有差距。

2、 募集资金投资项目风险。

公司本次募集资金投资项目投资总额为5.27亿元，其中，超过2亿元用于购置设备等固定 资产和软件等无形资产，且技术平台改造升级项目和采编平台扩充升级项目不能直接带来经济 效益，项目实施后资产结构发生变化，可能会对公司未来收益造成一定的压力。另外，由于互 联网行业市场参与者众多、技术升级速度加快，行业同质化竞争加剧，市场开发风险逐步加大。 如上述业务未实现预定的市场开发计划，短期直接利润贡献难度较大，将影响本次募集资金项 目投资回报的实现。

3、 股权投资子公司业绩承诺的风险。

公司部分盈利来自于股权投资的子公司的业绩贡献，由于目标公司的日常经营可能受到宏 观经济政策和行业监管因素的影响，因此在业绩承诺期内，若出现子公司无法于正常状态运营 时，实现的实际净利润可能低于对应年度的业绩承诺金额，业绩补偿义务人如不能履行业绩补 偿承诺，可能会对目标公司现金流产生不利影响，从而影响投资股权回报的实现。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

V不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

公司于2013年8月召开第一届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于会计估计变更 的议案》。本着谨慎性会计原则，为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，决定对应 收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备计提方法进行变更，变更具体内容详见公司登 载于上交所网站的《关于会计估计变更的公告》。

根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定执行，公司 对本次会计估计变更采用未来适用法处理。董事会认为该变更对公司已披露的财务报告不会产 生影响，也无需进行追溯调整。上述会计估计变更自2013年7月1日起执行。

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

V不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在2011年第三次临时股东大会上对《公司章程》中股利分配政策进行了修改与明确， 公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

报告期内，公司2012年度利润分配方案经2013年6月26日召开的2012年年度股东大会 审议通过。公司以2013年7月11日为股权登记日，于2013年7月17日实施现金红利发放， 以总股本276,422,764股为基数，每10股派发现金红利人民币0.55元（含税），共计派发现金 红利人民币152,032,520.20元。详见公司于2013年7月在上海证券交易所网站[（www.sse.com.cn）](http://www.sse.com.cn/) 披露的相关公告。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细 披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

V不适用

（三）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币 | | | | | | 讶中：人民币 |
| 分红年度 | 每10股 送红股 数（股） | 每10股  派息数 （元）（含  税） | 每10股转 增数（股） | 现金分红的数额 （含税） | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润 | 占合并报 表中归属 于上市公 司股东的 净利润的 比率（％） |
| 2013 年 | 0 | 5 | 10 | 138,211,382.00 | 272,866,529.28 | 50.65 |
| 2012 年 | 0 | 5.5 | 0 | 152,032,520.20 | 210,305,963.40 | 72.29 |
| 2011 年 | 0 | 3 | 0 | 62,195,121.90 | 139,478,616.80 | 45 |

五、积极履行社会责任的工作情况

1. 社会责任工作情况

公司2013年度社会责任报告详见2014年4月19日在上海证券交易所网站[(www.sse.com.cn)](http://www.sse.com.cn/) 披露的相关公告。

第五节重要事项

**一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

（一）诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| 报告期内，公司与大业传媒集团有限公司诉讼案 已结案，并收到北京市第二中级人民法院（2013） 二中民终字第08119号《民事判决书》及《民事 裁定书》。公司已于2014年3月收到相关案款支 票，该诉讼案已执行完毕。 | 详见公司分别于2013年12月、2014年4月登载 于上海证券交易所网站的《涉及诉讼公告》以及 《关于诉讼裁决执行情况的公告》。 |

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

V不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

**四、资产交易、企业合并事项**

**（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| 公司召开第一届董事会第二十次会议及2013年 第一次临时股东大会，同意使用超募资金人民币 24,881.99万元收购成都古羌科技有限公司 69.25%的股权。  报告期内，公司已使用人民币188,313,200.00元 用于支付首次股权转让价款。 | 详见公司于2013年10月登载于上海证券交易所 网站的《关于使用超募资金收购成都古羌科技有 限公司股权的公告》。 |

五、 公司股权激励情况及其影响

V不适用

**六、 重大关联交易**

**（一）与日常经营相关的关联交易**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| 经公司第一届董事会第十八次会议审议批准，公 司与股东人民日报社、《环球时报》社以及关联方 金台物业管理有限公司、人民日报社印刷厂签订 了一系列与日常经营相关的关联交易协议。 | 详见公司于2013年6月登载于上海证券交易所网 站的《人民网股份有限公司关于签署关联交易协 议的公告》。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| 经公司第一届董事会第十八次会议审议批准，公 司对2013年日常关联交易情况进行了预计，预计 交易类别主要为与日常经营相关的采购/出售产 品、接受/提供劳务以及房屋租赁等，所有交易均 与相应的交易方签订书面协议，交易价格按公开、 公平、公正的原则，以市场价格为基础，遵循公 平合理的定价原则。 | 详见公司于2013年6月登载于上海证券交易所网 站的《人民网股份有限公司关于2013年度日常关 联交易预计的公告》。 |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关于日常关联交易的实际履行情况，请参见本报告第十节、财务报告（八）关联方及关联 交易。

七、重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

V不适用

**（二） 担保情况**

V不适用

（三） 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

**八、承诺事项履行情况**

（一）上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺 背景 | 承诺 类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否 有履 行期 限 | 是否 及时 严格 履行 | 如未能及 时履行应 说明未完 成履行的 具体原因 | 如未能 及时履 行应说 明下一 步计划 |
| 与首 次公 开发 行相 关的 承诺 | 股份 限售 | 控股股 东-人 民日报 社 | 自人民网股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理 其本次发行前已持有的人民网股份，也不由人民网回购该部分 股份。 | 承诺时间为 2011年3月，承 诺期限至2015 年4月27日届 满。 | 是 | 是 |  |  |
| 股份 限售 | 持股 5%以 上的股 东-《环 球时 报》社 | 自人民网股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理 其本次发行前已持有的人民网股份，也不由人民网回购该部分 股份。 | 承诺时间为 2011年3月，承 诺期限至2015 年4月27日届 满。 | 是 | 是 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺 背景 | 承诺 类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否 有履 行期 限 | 是否 及时 严格 履行 | 如未能及 时履行应 说明未完 成履行的 具体原因 | 如未能 及时履 行应说 明下一 步计划 |
|  | 解决 同业 竞争 | 控股股 东-人 民日报 社 | 1、致力于把人民网打造成人民日报社下唯一的“综合性新闻网 站”、“经营性网站（搜索引擎除外）”业务的单位，从事互 联网新闻信息服务、互联网广告业务、移动增值业务等与互联 网相关的经营性业务，并支持人民网在该领域发展和扩大竞争 优势。2、人民日报社以及下属单位及企业（不包括人民网，以 下相同概念同此理解）目前没有从事或参与任何与人民网主营 业务类似的业务；并承诺自本承诺函正式签署和出具之日起， 人民日报社不会及促使下属单位及企业不会：①、在中国境内 外以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、 合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票；以下相同概念同 此涵义）从事或参与与人民网主营业务类似的业务。②、在中 国境内外以任何形式支持人民网及其全资及/或控股子公司以外 的第三方从事或参与与人民网主营业务类似的业务。3、人民日 报社以及下属单位及企业如从任何第三方获得的商业机会与人 民网及其全资及/或控股子公司的主营业务可能构成直接或间接 的竞争，则人民日报社并承诺促使下属单位及企业将立即告知 人民网及其全资及/或控股子公司，并尽力促使该商业机会按合 理和公平的条款和条件首先提供给人民网及其全资及/或控股子 公司。4、人民日报社保证不利用控股股东的地位损害人民网及 其全资及/或控股子公司的合法权益，也不利用自身特殊地位谋 取非正常的额外利益。5、以上承诺于人民日报社一直作为人民 网的控股股东期间持续有效，且是不可撤销的。6、如因人民日 报社未履行在本承诺函中所作的承诺及保证而给人民网及其全 资及/或控股子公司造成损失，人民日报社将赔偿人民网及其全 资及/或控股子公司的一切实际损失。 | 承诺时间为 2011年3月，承 诺期限为长期有 效。 | 是 | 是 |  |  |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 是 | |
|  | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中瑞岳华会计师事务所（特殊普 通合伙） | 瑞华会计师事务所（特殊普通合 伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 118 | 90 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6年 | 1年 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合 伙） | 25 |

鉴于公司原审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特 殊普通合伙）合并，合并后的事务所沿用国富浩华的法律主体，名称变更为瑞华会计师事务所 （特殊普通合伙）。就上市公司而言，上述事项属于变更审计机构，已经公司第一届董事会第十 九次会议以及2013年第一次临时股东大会审议通过。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收

购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购 人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

第六节股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

1. 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 (%) | 发行新股 | 送 股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条 件股份 | 207,317,073 | 75 |  |  |  | -42,417,073 | -42,417,073 | 164,900,000 | 59.66 |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人 持股 | 205,243,902 | 74.25 |  |  |  | -40,343,902 | -40,343,902 | 164,900,000 | 59.66 |
| 3、其他内资 持股 | 2,073,171 | 0.75 |  |  |  | -2,073,171 | -2,073,171 | 0 | 0 |
| 其中：境内 非国有法人 持股 | 2,073,171 | 0.75 |  |  |  | -2,073,171 | -2,073,171 | 0 | 0 |
| 境内 自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外 法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外 自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条 件流通股份 | 69,105,691 | 25 |  |  |  | 42,417,073 | 42,417,073 | 111,522,764 | 40.34 |
| 1、人民币普 通股 | 69,105,691 | 25 |  |  |  | 42,417,073 | 42,417,073 | 111,522,764 | 40.34 |
| 2、境内上市 的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市 的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 276,422,764 | 100 |  |  |  | 0 | 0 | 276,422,764 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司限售股上市流通日期分别为2013年7月22日和2013年12月30日，上市 流通限售股股数分别为5,100,000股和37,317,073股，详见公司分别登载于上海证券交易所网站 的《首次公开发行限售股上市流通公告》。

（二）限售股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售 股数 | 本年解除 限售股数 | 本年增 加限售 股数 | 年末限售股 数 | 限售原因 | 解除限售日 期 |
| 中国出版集团公司 | 1,642,761 | 1,642,761 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013年7月  22日 |
| 中国电影集团公司 | 1,642,761 | 1,642,761 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013年7月  22日 |
| 上海东方传媒集团 有限公司 | 1,642,761 | 1,642,761 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013年7月  22日 |
| 中银投资资产管理 有限公司 | 8,013,468 | 8,013,468 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 中国移动通信集团 公司 | 6,010,101 | 6,010,101 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 英大传媒投资集团 有限公司 | 6,010,101 | 6,010,101 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 北京北广传媒投资 发展中心 | 6,010,101 | 6,010,101 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 中国联合网络通信 集团有限公司 | 4,006,734 | 4,006,734 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 中国电信集团公司 | 2,003,367 | 2,003,367 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 中国石油化工集团 公司 | 2,003,367 | 2,003,367 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 金石投资有限公司 | 2,073,171 | 2,073,171 | 0 | 0 | 首次公开 发行限售 | 2013 年 12  月30日 |
| 全国社会保障基金 理事会转持三户 | 6,910,569 | 171,717 | 0 | 5,552,189 | 首次公开 发行限售 | 2013年7月  22日 |
| 1,186,663 | 0 | 2013 年 12  月30日 |
| 合计 | 47,969,262 | 42,417,073 | 0 | 5,552,189 | / | / |

**二、证券发行与上市情况**

**（一）截至报告期末近3年历次证券发行情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：股币种 | | | | | | F中:人民币 |
| 股票及其衍生 证券的种类 | 发行日期 | 发行价格  （或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止 日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| A股 | 2012年4月  18日 | 20 | 69,105,691 | 2012年4月  27日 | 69,105,691 |  |

2012年3月22日经中国证监会"《关于核准人民网股份有限公司首次公开发行股票的批复》 （证监许可[2012]399号）”核准，本公司于2012年4月18日首次公开发行人民币普通股股票 69,105,691股，并于2012年4月27日在上海证券交易所上市。

（二） 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

（三） 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 截止报告期末股东总数 | | | 19,148 | 年度报告披露日前第5 个交易日末股东总数 | | 20,338 |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性 质 | 持股比 例（％） | 持股总数 | 报告期内 增减 | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻 结的股份 数量 |
| 人民日报社 | 国有法  人 | 48.43 | 133,885,016 | 1,642,761 | 133,885,016 | 无 0 |
| 《环球时报》社 | 国有法  人 | 8.62 | 23,820,034 | 0 | 23,820,034 | 无 0 |
| 中银投资资产管理 有限公司 | 国有法  人 | 2.90 | 8,013,468 | 0 | 0 | 无 0 |
| 全国社会保障基金 理事会转持三户 | 国有法  人 | 2.50 | 6,910,569 | 0 | 5,552,189 | 无 0 |
| 北京北广传媒投资 发展中心 | 国有法  人 | 2.17 | 6,010,101 | 0 | 0 | 无 0 |
| 英大传媒投资集团 有限公司 | 国有法  人 | 2.17 | 6,010,101 | 0 | 0 | 无 0 |
| 中国移动通信集团 公司 | 国有法  人 | 2.17 | 6,010,101 | 0 | 0 | 无 0 |
| 中国联合网络通信 集团有限公司 | 国有法  人 | 1.45 | 4,006,734 | 0 | 0 | 无 0 |
| 全国社保基金四一 三组合 | 未知 | 0.91 | 2,515,715 | 1,488,795 | 0 | 无 0 |
| 中国工商银行一诺 安股票证券投资基 金 | 未知 | 0.90 | 2,495,351 | 2,495,351 | 0 | 无 0 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 持有无限售条 件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
| 中银投资资产管理有限公司 | 8,013,468 | 人民币普通股 | 8,013,468 |
| 北京北广传媒投资发展中心 | 6,010,101 | 人民币普通股 | 6,010,101 |
| 英大传媒投资集团有限公司 | 6,010,101 | 人民币普通股 | 6,010,101 |
| 中国移动通信集团公司 | 6,010,101 | 人民币普通股 | 6,010,101 |
| 中国联合网络通信集团有限公司 | 4,006,734 | 人民币普通股 | 4,006,734 |
| 全国社保基金四一三组合 | 2,515,715 | 人民币普通股 | 2,515,715 |
| 中国工商银行一诺安股票证券投资基金 | 2,495,351 | 人民币普通股 | 2,495,351 |
| 中国石油化工集团公司 | 2,003,367 | 人民币普通股 | 2,003,367 |
| 中国电信集团公司 | 2,003,367 | 人民币普通股 | 2,003,367 |
| 上海东方传媒集团有限公司 | 1,642,761 | 人民币普通股 | 1,642,761 |
| 中国出版集团公司 | 1,642,761 | 人民币普通股 | 1,642,761 |
| 中国电影集团公司 | 1,642,761 | 人民币普通股 | 1,642,761 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知上述 股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管 理办法》规定的一致行动人。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股 东名称 | 持有的有限 售条件股份  数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交易 股份数量 |
| 1 | 人民日报社 | 133,885,016 | 2015年4月27日 | 133,885,016 | 控股股东承诺自 股票上市之日起 36个月内限售。 |
| 2 | 《环球时报》 社 | 23,820,034 | 2015年4月27日 | 23,820,034 | 由控股股东控制 的其他股东承诺 自股票上市之日 起 36 个月内限 售。 |
| 3 | 全国社会保障 基金理事会转 持三户 | 5,552,189 | 2015年4月27日 | 5,552,189 | 国有股划转，继 承原股东的禁售 期义务。 |
| 4 | 《中国汽车 报》社 | 1,642,761 | 2015年4月27日 | 1,642,761 | 由控股股东控制 的其他股东承诺 自股票上市之日 起 36 个月内限 售。 |
| 上述 说明 | 股东关联关系或一致行动的  1 | | 股东《环球时报》社以及股东《中国汽车报》社为控股股 东人民日报社的下属企业。 | | |

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、 法人

单位：万元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 人民日报社 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张研农 |
| 成立日期 | 1948年6月 |
| 组织机构代码 | 400010371 |
| 注册资本 | 92,919 |
| 主要经营业务 | 人民日报社系中共中央举办的国有事业单位，承担党中央机关报 职能，其宗旨是宣传中国共产党的理论和路线方针政策，弘扬社 会正气，通达社情民意，引导社会热点，疏导公众情绪，搞好舆 论监督，及时传播国内外各领域的信息，报道世界上发生的重大 事件并发表评论，发挥好党治国理政的重要资源和重要手段作 用；业务范围主要是《人民日报》、《人民日报海外版》等报纸的 出版、网络新闻宣传、信息传播技术开发、印刷发行、新闻研究 与业务培训等。 |
| 财务状况 | 财务状况良好。 |
| 现金流和未来发展战略 | 现金流状况良好。按照构建现代传播体系的要求，人民日报社将 初步建成以《人民日报》为主导，以《人民日报》和《人民日报》 海外版、人民网为主体，以社属报刊为主体拓展的新闻传播格局， 形成公益性文化事业与经营性文化产业相互促进、繁荣发展的事 业发展布局，逐步走上科学发展的轨道，较好地实现社会效益与 经济效益的统一，把人民日报社建设成为让党放心、让人民满意 的国际一流媒体。 |

（二）实际控制人情况

1、 法人

单位：万元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 人民日报社 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张研农 |
| 成立日期 | 1948年6月 |
| 组织机构代码 | 400010371 |
| 注册资本 | 92,919 |
| 主要经营业务 | 人民日报社系中共中央举办的国有事业单位，承担党中央机关报 职能，其宗旨是宣传中国共产党的理论和路线方针政策，弘扬社 会正气，通达社情民意，引导社会热点，疏导公众情绪，搞好舆 论监督，及时传播国内外各领域的信息，报道世界上发生的重大 事件并发表评论，发挥好党治国理政的重要资源和重要手段作 用；业务范围主要是《人民日报》、《人民日报海外版》等报纸的 出版、网络新闻宣传、信息传播技术开发、印刷发行、新闻研究 与业务培训等。 |
| 财务状况 | 财务状况良好。 |
| 现金流和未来发展战略 | 现金流状况良好。按照构建现代传播体系的要求，人民日报社将 初步建成以《人民日报》为主导，以《人民日报》和《人民日报》 海外版、人民网为主体，以社属报刊为主体拓展的新闻传播格局， 形成公益性文化事业与经营性文化产业相互促进、繁荣发展的事 业发展布局，逐步走上科学发展的轨道，较好地实现社会效益与 经济效益的统一，把人民日报社建设成为让党放心、让人民满意 的国际一流媒体。 |

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

持股变动及报酬情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日 期 | 任期终止日 期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度 内股 份增 减变 动量 | 增减变动原因 | 报告期 内从公 司领取 的应付 报酬总 额（万 元）（税 前） | 报告期 从股东 单位获 得的应 付报酬 总额  （万 元） |
| 马利 | 董事长 | 女 | 59 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 0 |  |
| 廖玒 | 副董事长、总裁、 总编辑 | 男 | 50 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 79.14 |  |
| 惠章志 | 董事 | 男 | 57 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 0 |  |
| 胡锡进 | 董事 | 男 | 53 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 0 |  |
| 官建文 | 董事、副总裁 | 男 | 58 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 63.56 |  |
| 罗华 | 董事、副总裁 | 男 | 50 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 63.33 |  |
| 唐维红 | 董事、副总裁 | 女 | 47 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 63.33 |  |
| 陈智霞 | 董事、副总裁 | 女 | 42 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 63.36 |  |
| 陈利民 | 独立董事 | 男 | 50 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |  |
| 刘世平 | 独立董事 | 男 | 51 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |  |
| 骆家'眺 | 独立董事 | 男 | 49 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |  |
| 李响 | 独立董事 | 男 | 44 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 6 |  |
| 张善菊 | 监事会主席 | 女 | 58 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 46.72 |  |
| 卫吉宗 | 监事 | 男 | 58 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 0 |  |
| 李颖芝 | 职工监事 | 女 | 51 | 2013年10月  28日 | 2016 年 10 月27日 | 0 | 0 | 0 |  | 25.66 |  |
| 赵欣 | 财务总监 | 女 | 40 | 2013年11月  23日 | 2016 年 11 月22日 | 0 | 0 | 0 |  | 55.82 |  |
| 刘楠 | 董事会秘书 | 男 | 33 | 2014年4月  11日 | 2017年4月  10日 | 0 | 0 | 0 |  | 55.82 |  |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 540.74 |  |

马利：2006年11月至今担任人民日报社编委委员、副总编辑。2010年6月至今担任本公 司董事长。

廖玒：2004年3月至2010年6月任人民日报社网络中心副主任、常务副主任。2010年6 月至今担任本公司副董事长、总裁、总编辑。

惠章志：2008年3月至2009年6月任人民日报社人事局副局长，2009年6月至今任人民 日报社计划财务部副主任。2010年6月至今任本公司董事。

胡锡进：2005年*9*月至今担任环球时报总编辑。2010年6月至今任本公司董事。

官建文：2000年11月至2010年6月任人民日报社网络中心负责人、副主任、常务副主任, 2010年6月至今担任本公司董事、副总裁。

罗华：2007年8月至2010年6月担任人民网发展有限公司副总裁。2010年6月至今担任 本公司董事、副总裁。

唐维红：2007年2月至2007年11月任人民网发展有限公司要闻部主任，2007年11月至 2010年6月任发展公司总裁助理兼要闻部主任、高级编辑。2010年6月至今任本公司董事、副 总裁。

陈智霞：2007年11月至2010年6月任人民网发展有限公司总裁助理兼总编室主任。2010 年6月至2011年2月任本公司董事会秘书，2010年6月至今担任本公司董事、副总裁。

陈利民：现任北京市中伦律师事务所律师、合伙人。2010年12月至今担任本公司独立董 事。

刘世平：现任吉贝克信息技术（北京）有限公司董事长，中国科学院大学教授、博士生导 师、中国科学院大学金融科技研究中心主任。2010年12月至今担任本公司独立董事。

骆家，眺：2004年6月至今任中国机械工业集团公司总会计师。2012年3月至今担任本公司 独立董事。

李响：现任KKR亚洲有限公司董事总经理，华致酒行连锁管理股份有限公司董事。2012 年12月至今担任本公司独立董事。

张善菊：2008年6月至2012年5月，任人民网日本株式会社董事长、总经理，2010年12 月起任人民网股份有限公司副总编辑。2012年12月至今担任本公司监事会主席。

卫吉宗：2008年12月至2009年7月任人民日报社离退休干部局局长，2009年7月至今任 中国共产党中央纪律检查委员会驻人民日报社纪检组副组长。2010年6月至今任本公司监事。

李颖芝：2009年2月至2011年2月任本公司妇委会主任、工会副主席，2011年2月至今 任本公司妇委会主任、工会主席、监事。

赵欣：2005年3月至2010年6月任人民网发展有限公司财务总监。2010年6月至今任职 于本公司财务总监。

刘楠：2008年8月至2011年1月任中信证券投资银行部从事投资银行业务。2011年2月 至今任本公司董事会秘书。

**现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

（一）在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止 日期 |
| 马利 | 人民日报社 | 编委委员、副总编辑 | 2006年11月 | 至今 |
| 惠章志 | 人民日报社 | 计划财务部副主任 | 2009年6月 | 至今 |
| 胡锡进 | 《环球时报》社 | 总编辑 | 2005年*9*月 | 至今 |

（二）在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止 日期 |
| 陈利民 | 北京市中伦律师事务所 | 律师、合伙人 | 2006年5月 | 至今 |
| 刘世平 | 吉贝克信息技术（北京） 有限公司 | 董事长 | 2002年4月 | 至今 |
| 骆家，眺 | 中国机械工业集团公司 | 总会计师 | 2004年6月 | 至今 |
| 李响 | KKR亚洲有限公司 | 董事总经理 | 2009年2月 | 至今 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人 员报酬的决策程序 | 董事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会 审议通过后实施；  监事的薪酬由监事会提出、股东大会审议通过后实施；  高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审 议通过后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人 员报酬确定依据 | 公司董事、监事的薪酬方案参照公司相同行业或相当规模并结合 公司经营绩效确定，具体标准参照《公司章程》、《公司董事、监 事及高级管理人员薪酬制度》等相关规定。 |
| 董事、监事和高级管理人 员报酬的应付报酬情况 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬额为人民 币540.74万元。 |
| 报告期末全体董事、监事 和高级管理人员实际获得 的报酬合计 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付金额为人 民币540.74万元。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

**六、 母公司和主要子公司的员工情况**

（一）员工情况

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 1,485 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 984 |
| 在职员工的数量合计 | 2,469 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,259 |
| 销售人员 | 486 |
| 技术人员 | 396 |
| 财务人员 | 74 |
| 行政人员 | 254 |
| 合计 | 2,469 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 418 |
| 本科 | 1,689 |
| 大专 | 329 |
| 大专以下 | 33 |
| 合计 | 2,469 |

（二）薪酬政策

为适应公司发展战略的需要，公司根据国家相关法律法规并参考市场总体薪酬状况，建立 对内强调绩效导向并兼顾公平，对外具备竞争性的薪酬体系。薪酬体系充分考虑了岗位价值、 绩效贡献、司龄贡献、福利补贴等因素，并向关键岗位及公司发展急需的人才倾斜，从而吸引 和保留优秀人才，为公司业务的可持续性发展提供人才保障。

（三）培训计划

公司根据员工岗位能力素质为员工订制分层级分岗位的完整培训体系。针对公司高层及中 层管理干部，重点培养领导力及管理能力，通过E-LEARNING即人民网网络学院，为其提供了 可以随时随地学习的丰富课程。员工的培养分为专业类、通用类及兴趣类三类培训课程，同时 兼顾员工碎片化学习时间的特点，提供视频互动式学习，满足员工的职业与个人成长需要。除 了继续进行新员工培训考核外，本年度新增采编人员岗位基础考核，对考核优秀及不合格人员 进行后续表彰及再培训。在培训管理上公司采用课时制管理，针对重点技能进行定期考核。

**（四）专业构成统计图:**

51%

■采编人员

■销售人员

■技术人员

■财务人员

■行政管理人员

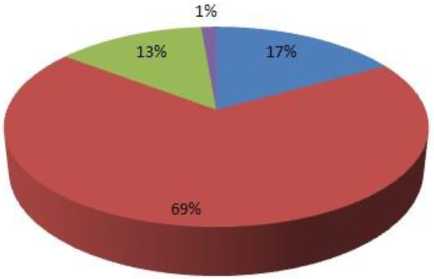
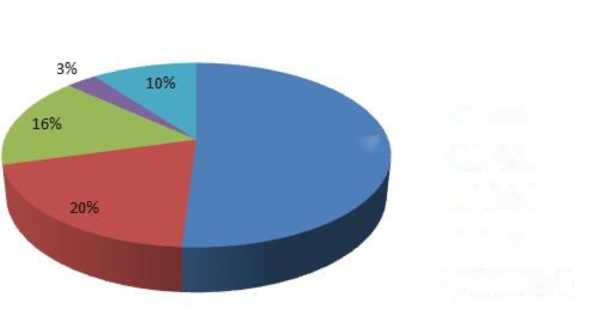
**（五）教育程度统计图:**

■硕士及以上

.本科

■大专

■大专以下



第八节公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求， 开展公司治理工作，不断完善法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司修订了《公司章 程》及《募集资金管理制度》，进一步提高了公司规范化运作水平。公司股东大会、董事会、监 事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调，形成了科学有效的 职责分工和制衡机制。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、利益相关者、 同业竞争与关联交易、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公 司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。公司治理的完善和提高是一个 持续的过程，是公司一项长抓不懈的工作。

公司制定了《人民网股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，报告期内，公司按照制度的 规定，对定期报告、临时公告披露等事项中涉及内幕信息的相关人员情况进行登记备案及保密 管理。

股东大会情况简介

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议 届次 | 召开 日期 | 会议议案名称 | 决议情 况 | 决议刊登的指 定网站的查询 索引 | 决议刊 登的披 露日期 |
| 2012  年年 度股 东大 会 | 2013  年6 月26 日 | 1、关于《人民网股份有限公司2012年年度 报告及其摘要》的议案；2、关于《人民网股 份有限公司2012年度董事会工作报告》的议 案；3、关于《人民网股份有限公司2012年 度监事会工作报告》的议案；4、关于《人民 网股份有限公司2012年度财务决算报告》的 议案；5、关于《人民网股份有限公司2012 年度利润分配方案》的议案；6、关于《人民 网股份有限公司董事2012年度薪酬及2013 年度薪酬方案》的议案；7、关于续聘人民网 股份有限公司2013年度审计机构和聘请内 部控制审计机构的议案；8、关于修改《人民 网股份有限公司募集资金管理制度》的议案； 9、关于《人民网股份有限公司2012年度独 立董事述职报告》的议案。 | 前述议 案全部 经审议 后通过。 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2013 年  6月27  日 |
| 2013  年第 一次 临时 股东 大会 | 2013 年10 月28  日 | 1、关于选举人民网股份有限公司第二届董事 会董事的议案；2、关于选举人民网股份有限 公司第二届监事会股东代表监事的议案；3、 关于使用超募资金收购成都古羌科技有限公 司股权的议案；4、关于修改《公司章程》的 议案；5、关于审计机构主体变更及更名的议 案。 | 前述议 案全部 经审议 后通过。 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2013 年  10 月 29 日 |

**三、董事履行职责情况**

**（一）董事参加董事会和股东大会的情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓 名 | 是否 独立 董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股 东大会 情况 |
| 本年应参 加董事会 次数 | 亲自出 席次数 | 以通讯 方式参 加次数 | 委托出 席次数 | 缺席 次数 | 是否连续两 次未亲自参 加会议 | 出席股 东大会 的次数 |
| 马利 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 廖玒 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 惠章志 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 胡锡进 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 官建文 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 罗华 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 唐维红 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈智霞 | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈利民 | 是 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘世平 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 骆家，眺 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李响 | 是 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司现有独立董事4名，占董事会全体董事1/3以上，在审计委员会、薪酬与考核委员会、 提名委员会中，独立董事占多数并担任主席职务。

审计委员会根据《董事会审计委员会议事规则》开展工作，本年度共召开4次会议。委员 会认真履行各项职责，检查、监督公司财务报表、关联交易、聘请会计师事务所、募集资金使 用等事项并发表意见和建议，与公司的外部审计机构进行沟通。

薪酬与考核委员会本年度召开1次会议，按照《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监 事和高级管理人员薪酬制度》审议关于公司董事和高级管理人员薪酬的议案。

提名委员会本年度召开3次会议，按照《董事会提名委员会议事规则》、《独立董事制度》 对公司董事候选人、高级管理人员候选人以及财务总监候选人进行审查并提出建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了公司的董事会和 股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、 高级管理人员能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照《公司章程》、法律、 法规的相关规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、 不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保 持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员薪酬按照《董事、监事及高级管理人员制度》制定执行，公司根据目标 完成情况对高级管理人员进行业绩考核，考核结果作为年度奖励、确定报酬和是否续聘的重要 依据。公司将在不断的实践过程中，不断完善符合公司情况的高级管理人员的绩效考核、激励 与约束机制。

第九节内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一） 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如 实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。 经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理 人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、 准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

**（二） 内部控制制度建设情况**

报告期内，公司根据证监会等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引 的文件要求开展内部控制建设。在专业机构的协助下，依据《企业内部控制基本规范》的内部 环境、风险评估、控制活动、信息和沟通、内部监督等五要素要求，围绕公司战略目标，依托 公司管理基础，总结和继承公司行之有效的管理方法和经验，对各方面的流程进行梳理、改造 和完善，编制了系统的《企业内部控制手册》，为创建、运行及维护良好的公司内部控制体系提 供了制度上的保证。

对公司截至2013年12月31日内部控制的有效性进行评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达 到了公司内部控制的目标，不存在重大或重要缺陷。

内部控制评价报告详见2014年4月19日刊登于上海证券交易所网站的《人民网股份有限 公司2013年度内部控制评价报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请了瑞华会计师事务所所对公司2013年度内部控制情况进行独立审计, 会计师事务所出具的是标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见2014年4月19日刊登于上海证券交易所网站的《人民网股份有限 公司2013年度内部控制审计报告》。

|  |  |
| --- | --- |
| **^三、** | **年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明** |

公司建立了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知 情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》。对年报信息披露中出现的问题对相关责任人员进行 管理，建立责任认定及追究机制，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年 报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司在信息披露过程中，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩 预告更正等重大差错。

第十节财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师罗军、崔迎审计，并出 具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

瑞华审字［2014］第01280098号

人民网股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的人民网股份有限公司（以下简称"贵公司"）及其子公司（统称"贵集团"） 的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润 表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任**

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则 的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财 务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、 注册会计师的责任**

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计 师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职 业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程 序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在 进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的 审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及 评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见**

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了人民 网股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成 果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗军

中国•北京

二。一四年四月十七日

中国注册会计师：崔迎

二、财务报表

**合并资产负债表**2013年12月31日

编制单位:人民网股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **年初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 1,842,372,548.68 | 2,020,570,360.51 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 |  | 308,891,260.94 | 242,618,327.62 |
| 预付款项 |  | 54,106,410.54 | 19,184,085.77 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  | 7,328,683.49 | 30,537,913.41 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 40,820,921.82 | 21,507,823.48 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 |  | 2,062,002.59 | 1,749,121.43 |
| 一年内到期的非流动 资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 12,322,132.41 |  |
| 流动资产合计 |  | 2,267,903,960.47 | 2,336,167,632.22 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 65,599,702.51 | 54,132.30 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | 27,335,000.00 | 9,500,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 89,738,660.43 | 68,857,053.25 |
| 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 |  | 56,293,461.09 | 15,777,050.25 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  | 197,516,318.36 |  |
| 长期待摊费用 |  | 6,664,234.47 | 10,844,239.92 |
| 递延所得税资产 |  | 2,039,425.03 | 3,637,939.42 |
| 其他非流动资产 |  | 75,000,000.00 |  |
| 非流动资产合计 |  | 520,186,801.89 | 108,670,415.14 |
| 资产总计 |  | 2,788,090,762.36 | 2,444,838,047.36 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 75,878,518.53 | 42,318,749.34 |
| 预收款项 |  | 135,152,671.81 | 159,587,419.39 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 |  | 20,187,156.71 | 16,870,871.04 |
| 应交税费 |  | 24,985,686.24 | 22,106,155.08 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  | 903,518.55 |  |
| 其他应付款 |  | 94,996,899.60 | 16,688,087.12 |
| 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 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 352,104,451.44 | 257,571,281.97 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  | 1,001.00 | 322,388.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  | 1,000,000.00 |  |
| 非流动负债合计 |  | 1,001,001.00 | 322,388.00 |
| 负债合计 |  | 353,105,452.44 | 257,893,669.97 |
| **所有者权益（或股东权 益）：** |  | | |
| 实收资本（或股本） |  | 276,422,764.00 | 276,422,764.00 |
| 资本公积 |  | 1,539,645,678.50 | 1,504,098,922.19 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 71,219,350.11 | 44,435,470.89 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 412,746,001.99 | 318,695,872.13 |
| 外币报表折算差额 |  | -2,898,423.99 | 146,396.68 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 |  | 2,297,135,370.61 | 2,143,799,425.89 |
| 少数股东权益 |  | 137,849,939.31 | 43,144,951.50 |
| 所有者权益合计 |  | 2,434,985,309.92 | 2,186,944,377.39 |
| 负债和所有者权益 总计 |  | 2,788,090,762.36 | 2,444,838,047.36 |
| 法定代表人：马利主管会计 | "工作负责人：赵欣会计机构负责人：张煜晓 | | |

母公司资产负债表

2013年12月31日 编制单位:人民网股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **年初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 1,525,903,308.40 | 1,879,779,899.43 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 |  | 195,141,700.34 | 193,391,262.27 |
| 预付款项 |  | 30,505,834.48 | 16,651,161.37 |
| 应收利息 |  | 7,328,683.49 | 30,537,913.41 |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 22,476,687.60 | 17,105,401.04 |
| 存货 |  | 1,663,336.74 | 1,365,930.60 |
| 一年内到期的非流动 资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 4,162,132.41 |  |
| 流动资产合计 |  | 1,787,181,683.46 | 2,138,831,568.12 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 可供出售金融资产 |  | 65,546,751.01 |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | 546,242,261.09 | 147,073,942.50 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 65,188,958.70 | 52,581,607.63 |
| 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 |  | 11,708,740.45 | 11,501,534.21 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 4,218,379.54 | 9,388,790.25 |
| 递延所得税资产 |  | 1,566,818.82 | 537,112.50 |
| 其他非流动资产 |  | 75,000,000.00 |  |
| 非流动资产合计 |  | 769,471,909.61 | 221,082,987.09 |
| 资产总计 |  | 2,556,653,593.07 | 2,359,914,555.21 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 38,445,882.48 | 32,208,502.75 |
| 预收款项 |  | 84,607,058.71 | 123,651,894.38 |
| 应付职工薪酬 |  | 13,710,003.20 | 15,872,304.55 |
| 应交税费 |  | 11,333,435.05 | 14,577,651.59 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  | 903,518.55 |  |
| 其他应付款 |  | 106,195,704.08 | 24,199,239.27 |
| 一年内到期的非流动 负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 255,195,602.07 | 210,509,592.54 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  | 300,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  | 1,000,000.00 |  |
| 非流动负债合计 |  | 1,000,000.00 | 300,000.00 |
| 负债合计 |  | 256,195,602.07 | 210,809,592.54 |
| **所有者权益（或股东权 益）：** |  | | |
| 实收资本（或股本） |  | 276,422,764.00 | 276,422,764.00 |
| 资本公积 |  | 1,536,218,753.48 | 1,500,671,997.17 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 71,219,350.11 | 44,435,470.89 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 416,597,123.41 | 327,574,730.61 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 |  | 2,300,457,991.00 | 2,149,104,962.67 |
| 负债和所有者权益  （或股东权益）总计 |  | 2,556,653,593.07 | 2,359,914,555.21 |
| 法定代表人：马利主管会计 | "工作负责人：赵欣会计机构负责人：张煜晓 | | |

合并利润表

2013 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| 一、营业总收入 |  | 1,027,906,693.57 | 708,023,608.72 |
| 其中：营业收入 |  | 1,027,906,693.57 | 708,023,608.72 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 734,852,473.03 | 496,167,053.48 |
| 其中：营业成本 |  | 440,980,189.55 | 267,662,321.18 |
| 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 |  |  |  |
| 营业税金及附加 |  | 17,351,204.87 | 32,264,263.17 |
| 销售费用 |  | 188,432,417.25 | 149,847,344.43 |
| 管理费用 |  | 121,783,736.42 | 87,699,159.31 |
| 财务费用 |  | -38,988,537.73 | -43,260,382.07 |
| 资产减值损失 |  | 5,293,462.67 | 1,954,347.46 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “一”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） |  | 9,267,911.73 |  |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“一”号填 列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） |  | 302,322,132.27 | 211,856,555.24 |
| 加：营业外收入 |  | 5,114,319.60 | 13,283,373.92 |
| 减：营业外支出 |  | 2,408,273.60 | 695,191.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | 436,133.47 | 5,761.70 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号 填列） |  | 305,028,178.27 | 224,444,737.95 |
| 减：所得税费用 |  | 14,222,100.30 | 6,610,163.41 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） |  | 290,806,077.97 | 217,834,574.54 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 272,866,529.28 | 210,305,963.40 |
| 少数股东损益 |  | 17,939,548.69 | 7,528,611.14 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.99 | 0.83 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.99 | 0.83 |
| 七、其他综合收益 |  | 32,486,361.98 | -371,964.72 |
| 八、综合收益总额 |  | 323,292,439.95 | 217,462,609.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 |  | 305,368,464.92 | 209,933,998.68 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | 17,923,975.03 | 7,528,611.14 |

法定代表人：马利主管会计工作负责人：赵欣会计机构负责人：张煜晓

母公司利润表

2013 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| 一、营业收入 |  | 696,424,556.28 | 540,330,747.45 |
| 减：营业成本 |  | 262,773,384.14 | 179,678,901.91 |
| 营业税金及附加 |  | 13,373,169.88 | 26,862,746.70 |
| 销售费用 |  | 126,226,181.56 | 114,283,411.88 |
| 管理费用 |  | 70,435,344.61 | 57,310,887.67 |
| 财务费用 |  | -38,089,802.14 | -42,794,612.46 |
| 资产减值损失 |  | 4,118,825.29 | 1,763,731.38 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “一”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以"一"号 填列） |  | 9,105,040.31 |  |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） |  | 266,692,493.25 | 203,225,680.37 |
| 加：营业外收入 |  | 1,116,851.62 | 11,036,217.60 |
| 减：营业外支出 |  | 1,000,258.97 | 425,441.87 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号 填列） |  | 266,809,085.90 | 213,836,456.10 |
| 减：所得税费用 |  | -1,029,706.32 | -189,607.55 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） |  | 267,838,792.22 | 214,026,063.65 |
| 五、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |  |
| 六、其他综合收益 |  | 35,546,756.31 |  |
| 七、综合收益总额 |  | 303,385,548.53 | 214,026,063.65 |

法定代表人：马利主管会计工作负责人：赵欣会计机构负责人：张煜晓

合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| **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 |  | 998,027,845.30 | 566,028,992.28 |
| 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 |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |
| 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 |  | 215,023.78 | 12,698.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 74,901,461.06 | 23,492,692.44 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 1,073,144,330.14 | 589,534,383.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 239,766,128.23 | 105,488,174.89 |
| 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 |  | 322,803,508.24 | 204,724,609.04 |
| 支付的各项税费 |  | 58,541,036.86 | 47,442,086.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 195,306,572.12 | 139,050,519.22 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 816,417,245.45 | 496,705,389.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 256,727,084.69 | 92,828,993.26 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  | 2,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 9,267,911.73 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额 |  | 22,850.00 | 1,404,650.50 |
| 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 |  | 859,534,166.67 | 14,186,104.04 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 868,824,928.40 | 17,590,754.54 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金 |  | 138,986,371.92 | 56,967,579.70 |
| 投资支付的现金 |  | 56,790,000.00 |  |
| 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 |  | 156,851,721.32 |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  | 830,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 352,628,093.24 | 886,967,579.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 516,196,835.16 | -869,376,825.16 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 54,000,000.00 | 1,345,106,830.52 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现 金 |  | 54,000,000.00 | 4,638,059.54 |
| 取得借款收到的现金 |  |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 54,000,000.00 | 1,345,706,830.52 |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 172,070,420.24 | 62,195,121.90 |
| 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 |  | 174,663.93 |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 172,245,084.17 | 62,195,121.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -118,245,084.17 | 1,283,511,708.62 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | -2,876,647.51 | -724,647.70 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | 651,802,188.17 | 506,239,229.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 1,190,570,360.51 | 684,331,131.49 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 1,842,372,548.68 | 1,190,570,360.51 |

法定代表人：马利主管会计工作负责人：赵欣会计机构负责人：张煜晓

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期金额** | **上期金额** |
| **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 |  | 686,163,497.68 | 436,428,905.57 |
| 收到的税费返还 |  |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 54,124,800.80 | 20,979,339.03 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 740,288,298.48 | 457,408,244.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 107,977,211.90 | 56,604,203.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 229,824,196.62 | 145,795,736.75 |
| 支付的各项税费 |  | 39,320,618.46 | 38,403,233.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 113,612,883.59 | 124,954,748.32 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 490,734,910.57 | 365,757,921.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 249,553,387.91 | 91,650,323.05 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 9,105,040.31 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额 |  |  | 1,400,945.50 |
| 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 |  | 859,534,166.67 | 14,186,104.04 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 868,639,206.98 | 15,587,049.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金 |  | 120,805,701.75 | 44,423,161.53 |
| 投资支付的现金 |  | 369,959,818.59 | 72,665,979.20 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金 净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  | 830,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 490,765,520.34 | 947,089,140.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 377,873,686.64 | -931,502,091.19 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  | 1,340,468,770.98 |
| 取得借款收到的现金 |  |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 300,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  | 1,340,768,770.98 |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 151,129,001.65 | 62,195,121.90 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 174,663.93 |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 151,303,665.58 | 62,195,121.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -151,303,665.58 | 1,278,573,649.08 |
| **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** |  | 476,123,408.97 | 438,721,880.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 1,049,779,899.43 | 611,058,018.49 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 1,525,903,308.40 | 1,049,779,899.43 |

法定代表人：马利主管会计工作负责人：赵欣会计机构负责人：张煜晓

**合并所有者权益变动表**2013 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母 | | | | 公司所有者权益 | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或 股本） | 资本公积 | 减： 库存  股 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 276,422,764.00 | 1,504,098,922.19 |  |  | 44,435,470.89 |  | 318,695,872.13 | 146,396.68 | 43,144,951.50 | 2,186,944,377.39 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 276,422,764.00 | 1,504,098,922.19 |  |  | 44,435,470.89 |  | 318,695,872.13 | 146,396.68 | 43,144,951.50 | 2,186,944,377.39 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） |  | 35,546,756.31 |  |  | 26,783,879.22 |  | 94,050,129.86 | -3,044,820.67 | 94,704,987.81 | 248,040,932.53 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 272,866,529.28 |  | 17,939,548.69 | 290,806,077.97 |
| （二）其他综合收  、*八*  益 |  | 35,546,756.31 |  |  |  |  |  | -3,044,820.67 | -15,573.66 | 32,486,361.98 |
| 上述（一）和（二） 小计 |  | 35,546,756.31 |  |  |  |  | 272,866,529.28 | -3,044,820.67 | 17,923,975.03 | 323,292,439.95 |
| （三）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 76,781,012.78 | 76,781,012.78 |
| 1.所有者投入资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 76,781,012.78 | 76,781,012.78 |
| 2 .股份支付计入 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 26,783,879.22 |  | -178,816,399.42 |  |  | -152,032,520.20 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 26,783,879.22 |  | -26,783,879.22 |  |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -152,032,520.20 |  |  | -152,032,520.20 |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 276,422,764.00 | 1,539,645,678.50 |  |  | 71,219,350.11 |  | 412,746,001.99 | -2,898,423.99 | 137,849,939.31 | 2,434,985,309.92 |

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
| 归 | | | 属于母 | 上公司所有者权益 | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或 股本） | 资本公积 | 减 | 专 项 储 备 | 盈余公积 |  | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 207,317,073.00 | 232,735,842.21 |  |  | 23,032,864.52 |  | 191,987,637.00 | 518,361.40 | 30,978,280.82 | 686,570,058.95 |
| 加：会  计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 207,317,073.00 | 232,735,842.21 |  |  | 23,032,864.52 |  | 191,987,637.00 | 518,361.40 | 30,978,280.82 | 686,570,058.95 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | 69,105,691.00 | 1,271,363,079.98 |  |  | 21,402,606.37 |  | 126,708,235.13 | -371,964.72 | 12,166,670.68 | 1,500,374,318.44 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 210,305,963.40 |  | 7,528,611.14 | 217,834,574.54 |
| （二）其他综合收  、*八*  益 |  |  |  |  |  |  |  | -371,964.72 |  | -371,964.72 |
| 上述（一）和（二）  小计 |  |  |  |  |  |  | 210,305,963.40 | -371,964.72 | 7,528,611.14 | 217,462,609.82 |
| （三）所有者投入 和减少资本 | 69,105,691.00 | 1,271,363,079.98 |  |  |  |  |  |  | 4,638,059.54 | 1,345,106,830.52 |
| 1.所有者投入资 本 | 69,105,691.00 | 1,271,363,079.98 |  |  |  |  |  |  | 4,638,059.54 | 1,345,106,830.52 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 .股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 21,402,606.37 |  | -83,597,728.27 |  |  | -62,195,121.90 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 21,402,606.37 |  | -21,402,606.37 |  |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -62,195,121.90 |  |  | -62,195,121.90 |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益  内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 276,422,764.00 | 1,504,098,922.19 |  |  | 44,435,470.89 |  | 318,695,872.13 | 146,396.68 | 43,144,951.50 | 2,186,944,377.39 |

法定代表人：马利主管会计工作负责人：赵欣会计机构负责人：张煜晓

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或 股本） | 资本公积 | 减： 库存  股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 276,422,764.00 | 1,500,671,997.17 |  |  | 44,435,470.89 |  | 327,574,730.61 | 2,149,104,962.67 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 276,422,764.00 | 1,500,671,997.17 |  |  | 44,435,470.89 |  | 327,574,730.61 | 2,149,104,962.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以，，一，，号填列） |  | 35,546,756.31 |  |  | 26,783,879.22 |  | 89,022,392.80 | 151,353,028.33 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 267,838,792.22 | 267,838,792.22 |
| （二）其他综合收益 |  | 35,546,756.31 |  |  |  |  |  | 35,546,756.31 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 35,546,756.31 |  |  |  |  | 267,838,792.22 | 303,385,548.53 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 26,783,879.22 |  | -178,816,399.42 | -152,032,520.20 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 26,783,879.22 |  | -26,783,879.22 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -152,032,520.20 | -152,032,520.20 |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 276,422,764.00 | 1,536,218,753.48 |  |  | 71,219,350.11 |  | 416,597,123.41 | 2,300,457,991.00 |

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
| 实收资本（或 股本） | 资本公积 | 减： 库存  股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 207,317,073.00 | 229,308,917.19 |  |  | 23,032,864.52 |  | 197,146,395.23 | 656,805,249.94 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 207,317,073.00 | 229,308,917.19 |  |  | 23,032,864.52 |  | 197,146,395.23 | 656,805,249.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以，，一，，号填列） | 69,105,691.00 | 1,271,363,079.98 |  |  | 21,402,606.37 |  | 130,428,335.38 | 1,492,299,712.73 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 214,026,063.65 | 214,026,063.65 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 214,026,063.65 | 214,026,063.65 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 69,105,691.00 | 1,271,363,079.98 |  |  |  |  |  | 1,340,468,770.98 |
| 1 .所有者投入资本 | 69,105,691.00 | 1,271,363,079.98 |  |  |  |  |  | 1,340,468,770.98 |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 21,402,606.37 |  | -83,597,728.27 | -62,195,121.90 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 21,402,606.37 |  | -21,402,606.37 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -62,195,121.90 | -62,195,121.90 |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 .盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 .本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 276,422,764.00 | 1,500,671,997.17 |  |  | 44,435,470.89 |  | 327,574,730.61 | 2,149,104,962.67 |
| 法定代表人：马利主管会计工作负责人：赵欣会计机构负责人：张 | | | 长煜晓 | | | | | |

三、公司基本情况

人民网股份有限公司（以下简称"本公司"或"公司"）是经财政部同意并经中国共产党中央委 员会对外宣传办公室（以下简称"外宣办"）以中外宣发函[2010]99号文件批准的由人民日报社、 《环球时报》社、京华时报社、《中国汽车报》社有限公司、中国电影集团公司（以下简称"中 国电影"）、上海东方传媒集团有限公司（以下简称"东方传媒"）以及中国出版集团公司（以下 简称”中国出版”）于2010年6月20日共同变更设立的股份有限公司，公司于2010年7月21 日在国家工商行政管理总局核准登记。本公司办公地址位于北京市朝阳区金台西路2号。

营业执照注册号：100000000039464

公司住所为：北京市西城区新街口外大街28号B座234号

法定代表人：马利

注册资本：人民币贰亿柒仟陆佰肆拾贰万贰仟柒佰陆拾肆元整

公司所属行业性质：互联网信息服务业。

经营范围：许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息 服务和互联网信息服务，有效期至2015年1月7日）；因特网信息服务业务（除出版、教育、 医疗保健、药品和医疗器械以外的内容）有效期至2016年3月20日。一般经营项目：广告设 计制作、发布、代理；计算机软件及外部设备开发、销售；计算机网络技术开发、咨询、服务; 技术开发、转让、咨询、服务、培训；组织展览展示及文化交流活动、会议服务；公关策划及 咨询；翻译服务；物流服务；文娱演出票务的销售代理；日用百货销售；物业管理。

2013年9月14日经财政部批准，《京华时报》社所持本公司1,642,761股股份被无偿划转 至人民日报社持有。本次股权划转已完成股权过户登记手续，人民日报社直接持有的本公司股 份由132,242,255股增至133,885,016股，直接持股比例相应由47.84%增至48.43%，并通过其下 属全资子企业《环球时报》社及下属全资子公司《中国汽车报》社有限公司合计持有公司股份 159,347,811股，占公司总股本的比例为57.65%；《京华时报》社不再持有本公司任何股份。2013 年9月14日人民网股份有限公司公告关于股东所持国有股权无偿划转完成过户登记。此次转股 后本公司的股本结构如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资者名称 | 出资额 | 持股比例（%） |
| 人民日报社 | 133,885,016.00 | 48.43 |
| 《环球时报》社 | 23,820,034.00 | 8.62 |
| 中国电影集团公司 | 1,642,761.00 | 0.60 |
| 上海东方传媒集团有限公司 | 1,642,761.00 | 0.60 |
| 《中国汽车报》社有限公司 | 1,642,761.00 | 0.60 |
| 中国出版集团公司 | 1,642,761.00 | 0.60 |
| 中银投资资产管理有限公司 | 8,013,468.00 | 2.90 |
| 英大传媒投资集团有限公司 | 6,010,101.00 | 2.17 |
| 中国移动通信集团有限公司 | 6,010,101.00 | 2.17 |
| 北京北广传媒投资发展中心 | 6,010,101.00 | 2.17 |
| 中国联合网络通信集团有限公司 | 4,006,734.00 | 1.45 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中国石油化工集团公司 | 2,003,367.00 | 0.72 |
| 中国电信集团公司 | 2,003,367.00 | 0.72 |
| 金石投资有限公司 | 2,073,171.00 | 0.75 |
| 全国社会保障基金理事会 | 6,910,569.00 | 2.50 |
| 无限售条件流通股份 | 69,105,691.00 | 25.00 |
| 合计 | 276,422,764.00 | 100.00 |

本公司及子公司（统称"本集团"）主要从事新闻资讯服务、互联网广告服务、为政府提供 宣传服务。

本集团的母公司和最终母公司为人民日报社。

本集团的财务报表于2014年4月17日经董事会决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006年2月15日颁布的《企业会计准则--基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业 会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"）、以及中国 证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号--财务报告的一般规定》 （2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准 备。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013 年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集 团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公 司信息披露编报规则第15号一财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（三）会计期间：

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本 集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以 人民币为记账本位币。本公司之境外子公司人民网日本株式会社、人民网美国有限责任公司、 人民网美西有限责任公司、人民网英国有限责任公司、人民网股份有限公司俄罗斯代表处、人 民网南非有限责任公司、人民网韩国股份有限公司、人民网香港有限责任公司及人民网澳大利 亚股份有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定日元、美元、英镑、卢布、 兰特、韩元、港币及澳大利亚元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人 民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业 合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的， 为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权 的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方 控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账 面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）; 资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业 合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方， 参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而 付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、 法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对 价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。 所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已 存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并 成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被 购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的 被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有 负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方 可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而 未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存 在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延 所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外， 确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解 释第5号的通知》（财会〔2012） 19号）关于"一揽子交易"的判断标准，判断该多次交易是否属 于"一揽子交易"。属于"一揽子交易"的，参考本部分前面各段描述及"长期股权投资"进行会计处 理；不属于"一揽子交易"的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资 成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收 益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允 价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购 买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法：

（1） 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的 财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及 全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范 围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和 现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并 资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流 量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比 数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已 经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公 司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得 的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少 数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数 股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的 子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照 其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和， 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额， 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权 时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号--长期股权投资》 或《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见"长期股权投 资"或''金融工具

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司 股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易 的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为"一揽子 交易"进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整 体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项 交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于"一揽子交易"的，对其 中的每一项交易视情况分别按照"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资"和 "因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权"（详见前段）适用的原则进行 会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于"一揽子交易"的，将各项交 易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处 置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合 收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准：

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限 短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风 险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算：

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的 当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外 币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差 额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费 用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动 产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金 额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后 的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入 当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3） 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目， 因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益"外币报表折算差额"项目；处置境外经营时，计 入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目， 采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除"未分配利润"项目外，其他项目采用发 生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年 初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目 计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折 算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧 失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额， 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇 率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

（九）金融工具：

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。 金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价 是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交 易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公 允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参 照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2） 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划 分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以 及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关 交易费用计入初始确认金额。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为 了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公 司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工 具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可 靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关 利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已 载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管 理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值 变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

1. 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍 生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊 销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算 其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期 间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的 利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来 现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收 取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

1. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷 款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊 销时产生的利得或损失，计入当期损益。

1. 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的 本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的 累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始 取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值 损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益 并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对 其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单 独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未 发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征 的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用 风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

1. 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额 确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产 价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资 产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成 本。

1. 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明 该可供出售权益工具投资发生减值。其中"严重下跌"是指公允价值下跌幅度累计超过20%；"非 暂时性下跌"是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以 转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、 当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损 失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确 认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩 并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终 止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该 金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬， 但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金 融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关 负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的 对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终 止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认 部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期 损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金 融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风 险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和 报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和 报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5） 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金 融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确 认金额。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值 的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

1. 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工 具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本 进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

1. 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有 指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进 行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额和初始确认金 额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进 行后续计量。

（6） 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公 司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负 债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。 金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现 金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7） 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生 工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌 入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆, 作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行 单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融 负债。

（8） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利， 同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债 以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分 别列示，不予相互抵销。

（9） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具, 在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权 益工具的公允价值变动额。

（十）应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本集团将金额为人民币50万元（含50万元）以 上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计 提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值 测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在 具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减 值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项， 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组 合中进行减值测试。 |

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

|  |  |
| --- | --- |
| 确定组合的依据： | |
| 组合名称 | 依据 |
| 信用风险特征组合 | 本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测 试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相 似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风 险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还 所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来 现金流量测算相关。本集团以账龄为信用风险特 征组合的确定依据。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 信用风险特征组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| 1年以内（含1年） | 1% | 1% |
| 1—2年 | 5% | 5% |
| 2—3年 | 10% | 10% |
| 3—4年 | 30% | 30% |
| 4 — 5年 | 50% | 50% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

|  |  |
| --- | --- |
| 坏账准备的计提方法 | 本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的 应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明 其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于 其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准 备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款 项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还 款义务的应收款项；等等。  本集团对关联方及保证金类的应收款项单独进行 减值测试，单独测试未发生减值的金融资产未计 提减值准备。 |

（十一）存货：

1、 存货的分类

存货主要为库存商品和低值易耗品。

2、 发出存货的计价方法

先进先出法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计 的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础， 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提 取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净 值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

一次摊销法

(十二)长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在 合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企 业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行 的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费 用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证 券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期 股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证 券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或 原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的 费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠 计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投 资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠 计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1. 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或 者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位 宣告发放的现金股利或利润确认。

1. 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有 被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成 本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份 额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的 公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确 认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本 公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交 易损失，按照《企业会计准则第8号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵 销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并 计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成 对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损 失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现 净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2008年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期 股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期 损益。

1. 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应 享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资 本公积不足冲减的，调整留存收益。

1. 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资， 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置 对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按"合并财务报表编制的方法"中所述的 相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额， 计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益 部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相 关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由 成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财 务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经 营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确 定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位 当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资 产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计 提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三）固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单 位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年 限平均法）提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 50 | 5 | 1.90 |
| 机器设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 办公设备及其他 | 5 | 5 | 19.00 |

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及 对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日 判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使 用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均 进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减 值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值 两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存 在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的， 则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、 相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的 现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现 率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对 单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组 是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业 合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产 组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该 资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项 资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能 转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租 赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折 旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者 中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可 靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支 出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当 期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生 改变则作为会计估计变更处理。

（十四）在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可 使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转 为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见"固定资产的减值测试方法、减值准备计 提方法”。

**（十五）借款费用：**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额 等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、 借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始 时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态 时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或 进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借 款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根 据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入 当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或 可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十六）无形资产：

（1） 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入 本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时 计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用 权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则 将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法（本 集团软件按5-10年）分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

对本公司买断作者作品取得的买断版权，自合同开始日起，根据每期累计支付的作品连载 支出确定无形资产成本，并按照预期经济流入现值的主要期限确定的摊销期限为：合同期限不 超过5年的按合同期限摊销；合同期限超过5年的按5年进行摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会 计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表 明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限 的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2） 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的 支出计入当期损益：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无 形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或 出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见"固定资产的减值测试方法、减值准备计 提方法”。

（十七）长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费 用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（十八）预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担 的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履 行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收 到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十九）收入：

（1） 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继 续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很 可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2） 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提 供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关 的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的 成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本 金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计 不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供 劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分 和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处 理。

（3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4） 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5） 本集团收入的具体确认方法

本集团业务收入主要为广告发布及宣传服务收入，按照与客户签订的合同约定服务内容及 价格，经与客户确认的广告发布及宣传服务的排期表（具体发布期间），根据以已提供服务的期 间占服务总期间的比例来确定完工进度，按照完工百分比法确认当期收入。

本集团信息服务费收入，按照与客户签订的合同约定的服务内容、价格及信息服务提供期 向客户提供信息服务（新闻信息、图片信息等），依据以已提供服务期占总服务期的比例来确定 完工进度，按照完工百分比法确认当期收入。

**（二十）政府补助：**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者 投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政 府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采 用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明 确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的 支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变 更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补 助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按 照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府 补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确 凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金 额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有 权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且 预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公 开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普 惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补 助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以 合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相 关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期 损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并 在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期 损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额， 超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计 算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系 根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但 按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差 异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得 额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确 认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性 差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能 不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税 暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中 产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此 外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预 见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得 额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣 暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税 款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相 关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够 的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可 能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税 计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余 当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本 集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递 延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主 体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意 图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产 及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十二）经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能 转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接 费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始 直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当 期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当 期损益。

（3） 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者 作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认 融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费 用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内 到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发 生时计入当期损益。

（4） 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款 的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其 现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长 期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发 生时计入当期损益。

（二十三）持有待售资产：

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议， 且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧 或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资 产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号--资产减 值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营, 则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件, 本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置 组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认 的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报 表项目名称 | 影响金额 |
| 本着谨慎性会计原则，为更加客观 真实地反映公司的财务状况和经营 成果，本集团决定将按账龄分析法 组合方式的应收账款（包括应收账 款和其他应收款）中一年以内的计 提标准由“0%”变更为“1%”。根 据《企业会计准则第28号：会计政 策、会计估计变更和差错更正》有 关规定，集团对上述会计估计变更 采用未来适用法处理。对集团已披 露的财务报告不会产生影响，也无 需进行追溯调整。该变更自2013年 7月1日起执行。 | 本集团2013年8月20 日召开董事会审议通过 了《关于会计估计变更 的议案》。 | 应收账款、 其他应收款 | 300 |

（二十五）前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

（二十六）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计 量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层 过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、 费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性 所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变 更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其 影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域 如下：

（1） 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁， 在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给 承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析 和判断。

（2） 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应 收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差 异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈 旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可 变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表 日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改 变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值 方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和 相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融 工具的公允价值产生影响。

（5） 持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持 有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在 进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况 外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日， 则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度 内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的 相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

（6） 持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观 证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款 （例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观 证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7） 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定 是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投 资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括 行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（8） 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹 象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行 减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行 减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未 来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的 市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以 及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得 的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的 未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产 组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（9） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计 提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。 使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估 计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（10） 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现 率以及预计受益期间的假设。

（11） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确 认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和 金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（12） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。 部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同 最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（13 ）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些 假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实 际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设, 但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余 额。

（14 ）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货 违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务 很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的 最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进 行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。 预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情 况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

**五、税项：**

**（一）主要税种及税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入按6%的税率计算销项 税，并按扣除当期允许抵扣的进 项税额后的差额计缴增值税。 | 6% |
| 营业税 | 按应税营业额的3%、5%计缴营 业税。 | 5%或 3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计 缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴。 | 25% |
| 文化事业建设费 | 按照提供广告服务取得的计费 销售额的3%计缴。 | 3% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计 缴。 | 3% |

（二）税收优惠及批文

（1） 本公司为中央所属转制文化企业，依据财税[2009]34号《财政部国家税务总局关于文 化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》的规定，经财税 [2011]27号《关于下发人民网股份有限公司等81家中央所属转制文化企业名单的通知》确认， 同时经北京市西城区国家税务局第一税务所西国税备字[2011]第40214号《企业所得税减免税备 案登记书》备案登记，本公司自2010年1月1日至2013年12月31日享受企业所得税免征税 收优惠。

（2） 本公司之子公司人民视讯文化有限公司2013年度取得双软企业认定证书及资格，根 据财税〔2012） 27号文件规定，2013年度至2014年度免征企业所得税，2015年度至2017年 度按25%的法定税率减半征收企业所得税。

（3 ）本公司之子公司成都古羌科技有限公司于2011年11月2日取得了编号为 GR201151000195的高新技术企业证书，有效期三年，该公司自2011年起至2013年减按15% 的税率征收企业所得税。

**六、企业合并及合并财务报表**

**（一）子公司情况**

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司 类型 | 注册 地 | 业务性 质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额 | 持股  比例 (%) | 表决 权比 例 (%) | 是否 合并 报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额 |
| 北京人民在线 网络有限公司 | 控股子 公司 | 北京 | 舆情信 息服务 | 2,000.00 | 网络舆情服务 等 | 1,200.00 |  | 60 | 60 | 是 | 1,719.49 |  |  |
| 北京网聚汇音 文化传媒有限 公司 | 全资子 公司 | 北京 | 文化服  务业 | 100 | 文化交流及推 广 | 100.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 北京掌乐科技 有限公司 | 全资子 公司 | 北京 | 信息技 术服务 | 100 | 信息技术服务 | 100.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 北京捷游互动 科技有限公司 | 全资子 公司 | 北京 | 信息技 术服务 | 50 | 技术推广及物 业管理等 | 50.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 海桥(北京)文 化传媒有限公 司 | 控股子 公司 | 北京 | 文化服  务业 | 5,000.00 | 文化交流及推 广 | 3,000.00 |  | 60 | 60 | 是 | 1,661.49 |  |  |
| 金台创业投资 有限公司 | 全资子 公司 | 深圳 | 投资管 理 | 10,000.00 | 投资及投资管 理 | 10,000.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 上海谷羽网络 科技有限公司 | 全资子 公司 | 上海 | 信息技 术服务 | 1,000.00 | 信息技术服务 等 | 1,000.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民澳客传媒 科技有限公司 | 控股子 公司 | 北京 | 信息技 术服务 | 5,000.00 | 信息技术服务 等 | 2,000.00 |  | 40 | 40 | 是 | 3,596.79 |  |  |
| 人民视讯文化 有限公司 | 控股子 公司 | 北京 | 手机视 频 | 3,000.00 | 无线增值服务 等 | 1,530.00 |  | 51 | 51 | 是 | 2,906.22 |  |  |
| 人民网江苏有 限公司 | 全资子 公司 | 南京 | 广告信 息服务 | 300 | 互联网信息服 务等 | 300.00 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民网澳大利 亚有限责任公 司 | 全资子 公司 | 悉尼 | 广告信 息服务 | 349.7 | 互联网信息服 务等 | 349.70 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人民网股份有 限公司俄罗斯 代表处 | 全资子 公司 | 莫斯  科 | 广告信 息服务 | 501.28 | 互联网信息服 务等 | 501.28 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民网韩国股 份有限公司 | 全资子 公司 | 首尔 | 广告信 息服务 | 1,070.99 | 互联网信息服 务等 | 1,070.99 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民网美国有 限责任公司 | 全资子 公司 | 纽约 | 广告信 息服务 | 606.7 | 互联网信息服 务等 | 606.70 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民网美西有 限责任公司 | 全资子 公司 | 旧金  山 | 广告信 息服务 | 128.72 | 互联网信息服 务等 | 128.72 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民网南非有 限责任公司 | 全资子 公司 | 约翰 内斯 堡 | 广告信 息服务 | 408.79 | 互联网信息服 务等 | 408.79 |  | 100 | 100 | 是 | 28.17 |  |  |
| 人民网日本株 式会社 | 全资子 公司 | 东京 | 广告信 息服务 | 499.62 | 互联网信息服 务等 | 499.62 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民网香港有 限责任公司 | 全资子 公司 | 香港 | 广告信 息服务 | 468.48 | 互联网信息服 务等 | 468.48 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 人民网英国有 限责任公司 | 全资子 公司 | 伦敦 | 广告信 息服务 | 757.44 | 互联网信息服 务等 | 757.44 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公 司类 型 | 注册 地 | 业务 性质 | 注册资 本 | 经营 范围 | 期末实 际出资 额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例 (%) | 是否 合并 报表 | 少数股 东权益 | 少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额 | 从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额 |
| 环球时报在线 (北京)文化传播 有限公司 | 控股 子公 司 | 北京 | 因特 网信 息服 务 | 5,000.00 |  | 3,000.00 |  | 60 | 60 | 是 | 1,170.59 |  |  |

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公 司类 型 | 注册 地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 期末实际 出资额 | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 | 持股  比例 (%) | 表决 权比 例 (%) | 是否 合并 报表 | 少数股 东权益 | 少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超 过少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余 额 |
| 成都古羌科技 有限公司 | 控股 子公 司 | 成都 | 互联 网信 息服 务等 | 264.03 | 信息 服务 | 24,881.99 |  | 69.25 | 69.25 | 是 | 2,702.24 |  |  |

（二） 合并范围发生变更的说明

（1） 经商务部批准，本集团于2013年2月在美国旧金山设立人民网美西有限责任公司（英 文名：People's Daily Online West USA INC.），截止 2013 年 12 月 31 日，本公司出资 128.72 万元。

（2） 经商务部批准，本集团于2013年2月出资349.70万元在澳大利亚悉尼设立人民网澳 大利亚有限责任公司（英文名：People's Daily Online Australia Pty Ltd）。

（3） 2013年5月，本集团出资1,000万元人民币在上海设立全资子公司上海谷羽网络科技 有限公司。

（4） 2013年9月，本集团与北京爱乐帮科技有限公司、北京大台科技有限公司共同出资 5,000万元设立人民澳客传媒科技有限公司，其中本集团共出资2000万元人民币，占总股份40%。

（5） 2013年10月，本集团出资24,881.99万元人民币，收购成都古羌科技有限公司69.25% 股份。

**（三） 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的 经营实体

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 | 购买日 |
| 人民网美西有限责任公司 | 90,059.20 | -1,203,379.93 | 2013年2月27日 |
| 人民网澳大利亚有限责任公司 | 1,552,077.76 | -1,608,824.07 | 2013年2月26日 |
| 上海谷羽网络科技有限公司 | 9,527,144.92 | -472,855.08 | 2013年5月15日 |
| 人民澳客传媒科技有限公司 | 59,946,575.25 | 9,946,575.25 | 2013年*9*月26日 |
| 成都古羌科技有限公司 | 62,223,732.83 | 14,361,448.95 | 2013年10月31日 |

（四）本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
| 成都古羌科技有限公司 | 197,516,318.36 | 合并成本减去合并中取得的被购 买方于购买日可辨认净资产公允 价值份额的差额确认为商誉。 |

（五）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

2013年1月1日

1日元=0.073049人民币

1美元=6.285500人民币

1韩元=0.005868人民币

1英镑=10.161100人民币

1兰特=0.740821人民币

1卢布=0.206067人民币

1港元=0.810850人民币

项目

人民网日本株式会社 人民网美国有限责任公司 人民网韩国股份有限公司 人民网英国有限责任公司 人民网南非有限责任公司 人民网股份有限公司俄罗斯代表处 人民网香港有限责任公司 人民网美西有限责任公司 人民网澳大利亚有限公司

**资产和负债项目**

2013年12月31日

1日元=0.057710人民币

1美元=6.096900人民币

1韩元=0.005654人民币

1英镑=10.055600人民币

1兰特=0.581500人民币

1卢布=0.185200人民币

1港币=0.786200人民币

1美元=6.096900人民币

1澳大利亚元=5.430100人民币

项目

人民网日本株式会社

人民网美国有限责任公司 人民网韩国股份有限公司 人民网英国有限责任公司 人民网南非有限责任公司 人民网股份有限公司俄罗斯代表处 人民网香港有限责任公司 人民网美西有限责任公司 人民网澳大利亚有限公司

收入、费用现金流量项目

2013芦度

1日元=0.063911人民币

1美元=6.197569人民币

1韩元=0.005654人民币

1英镑=9.688542人民币

1兰特=0.648282人民币

1卢布=0.194054人民币

1港币=0.798900人民币

1美元=6.196962人民币

1澳大利亚元=5.919987人民币

2012年度

1日元=0.078900人民币

1美元=6.310800人民币

1韩元=0.005647人民币

1英镑=10.046500人民币

1兰特=0.771628人民币

1卢布=0.200293人民币

1港元=0.811175人民币

七、 合并财务报表项目注释

（一）货币资金

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / |  | / | / |  |
| 人民币 | / | / | 849,656.09 | / | / | 1,147,808.24 |
| 日元 | 134,771.00 | 0.057710 | 7,785.86 | 346,880.00 | 0.073049 | 25,339.24 |
| 英镑 |  |  |  | 1,221.11 | 10.161100 | 12,407.82 |
| 俄罗斯 卢布 | 74,870.61 | 0.185200 | 13,866.04 | 77,993.96 | 0.206067 | 16,071.98 |
| 韩元 | 987,947.00 | 0.005654 | 5,670.82 | 24,250.00 | 0.005868 | 142.30 |
| 美元 | 15.00 | 6.096900 | 91.45 |  |  |  |
| 港元 | 8,051.10 | 0.786200 | 6,329.77 |  |  |  |
| 银行存  款： | / | / |  | / | / |  |
| 人民币 | / | / | 1,824,746,695.43 | / | / | 1,999,873,726.90 |
| 日元 | 134,017,703.00 | 0.057710 | 7,742,336.72 | 115,039,585.00 | 0.073049 | 8,403,526.64 |
| 美元 | 287,568.18 | 6.096900 | 1,753,274.44 | 233,388.95 | 6.285500 | 1,466,966.25 |
| 南非兰 特 | 1,445,781.06 | 0.581500 | 840,704.34 | 2,365,208.36 | 0.740821 | 1,752,196.02 |
| 港元 | 598,099.45 | 0.786200 | 470,225.79 | 2,394,203.85 | 0.810850 | 1,941,340.19 |
| 英镑 | 147,585.72 | 10.055600 | 1,484,062.97 | 394,989.54 | 10.161100 | 4,013,528.22 |
| 俄罗斯 卢布 | 2,376,199.85 | 0.185200 | 440,072.21 | 1,582,466.60 | 0.206067 | 326,094.15 |
| 韩元 | 522,748,221.38 | 0.005654 | 3,000,574.79 | 271,167,785.00 | 0.005868 | 1,591,212.56 |
| 澳元 | 186,221.61 | 5.430100 | 1,011,201.96 |  |  |  |
| 合计 | / | / | 1,842,372,548.68 | / | / | 2,020,570,360.51 |

2013年12月31日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币为16,776,197.16元（2012 年12月31日：折合人民币为19,548,825.37元）。

(二)应收利息:

1、 应收利息

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 定期存款 | 30,537,913.41 | 38,301,348.38 | 61,510,578.30 | 7,328,683.49 |
| 合计 | 30,537,913.41 | 38,301,348.38 | 61,510,578.30 | 7,328,683.49 |

**(三)应收账款：**

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比 例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
|  | 314,898,682.12 | 100.00 | 6,007,421.18 | 1.91 | 244,722,694.85 | 100.00 | 2,104,367.23 | 0.86 |
| 组合  小计 | 314,898,682.12 | 100.00 | 6,007,421.18 | 1.91 | 244,722,694.85 | 100.00 | 2,104,367.23 | 0.86 |
| 合计 | 314,898,682.12 | / | 6,007,421.18 | / | 244,722,694.85 | / | 2,104,367.23 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
|  | 271,193,088.49 | 86.12 | 2,576,437.57 | 211,041,358.96 | 86.24 |  |
| 1年以内 小计 | 271,193,088.49 | 86.12 | 2,576,437.57 | 211,041,358.96 | 86.24 |  |
| 1至2年 | 21,318,157.81 | 6.77 | 1,047,387.89 | 28,835,437.17 | 11.78 | 1,441,771.86 |
| 2至3年 | 19,732,479.66 | 6.27 | 1,447,458.97 | 3,955,871.23 | 1.62 | 395,587.12 |
| 3至4年 | 1,956,706.67 | 0.62 | 587,012.00 | 890,027.49 | 0.36 | 267,008.25 |
| 4至5年 | 698,249.49 | 0.22 | 349,124.75 |  |  |  |
| 合计 | 314,898,682.12 | 100.00 | 6,007,421.18 | 244,722,694.85 | 100.00 | 2,104,367.23 |

2、 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额 的比例(%) |
| A公司 | 客户 | 36,528,076.01 | 1年以内 | 11.60 |
| B公司 | 客户 | 27,918,780.04 | 1年以内 | 8.87 |
| C公司 | 客户 | 8,518,901.50 | 1年以内 | 2.71 |
| D公司 | 客户 | 5,689,101.73 | 1年以内 | 1.81 |
| E公司 | 客户 | 5,236,516.44 | 1年以内 | 1.65 |
| 合计 | / | 83,891,375.72 | / | 26.64 |

4、 应收关联方账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单 | | | 息位：元币种：人民币 |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比 例(%) |
| 北京讽刺与幽默报社 | 同受母公司控制 |  |  |
| 《民生周刊》杂志社有 限公司 | 同受母公司控制 |  |  |
| 《人民论坛》杂志社 | 同受母公司控制 |  |  |
| 人民日报社人才交流服 务中心 | 同受母公司控制 |  |  |
| 人民日报社出版社 | 同受母公司控制 | 254,723.54 | 0.08 |
| 健康时报社 | 同受母公司控制 |  |  |
| 合计 | / | 254,723.54 | 0.08 |

1. 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
|  | 41,692,158.77 | 100.00 | 871,236.95 | 2.09 | 21,851,225.56 | 100.00 | 343,402.08 | 1.57 |
| 组合小计 | 41,692,158.77 | 100.00 | 871,236.95 | 2.09 | 21,851,225.56 | 100.00 | 343,402.08 | 1.57 |
| 合计 | 41,692,158.77 | / | 871,236.95 | / | 21,851,225.56 | / | 343,402.08 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
|  | 30,984,531.31 | 74.32 | 65,920.54 | 18,850,658.87 | 86.27 |  |
| 1年以内 小计 | 30,984,531.31 | 74.32 | 65,920.54 | 18,850,658.87 | 86.27 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1至2年 | 7,777,250.93 | 18.65 | 64,860.79 | 573,419.79 | 2.62 | 28,670.99 |
| 2至3年 | 503,229.63 | 1.21 | 5,036.40 | 2,347,064.90 | 10.74 | 234,706.49 |
| 3至4年 | 2,347,064.90 | 5.63 | 655,378.22 | 82.00 |  | 24.60 |
| 4至5年 | 82.00 |  | 41.00 |  |  |  |
| 5年以上 | 80,000.00 | 0.19 | 80,000.00 | 80,000.00 | 0.37 | 80,000.00 |
| 合计 | 41,692,158.77 | 100.00 | 871,236.95 | 21,851,225.56 | 100.00 | 343,402.08 |

2、 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总 额的比例（%） |
| A公司 | 客户 | 3,300,000.00 | 1年以内 | 7.92 |
| B公司 | 客户 | 2,700,000.00 | 1年以内 | 6.48 |
| C公司 | 客户 | 2,647,995.24 | 1年以内 | 6.35 |
| D公司 | 客户 | 2,118,875.96 | 1年以内 | 5.07 |
| E公司 | 客户 | 2,000,000.00 | 3到4年 | 4.80 |
| 合计 | / | 12,766,871.20 | / | 30.62 |

4、 应收关联方款项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位 | | | 位：元币种：人民币 |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的 比例（%） |
| 金报电子音像出版中心 | 同受母公司控制 | 82,874.00 | 0.20 |
| 合计 | / | 82,874.00 | 0.20 |

（五）预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末 | E数 | 期初数 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（％） |
| 1年以内 | 45,429,596.35 | 83.96 | 18,648,657.10 | 97.21 |
| 1至2年 | 8,400,367.06 | 15.53 | 524,981.54 | 2.74 |
| 2至3年 | 266,000.00 | 0.49 |  |  |
| 3年以上 | 10,447.13 | 0.02 | 10,447.13 | 0.05 |
| 合计 | 54,106,410.54 | 100.00 | 19,184,085.77 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| A公司 | 供应商 | 5,284,615.38 | 2012 年 | 预付软件款 |
| B公司 | 供应商 | 4,800,000.00 | 2012 年 | 购房款 |
| C公司 | 供应商 | 4,167,297.53 | 2013 年 | 预付项目款 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| D公司 | 供应商 | 3,004,051.27 | 2013 年 | 预付项目款 |
| E公司 | 供应商 | 1,964,700.00 | 2013 年 | 未到结算期 |
| 合计 | / | 19,220,664.18 | / | / |

3、 本报告期预付款项中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

（六）存货：

1、 存货分类

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 398,665.85 |  | 398,665.85 | 383,190.83 |  | 383,190.83 |
| 周转材料 | 1,663,336.74 |  | 1,663,336.74 | 1,365,930.60 |  | 1,365,930.60 |
| 合计 | 2,062,002.59 |  | 2,062,002.59 | 1,749,121.43 |  | 1,749,121.43 |

（七）其他流动资产：

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 理财产品 | 8,160,000.00 |  |
| 一年内的长期待摊费用 | 4,162,132.41 |  |
| 合计 | 12,322,132.41 |  |

（八）可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 可供出售债券 | 52,951.50 | 54,132.30 |
| 可供出售权益工具 | 65,546,751.01 |  |
| 合计 | 65,599,702.51 | 54,132.30 |

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位：元 币 | | | 讶中：人民币 |
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
| 公允价值 | 65,546,751.01 |  | 65,599,702.51 |

**（九）长期股权投资：**

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减 值准备 | 在被投 资单位 持股比 例(%) | 在被投 资单位 表决权 比例 (%) | 在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明 |
| 人民搜索网 络股份有限 公司 | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 |  | 9,500,000.00 | 1,425,000.00 | 1,425,000.00 | 19.00 | 19.00 |  |
| 上海东方网 股份有限公 司 | 18,630,000.00 |  | 18,630,000.00 | 18,630,000.00 |  |  | 1.05 | 1.05 |  |
| 天津爱悦读 科技有限公 司 | 120,000.00 |  | 120,000.00 | 120,000.00 |  |  | 6.00 | 6.00 |  |

按权益法核算：

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 投资成本 | 期初 余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值 准备 | 本期 计提 减值 准备 | 在被投 资单位 持股比 例(%) | 在被投资 单位表决 权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比 例不一致的说明 |
| 黑龙江龙教 数媒科技有 限公司 | 510,000.00 |  | 510,000.00 | 510,000.00 |  |  | 51.00 | 50.00 | 本集团之孙公司北京书香文府数字 技术有限公司对黑龙江龙教数媒科 技有限公司的持股比例为51%,由于 该公司所有财务与经营政策均需全 部股东表决通过，故本集团对其不具 有控制权，该公司为本集团的合营企 业。 |

**（十）固定资产：**

1、 固定资产情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合 计： | 127,418,249.72 | 43,119,183.17 | | 4,515,619.43 | 166,021,813.46 |
| 其中：房屋及建筑 物 |  |  | |  |  |
| 机器设备 | 111,472,078.73 | 29,816,664.08 | | 4,219,693.75 | 137,069,049.06 |
| 运输工具 | 15,946,170.99 | 13,302,519.09 | | 295,925.68 | 28,952,764.40 |
|  |  | 本期新增 | 本期计提 |  |  |
| 二、累计折旧合 计： | 58,561,196.47 | 496,748.26 | 20,875,206.64 | 3,649,998.34 | 76,283,153.03 |
| 其中：房屋及建筑 物 |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 56,268,109.76 | 496,748.26 | 18,652,473.33 | 3,649,998.34 | 71,767,333.01 |
| 运输工具 | 2,293,086.71 |  | 2,222,733.31 |  | 4,515,820.02 |
| 三、固定资产账面 净值合计 | 68,857,053.25 | / | | / | 89,738,660.43 |
| 其中：房屋及建筑 物 |  | / | | / |  |
| 机器设备 | 55,203,968.97 | / | | / | 65,301,716.05 |
| 运输工具 | 13,653,084.28 | / | | / | 24,436,944.38 |
| 四、减值准备合计 |  | / | | / |  |
| 其中：房屋及建筑 物 |  | / | | / |  |
| 机器设备 |  | / | | / |  |
| 运输工具 |  | / | | / |  |
| 五、固定资产账面 价值合计 | 68,857,053.25 | / | | / | 89,738,660.43 |
| 其中：房屋及建筑 物 |  | / | | / |  |
| 机器设备 | 55,203,968.97 | / | | / | 65,301,716.05 |
| 运输工具 | 13,653,084.28 | / | | / | 24,436,944.38 |

本期折旧额：20,875,206.64元。

（十一）无形资产：

1、 无形资产情况:

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 28,922,320.33 | 46,870,504.64 |  | 75,792,824.97 |
| 软件 | 28,922,320.33 | 4,448,322.41 |  | 33,370,642.74 |
| 买断版权 |  | 42,422,182.23 |  | 42,422,182.23 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、累计摊销合计 | 13,145,270.08 | 6,354,093.80 |  | 19,499,363.88 |
| 软件 | 13,145,270.08 | 2,936,614.76 |  | 16,081,884.84 |
| 买断版权 |  | 3,417,479.04 |  | 3,417,479.04 |
| 三、无形资产账面 净值合计 | 15,777,050.25 | 40,516,410.84 |  | 56,293,461.09 |
| 软件 | 15,777,050.25 | 1,511,707.65 |  | 17,288,757.90 |
| 买断版权 |  | 39,004,703.19 |  | 39,004,703.19 |
| 四、减值准备合计 |  |  |  |  |
| 软件 |  |  |  |  |
| 买断版权 |  |  |  |  |
| 五、无形资产账面 价值合计 | 15,777,050.25 | 40,516,410.84 |  | 56,293,461.09 |
| 软件 | 15,777,050.25 | 1,511,707.65 |  | 17,288,757.90 |
| 买断版权 |  | 39,004,703.19 |  | 39,004,703.19 |

本期摊销额：3,801,863.60元。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名 称或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
| 成都古羌科技 有限公司 |  | 197,516,318.36 |  | 197,516,318.36 |  |
| 合计 |  | 197,516,318.36 |  | 197,516,318.36 |  |

（十二）商誉:

单位：元币种：人民币

商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值 迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减 值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值 两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存 在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的, 则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、 相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的 现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现 率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对 单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组 是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业 合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产 组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该 资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项 资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
| 装修费 | 10,844,239.92 | 5,580,400.43 | 5,598,273.47 | 4,162,132.41 | 6,664,234.47 |
| 合计 | 10,844,239.92 | 5,580,400.43 | 5,598,273.47 | 4,162,132.41 | 6,664,234.47 |

（十三）长期待摊费用:

单位：元币种：人民币

（十四）递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 递延所得税资产： |  |  |
| 资产减值准备 | 2,026,665.25 | 611,942.34 |
| 可抵扣亏损 |  | 2,907,191.21 |
| 应付职工薪酬 | 12,759.78 | 118,805.87 |
| 小计 | 2,039,425.03 | 3,637,939.42 |

（2）未确认递延所得税资产明细 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 可抵扣暂时性差异 | 65,219.78 |  |
| 可抵扣亏损 | 22,159,409.85 | 781,763.32 |
| 合计 | 22,224,629.63 | 781,763.32 |

（十五）资产减值准备明细:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币 | | | | | 5种：人民币 |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期 | 减少 | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 2,447,769.31 | 4,430,888.82 |  |  | 6,878,658.13 |
| 二、存货跌价准备 |  |  |  |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 四、持有至到期投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 五、长期股权投资减值准备 |  | 1,425,000.00 |  |  | 1,425,000.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 八、工程物资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十、生产性生物资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 其中:成熟生产性生物资产减值准 备 |  |  |  |  |  |
| 十一、油气资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十二、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十三、商誉减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十四、其他 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,447,769.31 | 5,855,888.82 |  |  | 8,303,658.13 |

\_坏账准备本年计提数包括非同一控制下合并成都谷羌科技有限公司坏账准备562,426.15 /元。

**（十六）其他非流动资产：**

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 预付机房购置款 | 75,000,000.00 |  |
| 合计 | 75,000,000.00 |  |

（十七）应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 69,307,819.65 | 38,852,748.42 |
| 1至2年 | 6,570,698.88 | 3,466,000.92 |
| 合计 | 75,878,518.53 | 42,318,749.34 |

2、本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项 情况

单位： 元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 人民日报社 | 5,374,099.43 | 6,951,962.85 |
| 北京阳光绿色保洁有限公司 | 82,268.02 |  |
| 《环球时报》社 | 9,171.29 |  |
| 合计 | 5,465,538.74 | 6,951,962.85 |

（十八）预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 124,927,314.97 | 133,238,510.87 |
| 1至2年 | 5,124,850.57 | 22,202,260.53 |
| 2至3年 | 1,991,669.04 | 3,152,570.15 |
| 3年以上 | 3,108,837.23 | 994,077.84 |
| 合计 | 135,152,671.81 | 159,587,419.39 |

2、 本报告期预收款项中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 人民日报社 |  | 763,503.26 |
| 《环球时报》社 |  | 54,998.77 |
| 《中国经济周刊》杂志社 |  | 22,092.79 |
| 《中国汽车报》社有限公司 | 147,832.07 |  |
| 《文史参考》杂志社有限公司 | 7,200.00 | 7,200.00 |
| 健康时报社 | 11,470.00 |  |
| 金台物业管理有限公司 | 168,319.16 | 168,319.16 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 《环球人物》杂志社 | 4,006.20 |  |
| 合计 | 338,827.43 | 1,016,113.98 |

（十九）应付职工薪酬

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,845,167.66 | 247,298,495.83 | 246,206,083.29 | 14,937,580.20 |
| 二、职工福利费 |  | 1,543,487.65 | 1,543,087.65 | 400.00 |
| 三、社会保险费 | 2,094,361.43 | 47,102,260.09 | 47,315,716.63 | 1,880,904.89 |
| 其中：1.医疗保险费 | 1,026,083.95 | 15,626,611.90 | 16,183,067.57 | 469,628.28 |
| 2.基本养老保险费 | 930,375.39 | 27,901,863.88 | 27,651,610.15 | 1,180,629.12 |
| 3.失业保险费 | 71,699.07 | 1,573,877.27 | 1,490,330.55 | 155,245.79 |
| 4.工伤保险费 | 28,647.88 | 725,784.66 | 723,052.53 | 31,380.01 |
| 5.生育保险费 | 37,604.94 | 1,108,774.16 | 1,103,057.41 | 43,321.69 |
| 6.补充医疗保险 | -49.80 | 165,348.22 | 164,598.42 | 700.00 |
| 四、住房公积金 | -478,426.78 | 16,676,253.14 | 14,889,936.37 | 1,307,889.99 |
| 五、辞退福利 |  |  |  |  |
| 六、其他 |  | 17,519.56 | 2,726.10 | 14,793.46 |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 1,409,768.73 | 2,710,250.31 | 2,074,430.87 | 2,045,588.17 |
| 合计 | 16,870,871.04 | 315,348,266.58 | 312,031,980.91 | 20,187,156.71 |

（二十）应交税费：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 8,943,738.04 | 8,889,026.02 |
| 消费税 | 30,946.78 | 101,325.31 |
| 营业税 | 444,542.77 | -464,166.84 |
| 企业所得税 | 9,349,699.36 | 5,848,294.80 |
| 个人所得税 | 2,885,655.72 | 1,339,352.39 |
| 城市维护建设税 | 620,969.65 | 397,397.91 |
| 教育费附加 | 288,731.39 | 222,525.65 |
| 文化事业建设费 | 2,164,552.47 | 5,659,892.28 |
| 地方教育费附加 | 180,268.42 | 110,927.34 |
| 印花税 | 33,150.00 |  |
| 水利基金 | 8,531.78 | 1,580.22 |
| 河道工程修建维护管理费 | 582.52 |  |
| 价格调控基金 | 34,317.34 |  |
| 合计 | 24,985,686.24 | 22,106,155.08 |

（二^一）应付股利:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单 | | | 息位：元币种：人民币 |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过1年未支付原因 |
| 人民日报社 | 903,518.55 |  |  |
| 合计 | 903,518.55 |  | / |

（二十二）其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 82,419,833.00 | 14,571,234.63 |
| 1至2年 | 9,772,968.54 | 2,093,359.92 |
| 2至3年 | 1,659,491.01 | 20,000.04 |
| 3至4年 | 1,144,607.05 | 3,492.53 |
| 合计 | 94,996,899.60 | 16,688,087.12 |

2、本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况 单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 人民日报社 | 3,627,881.42 | 2,000,940.17 |
| 合计 | 3,627,881.42 | 2,000,940.17 |

（二十三）专项应付款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
| 文化产业宣传平台资 金 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |  |  |
| 北京市朝阳区财政局 项目专用款 | 22,388.00 |  | 21,387.00 | 1,001.00 |  |
| 合计 | 322,388.00 |  | 321,387.00 | 1,001.00 | / |

（二十四）其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 递延收益 | 1,000,000.00 |  |
| 合计 | 1,000,000.00 |  |

本集团本期收到政府的系统升级补助100.00万元。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
| 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 276,422,764.00 |  |  |  |  |  | 276,422,764.00 |

（二十五）股本:

单位：元 币种：人民币

1、 2013年12月30日本公司限售股上市流通数量为37,317,073股。本次上市流通的限售股股 东包括中银投资资产管理有限公司、中国移动通信集团公司、英大传媒投资集团有限公司、北 京北广传媒投资发展中心、中国联合网络通信集团有限公司、中国电信集团公司、中国石油化 工集团公司、金石投资有限公司以及全国社会保障基金理事会。

2、 2013年7月22日本公司限售股上市流通数量为5,100,000股。本次上市流通的限售股股东 包括中国出版集团公司、中国电影集团公司、上海东方传媒集团有限公司以及全国社会保障基 金理事会。

3、经财政部批准，《京华时报》社所持公司1,642,761股股份被无偿划转至人民日报社持有。本 次股权划转已完成股权过户登记手续，人民日报社直接持有的公司股份由132,242,255股增至 133,885,016股，直接持股比例相应由47.84%增至48.43%，并通过其下属全资子企业《环球时 报》社及下属全资子公司《中国汽车报》社有限公司合计持有公司股份159,347,811股，占公司 总股本的比例为57.65%；《京华时报》社不再持有公司任何股份。2013年*9*月14日人民网股份 有限公司公告关于股东所持国有股权无偿划转完成过户登记。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 1,498,046,006.98 |  |  | 1,498,046,006.98 |
| 其他资本公积 | 6,052,915.21 | 35,546,756.31 |  | 41,599,671.52 |
| 合计 | 1,504,098,922.19 | 35,546,756.31 |  | 1,539,645,678.50 |

（二十六）资本公积

单位：元币种：人民币

本年其他资本公积的增加为可供出售金额资产的公允价值变动。本集团期末对确认的可供 出售金融资产，采用公允价值计量，对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值 方法确定其公允价值。本期确认的可供出售金融资产为本集团购买的浙报传媒集团股份有限公 司定向增发的股票，禁售期为1年，解禁日期为2014年4月份，因期末至解禁日的时间较短， 二者公允价值差异较小，所以期末可供出售金融资产以其2013年12月31日的流通股收盘价确 定公允价值。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 44,435,470.89 | 26,783,879.22 |  | 71,219,350.11 |
| 合计 | 44,435,470.89 | 26,783,879.22 |  | 71,219,350.11 |

（二十七）盈余公积:

单位：元 币种：人民币

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累 计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用 于弥补以前年度亏损或增加股本。

（二十八）未分配利润:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单 | | 色位：元币种：人民币 |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
| 调整前上年末未分配利润 | 318,695,872.13 | / |
| 调整后年初未分配利润 | 318,695,872.13 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 272,866,529.28 | / |
| 减：提取法定盈余公积 | 26,783,879.22 | 10 |
| 对所有者（或股东）的分配 | 152,032,520.20 |  |
| 期末未分配利润 | 412,746,001.99 | / |

（二十九）营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 1,027,698,364.99 | 708,012,744.57 |
| 其他业务收入 | 208,328.58 | 10,864.15 |
| 营业成本 | 440,980,189.55 | 267,662,321.18 |

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 互联网信息服务 | 716,827,413.23 | 302,917,430.34 | 562,406,510.75 | 187,707,526.27 |
| 其他 | 310,870,951.76 | 138,062,759.21 | 145,606,233.82 | 79,951,877.31 |
| 合计 | 1,027,698,364.99 | 440,980,189.55 | 708,012,744.57 | 267,659,403.58 |

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广告及宣传服务收 入 | 540,980,485.55 | 209,348,932.46 | 394,087,668.92 | 128,989,221.49 |
| 信息服务收入 | 187,065,116.01 | 102,830,059.09 | 180,041,447.78 | 64,349,227.77 |
| 技术服务收入 | 24,198,267.74 | 9,095,726.39 | 16,225,325.89 | 5,809,214.24 |
| 移动增值业务收入 | 254,388,403.68 | 116,930,709.96 | 117,658,301.98 | 68,511,740.08 |
| 互联网彩票服务收 入 | 21,066,092.01 | 2,774,761.65 |  |  |
| 合计 | 1,027,698,364.99 | 440,980,189.55 | 708,012,744.57 | 267,659,403.58 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1,019,234,040.06 | 433,488,662.13 | 702,094,177.31 | 257,353,284.26 |
| 国外 | 8,464,324.93 | 7,491,527.42 | 5,918,567.26 | 10,306,119.32 |
| 合计 | 1,027,698,364.99 | 440,980,189.55 | 708,012,744.57 | 267,659,403.58 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
| A公司 | 80,049,298.82 | 7.79 |
| B公司 | 55,969,959.38 | 5.45 |
| C公司 | 39,622,641.51 | 3.85 |
| D公司 | 18,867,924.53 | 1.84 |
| E公司 | 15,367,202.83 | 1.49 |
| 合计 | 209,877,027.07 | 20.42 |

（三十）营业税金及附加:

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 7,408,269.79 | 18,496,266.44 | 按应税营业额的3%、5%计缴 营业税。 |
| 城市维护建设税 | 2,813,960.18 | 2,055,688.51 | 按实际缴纳的流转税的7%计 缴。 |
| 教育费附加 | 1,205,957.56 | 978,213.38 | 按实际缴纳的流转税的3%计 缴 |
| 文化事业建设费 | 5,088,690.25 | 10,286,471.51 | 按应纳税所得额的3%计缴 |
| 地方教育费附加 | 796,114.29 | 444,967.68 | 按实际缴纳的流转税的2%计 缴 |
| 河道管理费 | 582.52 | 0.62 |  |
| 水利基金 | 9,508.78 | 2,477.92 |  |
| 价格调节基金 | 27,403.24 | 127.11 |  |
| 堤防费 | 718.26 | 50.00 |  |
| 合计 | 17,351,204.87 | 32,264,263.17 | / |

（三十一）销售费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资薪金 | 94,445,021.93 | 72,809,445.43 |
| 市场推广费 | 32,345,057.85 | 17,100,093.51 |
| 信息服务费 | 9,908,852.94 | 4,680,944.77 |
| 业务招待费 | 8,720,037.00 | 9,301,599.40 |
| 差旅费 | 6,810,199.04 | 6,411,981.89 |
| 会议费 | 6,120,706.46 | 4,687,202.68 |
| 租赁费 | 4,872,690.64 | 3,897,204.04 |
| 办公经费 | 4,432,643.26 | 5,365,393.36 |
| 折旧费 | 3,812,971.82 | 3,849,323.69 |
| 交通费 | 3,089,203.20 | 5,432,160.67 |
| 其他 | 13,875,033.11 | 16,311,994.99 |
| 合计 | 188,432,417.25 | 149,847,344.43 |

（三十二）管理费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资薪金 | 54,208,388.86 | 30,799,808.38 |
| 租赁费 | 14,676,039.56 | 5,494,836.58 |
| 办公经费 | 8,942,854.86 | 5,227,542.81 |
| 差旅费 | 7,964,142.09 | 4,753,580.42 |
| 业务招待费 | 5,885,929.40 | 6,676,276.16 |
| 维护费 | 3,055,469.67 | 3,074,770.67 |
| 折旧 | 2,746,447.95 | 2,539,583.83 |
| 会议费 | 2,529,024.51 | 3,781,229.02 |
| 摊销 | 1,019,397.51 | 983,988.24 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 制作费 | 696,981.12 | 4,483,128.35 |
| 其他 | 20,059,060.89 | 19,884,414.85 |
| 合计 | 121,783,736.42 | 87,699,159.31 |

（三十三）财务费用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 减：利息收入 | -39,611,796.03 | -43,600,660.30 |
| 汇兑损益 |  | 172,954.06 |
| 其他 | 623,258.30 | 167,324.17 |
| 合计 | -38,988,537.73 | -43,260,382.07 |

（三十四）投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 539,652.18 |  |
| 其他 | 8,728,259.55 |  |
| 合计 | 9,267,911.73 |  |

（三十五）资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 3,868,462.67 | 1,954,347.46 |
| 二、存货跌价损失 |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |  |  |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  |  |
| 五、长期股权投资减值损失 | 1,425,000.00 |  |
| 六、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 七、固定资产减值损失 |  |  |
| 八、工程物资减值损失 |  |  |
| 九、在建工程减值损失 |  |  |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 十^一、油气资产减值损失 |  |  |
| 十二、无形资产减值损失 |  |  |
| 十三、商誉减值损失 |  |  |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 5,293,462.67 | 1,954,347.46 |

（三十六）营业外收入:

1、 营业外收入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单 | | | 息位：元币种：人民币 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损 益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 26,050.00 | 283,103.60 | 26,050.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 26,050.00 | 283,103.60 | 26,050.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 500,000.00 | 12,627,040.00 | 613,018.86 |
| 企业所得税减免 | 3,222,848.80 |  | 4,475,250.74 |
| 其他 | 1,365,420.80 | 373,230.32 |  |
| 合计 | 5,114,319.60 | 13,283,373.92 | 5,114,319.60 |

2、 政府补助明细

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
| 中华人民共和国财政部项 目补助 |  | 600,000.00 | 政府补助 |
| 文化产业基金政府拨款 |  | 10,000,000.00 | 财教[2012]483号 |
| 上海金桥管委会补贴 |  | 2,027,040.00 | 浦经委办字[2009]30号 |
| 中华人民共和国科学技术 部项目补助 | 300,000.00 |  | 政府补助 |
| 北京市朝阳区科学技术委 员会高新技术企业发展引 导资金 | 200,000.00 |  | 政府补助 |
| 合计 | 500,000.00 | 12,627,040.00 | / |

计入当期损益的政府补助

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 中华人民共和国财政部项 目补助 |  | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 文化产业基金政府拨款 |  | 10,000,000.00 | 与收益相关 |
| 上海金桥管委会补贴 |  | 2,027,040.00 | 与收益相关 |
| 中华人民共和国科学技术 部项目补助 | 300,000.00 |  | 与收益相关 |
| 北京市朝阳区科学技术委 员会高新技术企业发展引 导资金 | 200,000.00 |  | 与收益相关 |
| 合计 | 500,000.00 | 12,627,040.00 | / |

（三十七）营业外支出：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损 益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 436,133.47 | 5,761.70 | 436,133.47 |
| 其中：固定资产处置损失 | 436,133.47 | 5,761.70 | 436,133.47 |
| 对外捐赠 | 482,000.00 | 422,000.00 | 482,000.00 |
| 赔偿款 | 1,248,062.90 | 263,547.00 | 1,248,062.90 |
| 罚款 | 2,019.13 | 440.64 | 2,019.13 |
| 其他 | 240,058.10 | 3,441.87 | 240,058.10 |
| 合计 | 2,408,273.60 | 695,191.21 | 2,408,273.60 |

（三十八）所得税费用:

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12,623,585.91 | 6,807,312.22 |
| 递延所得税调整 | 1,598,514.39 | -197,148.81 |
| 合计 | 14,222,100.30 | 6,610,163.41 |

（三十九）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平 均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行 日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1） 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或 费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权 平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前 期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在 发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 本年发生数 | | 上年发生数 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利 润 | 0.99 | 0.99 | 0.83 | 0.83 |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | 0.98 | 0.98 | 0.79 | 0.79 |

注：于报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本 每股收益。

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 272,866,529.28 | 210,305,963.40 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 272,866,529.28 | 210,305,963.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润 | 271,732,486.60 | 198,933,934.18 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 271,732,486.60 | 198,933,934.18 |

③计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 年初发行在外的普通股股数 | 276,422,764.00 | 207,317,073.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 |  | 46,070,460.67 |
| 减：本年回购的普通股加权数 |  |  |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 276,422,764.00 | 253,387,533.67 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1 .可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 35,546,756.31 |  |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 小计 | 35,546,756.31 |  |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享 有的份额 |  |  |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所 享有的份额产生的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 小计 |  |  |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 |  |  |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 |  |  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 |  |  |
| 小计 |  |  |
| 4.外币财务报表折算差额 | -3,060,394.33 | -371,964.72 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 |  |  |
| 小计 | -3,060,394.33 | -371,964.72 |
| 5.其他 |  |  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |  |  |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |  |
| 小计 |  |  |
| 合计 | 32,486,361.98 | -371,964.72 |

（四十）其他综合收益

单位：元币种：人民币

（四十一）现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利息收入 | 32,777,739.16 |
| 会员款项 | 9,921,297.54 |
| 代收款 | 4,197,855.35 |
| 保证金 | 3,619,098.52 |
| 收单位往来款 | 3,530,148.55 |
| 收到的退款 | 2,453,993.10 |
| 政府补助 | 1,500,000.00 |
| 赔款 | 332,660.00 |
| 收回备用金 | 208,579.30 |
| 其他 | 16,360,089.54 |
| 合计 | 74,901,461.06 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 付单位往来款 | 27,010,796.91 |
| 市场推广费 | 34,854,439.54 |
| 租赁费 | 21,525,255.51 |
| 办公经费 | 20,928,159.75 |
| 业务招待费 | 13,961,552.24 |
| 差旅费 | 13,585,880.87 |
| 信息及技术服务费 | 11,966,943.53 |
| 制作服务费 | 8,876,696.69 |
| 会议费 | 8,627,860.97 |
| 交通费 | 7,405,499.07 |
| 其他 | 26,563,487.04 |
| 合计 | 195,306,572.12 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 定期存款利息 | 29,534,166.67 |
| 定期存款到期收回 | 830,000,000.00 |
| 合计 | 859,534,166.67 |

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 支付中国证券登记结算有限公司手续费 | 174,663.93 |
| 合计 | 174,663.93 |

（四十二）现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1.将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 290,806,077.97 | 217,834,574.54 |
| 加：资产减值准备 | 5,293,462.67 | 1,954,347.46 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物 资产折旧 | 20,875,206.64 | 16,136,034.07 |
| 无形资产摊销 | 3,801,863.60 | 1,783,337.99 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,598,273.47 | 3,086,710.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“一”号填列） | -14,884.85 | -277,341.90 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 424,968.32 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | -18,587,697.17 | -42,060,360.73 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -9,267,911.73 | 0.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 1,598,514.39 | -197,148.81 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -312,881.16 | -1,660,288.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填 列） | -152,705,522.33 | -191,170,059.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填 列） | 109,217,614.87 | 87,399,189.16 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 256,727,084.69 | 92,828,993.26 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 1,842,372,548.68 | 1,190,570,360.51 |
| 减：现金的期初余额 | 1,190,570,360.51 | 684,331,131.49 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 651,802,188.17 | 506,239,229.02 |

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1.取得子公司及其他营业单位的价格 | 248,819,900.00 |  |
| 2 .取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 188,313,200.00 |  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 31,461,478.68 |  |
| 3 .取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 156,851,721.32 |  |
| 4.取得子公司的净资产 | 74,084,594.42 |  |
| 流动资产 | 80,019,478.08 |  |
| 非流动资产 | 41,309,724.29 |  |
| 流动负债 | 47,244,607.95 |  |
| 非流动负债 | 0.00 |  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1.处置子公司及其他营业单位的价格 |  |  |
| 2 .处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |  |  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  |  |
| 3 .处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |
| 4.处置子公司的净资产 |  |  |
| 流动资产 |  |  |
| 非流动资产 |  |  |
| 流动负债 |  |  |
| 非流动负债 |  |  |

3、 现金和现金等价物的构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单 | | 息位：元币种：人民币 |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 一、现金 | 1,842,372,548.68 | 1,190,570,360.51 |
| 其中：库存现金 | 883,400.03 | 1,201,769.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,841,489,148.65 | 1,189,368,590.93 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  |  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,842,372,548.68 | 1,190,570,360.51 |

八、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公 司名 称 | 企业 类型 | 注册 地 | 法人代表 | 业务 性质 | 注册 资本 | 母公司对 本企业的 持股比例  (%) | 母公司对 本企业的 表决权比  例(％) | 本企 业最 终控 制方 | 组织机构 代码 |
| 人民 日报 社 | 行政 事业 单位 | 北京 市朝 阳区 金台 西路  2号 | 张研农 | 新闻 | 92,919 | 48.43 | 48.43 | 人民 日报 社 | 400010371 |

(二)本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 企业类 型 | 注册 地 | 法人代 表 | 业务性 质 | 注册资本 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 组织机构代码 |
| 北京人民在线 网络有限公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 廖玒 | 舆情信 息服务 | 2,000.00 | 60 | 60 | 68512835-6 |
| 北京网聚汇音 文化传媒有限 公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 潘健 | 文化服 务业 | 100.00 | 100 | 100 | 59221553 |
| 北京掌乐科技 有限公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 徐辉 | 信息技 术服务 | 100.00 | 100 | 100 | 59221617 |
| 北京捷游互动 科技有限公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 许丹丹 | 信息技 术服务 | 50.00 | 100 | 100 | 569458825 |
| 海桥(北京) 文化传媒有限 公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 姚小敏 | 文化服 务业 | 5,000.00 | 60 | 60 | 51360209 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金台创业投资 有限公司 | 有限责 任公司 | 深圳 | 陈智霞 | 投资管 理 | 10,000.00 | 100 | 100 | 06273591-9 |
| 上海谷羽网络 科技有限公司 | 有限责 任公司 | 上海 | 许丹丹 | 信息技 术服务 | 1,000.00 | 100 | 100 | 06784842-8 |
| 人民澳客传媒 科技有限公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 赵亚辉 | 信息技 术服务 | 5,000.00 | 40 | 40 | 07851377-0 |
| 人民视讯文化 有限公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 廖玒 | 手机视 频 | 3,000.00 | 51 | 51 | 71782665-1 |
| 人民网江苏有 限公司 | 有限责 任公司 | 南京 | 贺广华 | 广告信 息服务 | 300.00 | 100 | 100 | 58233955-6 |
| 人民网澳大利 亚有限责任公 司 | 有限责 任公司 | 悉尼 | 雪萌 | 广告信 息服务 | 349.70 | 100 | 100 | 161384845 |
| 人民网股份有 限公司俄罗斯 代表处 | 其他 | 莫斯  科 | 任光宣 | 广告信 息服务 | 501.28 | 100 | 100 | 19498 |
| 人民网韩国股 份有限公司 | 有限责 任公司 | 首尔 | 周玉波 | 广告信 息服务 | 1,070.99 | 100 | 100 | 110111-4719146 |
| 人民网美国有 限责任公司 | 有限责 任公司 | 纽约 | 任建民 | 广告信 息服务 | 606.70 | 100 | 100 | 273706275 |
| 人民网美西有 限责任公司 | 有限责 任公司 | 旧金  山 | 武侠 | 广告信 息服务 | 128.72 | 100 | 100 | 3440842 |
| 人民网南非有 限责任公司 | 有限责 任公司 | 约翰 内斯 堡 | 韦冬泽 | 广告信 息服务 | 408.79 | 100 | 100 | 2011-136105-07 |
| 人民网日本株 式会社 | 有限责 任公司 | 东京 | 孙璐 | 广告信 息服务 | 499.62 | 100 | 100 | 0132-01-015249 |
| 人民网香港有 限责任公司 | 有限责 任公司 | 香港 | 史江民 | 广告信 息服务 | 468.48 | 100 | 100 | 60378320-000-09-12-5 |
| 人民网英国有 限责任公司 | 有限责 任公司 | 伦敦 | 王一三 | 广告信 息服务 | 757.44 | 100 | 100 | 7862913 |
| 环球时报在线 （北京）文化传 播有限公司 | 有限责 任公司 | 北京 | 廖玒 | 互联网 信息服 务等 | 5,000.00 | 60 | 60 | 69080808-1 |
| 成都古羌科技 有限公司 | 有限责 任公司 | 成都 | 高辉 | 互联网 信息服 务等 | 264.03 | 69.25 | 69.25 | 78541679-3 |

（三）本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 《环球时报》社 | 参股股东 | 101765838 |
| 《中国汽车报》社有限公司 | 参股股东 | 563688507 |
| 中国能源汽车传播集团有限公 司 | 母公司的控股子公司 | 717831469 |
| 《环球人物》杂志社 | 母公司的控股子公司 | 786878869 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 深圳证券时报社有限公司 | 母公司的控股子公司 | 192272026 |
| 《人民论坛》杂志社 | 母公司的控股子公司 | 400015834 |
| 《新安全》杂志社 | 母公司的控股子公司 | 110105882 |
| 健康时报社 | 母公司的控股子公司 | 710925286 |
| 《文史参考》杂志社有限公司 | 母公司的控股子公司 | 562071695 |
| 《民生周刊》杂志社有限公司 | 母公司的控股子公司 | 71782770X |
| 《中国经济周刊》杂志社 | 母公司的控股子公司 | 761415315 |
| 北京讽刺与幽默报社 | 母公司的控股子公司 | 721411459 |
| 人民搜索网络股份公司 | 母公司的控股子公司 | 717827179 |
| 金报电子音像出版中心 | 母公司的控股子公司 | 710922421 |
| 人民日报印刷厂 | 母公司的控股子公司 | 717828446 |
| 人民日报社出版社 | 母公司的控股子公司 | 717828454 |
| 人民日报传媒广告有限公司 | 母公司的控股子公司 | 717831821 |
| 人民日报社人才交流服务中心 | 母公司的控股子公司 | 400744498 |
| 金台物业管理有限公司 | 母公司的控股子公司 | 717827486 |
| 北京阳光绿色保洁有限公司 | 母公司的控股子公司 | 748845329 |
| 中联京华文化传播（北京）有 限公司 | 其他 | 777078413 |

（四）关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内 容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | |
| 金额 | 占同类 交易金 额的比 | | 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） |
| 例 | (%) |
| 人民日报社 | 新闻信息 | 市场公允价 | 897,996.95 | 0.85 | | 2,933,968.49 | 61.61 |
| 人民日报社 | 数据库信息 | 市场公允价 | 3,447,392.18 | 37.9 | | 1,827,994.36 | 100.00 |
| 人民日报社 | 物业费 | 市场公允价 | 3,040,450.00 | 100 | |  |  |
| 人民日报社 | 水电暖费 | 市场公允价 | 1,967,377.34 | 100 | | 1,315,818.27 | 100.00 |
| 《环球时报》  社 | 新闻信息 | 市场公允价 | 1,133,653.70 | 1.07 | | 1,509,926.71 | 38.39 |
| 《环球时报》  社 | 广告费 | 市场公允价 | 469,924.51 | 0.22 | |  |  |
| 深圳证券时报 社有限公司 | 新闻信息 | 市场公允价 | 996,000.00 | 0.94 | |  |  |
| 中联京华文化 传播（北京） 有限公司 | 新闻信息 | 市场公允价 | 3,000,000.00 | 2.84 | |  |  |
| 人民日报传媒 广告有限公司 | 新闻信息 | 市场公允价 | 276,037.73 | 0.26 | |  |  |

2、出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易  内容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） | 金额 | 占同类 交易金 额的比 例（%） |
| 人民日报社 | 广告及宣传  服务 | 市场公允价 |  |  | 6,196,928.94 | 1.57 |
| 人民日报社 | 信息服务 | 市场公允价 |  |  | 357,023.71 | 0.20 |
| 人民日报社 | 无线业务服 务 | 市场公允价 |  |  | 54,700.10 | 0.05 |
| 人民日报社 | 技术服务 | 市场公允价 | 2,280,000.00 | 9.42 | 3,323,018.87 | 20.48 |
| 人民日报社出 版社 | 技术服务 | 市场公允价 |  |  | 48,589.64 | 0.30 |
| 人民日报社人 才交流服务中 心 | 技术服务 | 市场公允价 |  |  | 2,400.00 | 0.01 |
| 《环球时报》 社 | 广告及宣传 服务 | 市场公允价 | 4,377,358.49 | 0.81 | 2,144,316.04 | 0.54 |
| 《环球时报》 社 | 技术服务 | 市场公允价 | 4,428,962.70 | 18.3 | 940,001.23 | 5.79 |
| 《中国经济周 刊》杂志社 | 技术服务 | 市场公允价 |  |  | 66,926.88 | 0.41 |
| 北京讽刺与幽 默报社 | 技术服务 | 市场公允价 |  |  | 40,800.00 | 0.25 |
| 金台物业管理 有限公司 | 信息服务 | 市场公允价 |  |  | 31,900.00 | 0.02 |
| 金台物业管理 有限公司 | 技术服务 | 市场公允价 |  |  | 209,914.70 | 1.29 |
| 《民生周刊》 杂志社有限公 司 | 技术服务 | 市场公允价 |  |  | 9,600.00 | 0.06 |
| 《新安全》杂 志社 | 信息服务 | 市场公允价 |  |  | 60,000.00 | 0.03 |
| 《中国汽车 报》社有限公 司 | 技术服务 | 市场公允价 | 150,281.13 | 0.62 |  |  |
| 《环球人物》 杂志社 | 技术服务 | 市场公允价 | 43,163.61 | 0.18 |  |  |

3、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资 产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年度确认的 租赁费 |
| 人民日报社 | 本公司 | 房屋 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 4,554,125.00 |
| 人民日报印  刷厂 | 本公司 | 房屋 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 6,600,000.00 |
| 人民日报印  刷厂 | 北京人民在 线网络有限 公司 | 房屋 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 3,000,000.00 |
| 北京阳光绿 色保洁有限 公司 | 本公司 | 房屋 | 2013年10月1日 | 2014年12月31日 | 433,133.99 |
| 《环球时 报》社 | 环球时报在 线（北京）文 化传播有限 公司 | 房屋 | 2012年6月1日 | 2014年5月31日 | 749,330.40 |
| 人民日报社 | 海桥（北京） 文化传媒有 限公司 | 房屋 | 2012年6月1日 | 2013年12月31日 | 700,000.00 |

（五）关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京讽刺与幽默报社 |  |  | 20,400.00 |  |
| 应收账款 | 《民生周刊》杂志社 有限公司 |  |  | 1,600.00 |  |
| 应收账款 | 《人民论坛》杂志社 |  |  | 38,000.00 | 1,900.00 |
| 应收账款 | 人民日报社人才交流 服务中心 |  |  | 1,200.00 |  |
| 应收账款 | 人民日报社出版社 | 254,723.54 |  | 6,400.76 |  |
| 应收账款 | 健康时报社 |  |  | 5,196.67 |  |
| 其他应收款 | 金台物业管理有限公 司 |  |  | 18,400.00 |  |
| 其他应收款 | 金报电子音像出版中 心 | 82,874.00 |  |  |  |

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 人民日报社 | 5,374,099.43 | 6,951,962.85 |
| 应付账款 | 北京阳光绿色保洁有限公司 | 82,268.02 |  |
| 应付账款 | 《环球时报》社 | 9,171.29 |  |
| 预收款项 | 人民日报社 |  | 763,503.26 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收款项 | 《环球时报》社 |  | 54,998.77 |
| 预收款项 | 《生命时报》社 |  |  |
| 预收款项 | 《中国经济周刊》杂志社 |  | 22,092.79 |
| 预收款项 | 深圳华闻在线网络有限公 |  |  |
| 预收款项 | 《中国汽车报》社有限公司 | 147,832.07 |  |
| 预收款项 | 《文史参考》杂志社有限公司 | 7,200.00 | 7,200.00 |
| 预收款项 | 健康时报社 | 11,470.00 |  |
| 预收款项 | 金台物业管理有限公司 | 168,319.16 | 168,319.16 |
| 预收款项 | 《环球人物》杂志社 | 4,006.20 |  |
| 其他应付款 | 人民日报社 | 3,627,881.42 | 2,000,940.17 |
| 应付股利 | 人民日报社 | 903,518.55 |  |

九、股份支付：

无

十、或有事项：

（一） 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（二） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三） 其他或有负债及其财务影响：

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项：

（一）重大承诺事项

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项：

（一）其他资产负债表日后事项说明

本公司拟以总股本276,422,764股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含 税），共计分配现金股利人民币138,211,382.00元，剩余未分配利润将结转下一年度；同时，以 资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司总股本将增至552,845,528股。

**十三、母公司财务报表主要项目注释**

**（一）应收账款：**

1、 应收账款按种类披露:

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比 例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
|  | 199,874,078.99 | 100.00 | 4,732,378.65 | 2.37 | 195,413,003.48 | 100.00 | 2,021,741.21 | 1.03 |
| 组合  小计 | 199,874,078.99 | 100.00 | 4,732,378.65 | 2.37 | 195,413,003.48 | 100.00 | 2,021,741.21 | 1.03 |
| 合计 | 199,874,078.99 | / | 4,732,378.65 | / | 195,413,003.48 | / | 2,021,741.21 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 |  | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
|  | 167,693,028.92 | 83.90 | 1,697,726.64 | 163,384,188.05 | 83.61 |  |
| 1年以内 小计 | 167,693,028.92 | 83.90 | 1,697,726.64 | 163,384,188.05 | 83.61 |  |
| 1至2年 | 16,773,342.54 | 8.39 | 823,240.13 | 27,182,916.71 | 13.91 | 1,359,145.84 |
| 2至3年 | 12,752,751.37 | 6.38 | 1,275,275.13 | 3,955,871.23 | 2.02 | 395,587.12 |
| 3年以上 | 1,956,706.67 | 0.98 | 587,012.00 | 890,027.49 | 0.46 | 267,008.25 |
| 3至4年 | 698,249.49 | 0.35 | 349,124.75 |  |  |  |
| 合计 | 199,874,078.99 | 100.00 | 4,732,378.65 | 195,413,003.48 | 100.00 | 2,021,741.21 |

2、 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额 的比例(％) |
| A公司 | 客户 | 8,518,901.50 | 1年以内 | 4.26 |
| B公司 | 客户 | 7,425,930.25 | 1年以内 | 3.72 |
| C公司 | 客户 | 5,689,101.73 | 1年以内 | 2.85 |
| D公司 | 客户 | 4,612,264.13 | 1年以内 | 2.31 |
| E公司 | 客户 | 3,773,584.92 | 1年以内 | 1.88 |
| 合计 | / | 30,019,782.53 | / | 15.02 |

4、 应收关联方账款情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 人民日报社出版社 | 同受母公司控制 | 254,723.54 |  |
| 合计 | / | 254,723.54 |  |

(二)其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
|  | 22,586,584.22 | 100.00 | 109,896.62 | 0.49 | 17,232,109.81 | 100.00 | 126,708.77 | 0.74 |
| 组合小计 | 22,586,584.22 | 100.00 | 109,896.62 | 0.49 | 17,232,109.81 | 100.00 | 126,708.77 | 0.74 |
| 合计 | 22,586,584.22 | / | 109,896.62 | / | 17,232,109.81 | / | 126,708.77 | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |
|  | 17,451,180.20 | 77.26 | 5,821.52 | 16,432,075.18 | 95.36 |  |
| 1年以内小计 | 17,451,180.20 | 77.26 | 5,821.52 | 16,432,075.18 | 95.36 |  |
| 1至2年 | 4,674,509.55 | 20.70 | 7,409.50 | 506,221.79 | 2.94 | 25,311.09 |
| 2至3年 | 167,081.63 | 0.74 | 1,246.60 | 213,730.84 | 1.24 | 21,373.08 |
| 3至4年 | 213,730.84 | 0.95 | 15,378.00 | 82.00 | 0.00 | 24.60 |
| 4至5年 | 82.00 | 0.00 | 41.00 |  |  |  |
| 5年以上 | 80,000.00 | 0.35 | 80,000.00 | 80,000.00 | 0.46 | 80,000.00 |
| 合计 | 22,586,584.22 | 100.00 | 109,896.62 | 17,232,109.81 | 100.00 | 126,708.77 |

2、 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额 的比例(％) |
| A公司 | 子公司 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 22.14 |
| B公司 | 员工 | 352,655.52 | 1年以内 | 1.56 |
| C公司 | 员工 | 345,000.00 | 1年以内 | 1.53 |
| D公司 | 员工 | 338,483.00 | 1年以内 | 1.50 |
| E公司 | 员工 | 288,460.00 | 1年以内 | 1.27 |
| 合计 | / | 6,324,598.52 | / | 28 |

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例  (%) |
| 金报电子音像出版中心 | 同受母公司控制 | 82,874.00 | 0.37 |
| 合计 | / | 82,874.00 | 0.37 |

（三）长期股权投资 按成本法核算

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减 值准备 | 在被投 资单位 持股比 例（%） | 在被投 资单位 表决权 比例 （%） | 在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 |
| 人民网英国有  限责任公司 | 7,574,398.80 | 7,574,398.80 |  | 7,574,398.80 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网韩国有  限责任公司 | 10,709,877.00 | 7,635,240.00 | 3,074,637.00 | 10,709,877.00 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网美国有  限责任公司 | 6,067,045.45 | 3,976,485.77 | 2,090,559.68 | 6,067,045.45 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网美西有  限责任公司 | 1,287,211.17 |  | 1,287,211.17 | 1,287,211.17 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网股份有 限公司俄罗斯 代表处 | 5,012,835.40 | 1,895,012.40 | 3,117,823.00 | 5,012,835.40 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网南非有  限责任公司 | 4,087,924.60 | 3,167,773.00 | 920,151.60 | 4,087,924.60 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网日本株  式会社 | 4,996,237.53 | 4,996,237.53 |  | 4,996,237.53 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网澳大利 亚有限责任公 司 | 3,497,004.92 |  | 3,497,004.92 | 3,497,004.92 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民网香港有  限责任公司 | 4,684,826.22 | 3,128,795.00 | 1,556,031.22 | 4,684,826.22 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 北京人民在线 网络有限公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |  | 12,000,000.00 |  |  | 60.00 | 60.00 |  |
| 环球时报在线 | 30,000,000.00 | 18,000,000.00 | 12,000,000.00 | 30,000,000.00 |  |  | 60.00 | 60.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （北京）文化 传播有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 人民视讯文化 有限公司 | 15,300,000.00 | 15,300,000.00 |  | 15,300,000.00 |  |  | 51.00 | 51.00 |  |
| 人民网江苏有 限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 北京捷游互动 科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 海桥（北京） 文化传媒有限 公司 | 30,000,000.00 | 6,000,000.00 | 24,000,000.00 | 30,000,000.00 |  |  | 60.00 | 60.00 |  |
| 人民搜索网络 股份公司 | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 |  | 9,500,000.00 | 1,425,000.00 | 1,425,000.00 | 19.00 | 19.00 |  |
| 上海东方网股 份有限公司 | 18,630,000.00 |  | 18,630,000.00 | 18,630,000.00 |  |  | 1.05 | 1.05 |  |
| 北京掌乐科技 有限公司 | 1,000,000.00 | 200,000.00 | 800,000.00 | 1,000,000.00 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 金台创业投资 有限公司 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 北京网聚汇音 文化传媒有限 公司 | 1,000,000.00 | 200,000.00 | 800,000.00 | 1,000,000.00 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 上海谷羽网络 科技有限责任 公司 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |  | 100.00 | 100.00 |  |
| 人民澳客传媒 科技有限公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |  | 40.00 | 60.00 | 董事会中占绝 大多数席位 |
| 成都古羌科技 有限公司 | 248,819,900.00 |  | 248,819,900.00 | 248,819,900.00 |  |  | 69.25 | 69.25 |  |

（四）营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 696,216,227.70 | 540,330,747.45 |
| 其他业务收入 | 208,328.58 |  |
| 营业成本 | 262,773,384.14 | 179,678,901.91 |

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 互联网信息服务 | 561,261,165.54 | 208,810,505.66 | 462,529,529.70 | 138,143,610.34 |
| 其他 | 134,955,062.16 | 53,962,878.48 | 77,801,217.75 | 41,535,291.57 |
| 合计 | 696,216,227.70 | 262,773,384.14 | 540,330,747.45 | 179,678,901.91 |

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 广告及宣传服务 收入 | 493,242,021.72 | 176,714,789.08 | 359,860,699.11 | 108,287,212.55 |
| 信息服务收入 | 79,677,583.71 | 38,076,571.90 | 114,305,966.46 | 35,487,320.78 |
| 技术服务收入 | 22,952,196.68 | 6,768,100.93 | 14,754,517.87 | 5,363,839.37 |
| 移动增值业务收  入 | 100,344,425.59 | 41,213,922.23 | 51,409,564.01 | 30,540,529.21 |
| 合计 | 696,216,227.70 | 262,773,384.14 | 540,330,747.45 | 179,678,901.91 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 696,216,227.70 | 262,773,384.14 | 540,330,747.45 | 179,678,901.91 |
| 合计 | 696,216,227.70 | 262,773,384.14 | 540,330,747.45 | 179,678,901.91 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 （%） |
| 2013 年 | 102,090,765.45 | 14.66 |
| 2012 年 | 132,658,906.40 | 24.55 |
| 合计 | 234,749,671.85 | 39.21 |

**（五）投资收益:**

1、 投资收益明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位 | | 立：元币种：人民币 |
|  | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 539,652.18 |  |
| 其它 | 8,565,388.13 |  |
| 合计 | 9,105,040.31 |  |

（六）现金流量表补充资料：

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| **1.将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 267,838,792.22 | 214,026,063.65 |
| 加：资产减值准备 | 4,118,825.29 | 1,763,731.38 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧 | 15,911,528.69 | 12,756,789.26 |
| 无形资产摊销 | 1,138,977.77 | 1,057,969.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,830,409.60 | 2,390,325.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以"一"号填列） | -3,200.00 | -283,103.60 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 424,968.32 |  |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | -18,796,025.75 | -42,060,360.73 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -9,105,040.31 |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -1,029,706.32 | -440,932.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -297,406.14 | -1,277,098.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -70,634,666.35 | -157,712,750.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 55,155,930.89 | 61,429,690.20 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 249,553,387.91 | 91,650,323.05 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 1,525,903,308.40 | 1,049,779,899.43 |
| 减：现金的期初余额 | 1,049,779,899.43 | 611,058,018.49 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 476,123,408.97 | 438,721,880.94 |

**十四、补充资料**

**（一）当期非经常性损益明细表**

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011年金额 |
| 非流动资产处置损益 | -410,083.47 | 277,341.90 |  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或 偶发性的税收返还、减免 | 3,240,850.08 |  |  |
| 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 | 500,000.00 | 12,627,040.00 | 20,000,000.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  | 167,459.93 |
| 除上述各项之外的其他营业外收 入和支出 | -624,720.61 | -316,199.19 | -435,842.54 |
| 少数股东权益影响额 | -711,790.80 | -725,549.72 | -54,048.86 |
| 所得税影响额 | -860,212.52 | -490,603.77 | -45,040.72 |
| 合计 | 1,134,042.68 | 11,372,029.22 | 19,632,527.81 |

（二）净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净 利润 | 12.31 | 0.99 | 0.99 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 12.26 | 0.98 | 0.98 |

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1） 货币资金：货币资金2013年12月31日年末数为1,842,372,548.68元,上年期末数为 2,020,570,360.51元,比上年末减少8.82%，主要原因是：报告期内本公司以248,819,900.00元收 购成都古羌科技有限公司69.25%股份，已支付188,313,200.00元。

（2） 应收账款：应收账款2013年12月31日年末数为308,891,260.94元,上年期末数为 242,618,327.62元,比上年末增加27.32%，主要原因是：业务规模增大，主营业务增多，所以造 成应收账款增大。

（3） 预付账款：预付账款2013年12月31日年末数为54,106,410.54元，上年期末数为 19,184,085.77元，比上年末增加182.04%，主要原因是：本年新设成立的人民澳客传媒科技有 限公司彩票销售过程中预存的彩票机额度。

（4） 应收利息：应收利息2013年12月31日年末数为7,328,683.49元，上年期末数为 30,537,913.41元，比上年末减少76.00%，主要原因是：2013年人民网为了增加存款收益，用一 大部分资金购买了理财产品，导致存款金额下降，应收利息减少。

（5） 其他应收款：其他应收款2013年12月31日年末数为40,820,921.82元，上年期末 数为21,507,823.48元,比上年末增加89.80%，主要原因是：本年度新设立的人民澳客传媒科技 有限公司，因业务需要，其他应收款较多。

（6） 可供出售金融资产：可供出售金融资产2013年12月31日年末数为65,599,702.51 元,上年期末数为54,132.30元，比上年末增加121,084.03%，主要原因是:本年度人民网以13.90 元/股的价格，买入浙报传媒限售股2,158,273股,总金额29,999,994.70元，又因为禁售期为1年， 解禁日期为2014年4月，期末与解禁日的时间较短，二者公允价值差异较小，所以期末可供出 售金融资产以其流通股2013年12月31日的收盘价30.37元/股确定公允价值。

（7） 长期股权投资：长期股权投资2013年12月31日年末数为27,335,000.00元，上年 期末数为9,500,000.00元 比上年末增加187.74%，主要原因是：本年度人民网新增对上海东方 网股份有限公司的股权投资18,630,000.00元。

（8） 固定资产：固定资产2013年12月31日年末数为89,738,660.43元，上年期末数为 68,857,053.25元，比上年末增加30.33%，主要原因是：人民网增加了电子设备及办公用品的采 购，致使波动较大，但属正常现象。

（9） 无形资产：无形资产2013年12月31日年末数为56,293,461.09元，上年期末数为 15,777,050.25元，比上年末增加256.81%，主要原因是：本年度人民网收购成都古羌科技有限 公司，造成无形资产增大。

（10） 长期待摊费用：长期待摊费用2013年12月31日年末数为6,664,234.47元，上年 期末数为10,844,239.92元,比上年末减少38.55%，主要原因是：因本年度装修费摊销所致。

（11） 应付账款：应付账款2013年12月31日年末数为75,878,518.53元，上年期末数为 42,318,749.34元，比上年末增加79.30%，主要原因是：人民网业务规模扩张较快，随之应付账 款增加。

（12） 应付职工薪酬：应付职工薪酬2013年12月31日年末数为20,187,156.71元，上年 期末数为16,870,871.04元，比上年末增加19.66%，主要原因是：由于收购子公司，2013年员 工人数增加导致。

（13） 其他应付款：其他应付款2013年12月31日年末数为94,996,899.60元，上年期末 数为16,688,087.12元，比上年末增加469.25%，主要原因是：收购成都古羌科技有限公司后续 支付款。

（14） 营业收入:营业收入2013年度发生数为1,027,906,693.57元，上年数为708,023,608.72 元，比上年度同期增加45.18%，主要原因是：人民网业务规模扩张较快，营业收入增加。

（15） 营业成本：营业成本2013年度发生数为440,980,189.55元，上年数为267,662,321.18 元，比上年度同期增加64.75%，主要原因是：人民网业务规模扩张较快，营业成本增加。

（16） 销售费用：销售费用2013年度发生数为188,432,417.25元，上年数为149,847,344.43 元，比上年度同期增加25.75%，主要原因是：人民网业务规模扩张较快，职工薪酬及各项费用 相应增加所致。

（17） 管理费用：管理费用2013年度发生数为121,783,736.42元，上年数为87,699,159.31 元，比上年度同期增加38.87%，主要原因是：人民网业务规模扩张较快，各项费用相应增加。

（18） 财务费用：财务费用2013年度发生数为-38,988,537.73元，上年数为-43,260,382.07 元，比上年度同期增加9.87%，主要原因是：2013年人民网为了增加存款收益，用一大部分资 金购买了理财产品，导致存款金额下降，应收利息减少。

（19） 销售商品、提供劳务收到的现金：销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生 数为998,027,845.30元，上年数为566,028,992.28元，比上年度同期增加76.32%，主要原因是： 人民网业务规模扩张较快，现金流增大。

（20） 收到其他与经营活动有关的现金：收到其他与经营活动有关的现金2013年度发生 数为74,901,461.06元，上年数为23,492,692.44元，比上年度同期增加218.83%，主要原因是： 人民网业务规模扩张较快以及本年度收到上年末应收利息等。

（21） 购买商品、接受劳务支付的现金：购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生 数为239,766,128.23元，上年数为105,488,174.89元比上年度同期增加127.29%，主要原因是： 人民网业务规模扩张较快，现金流增大。

（22） 支付给职工以及为职工支付的现金：支付给职工以及为职工支付的现金2013年度 发生数为322,803,508.24元，上年数为204,724,609.04元，比上年度同期增加57.68%，主要原 因是：人民网业务规模扩张较快，人员成本增加所致。

（23） 支付其他与经营活动有关的现金：支付其他与经营活动有关的现金2013年度发生 数为195,306,572.12元，上年数为139,050,519.22元，比上年度同期增加40.46%，主要原因是： 人民网业务规模扩张较快，相关费用增加所致。

（24） 取得投资收益收到的现金:取得投资收益收到的现金2013年度发生数为9,267,911.73 元，上年数为0.00元，主要原因是：本年度购买理财产品收到现金。

（25） 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：处置固定资产、无形资 产和其他长期资产收回的现金净额2013年度发生数为22,850.00元，上年数为1,404,650.50元, 比上年度同期减少98.37%，主要原因是：本年资产处置收益较少。

（26） 收到其他与投资活动有关的现金：收到其他与投资活动有关的现金2013年度发生 数为859,534,166.67元，上年数为14,186,104.04元，比上年度同期增加5,958.99%，主要原因是： 本期收回定期存款所致。

（27） 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金2013年度发生数为138,986,371.92元，上年数为56,967,579.70元，比 上年度同期增加143.97%，主要原因是：本期固定资产投资增加所致。

（28） 投资支付的现金：投资支付的现金2013年度发生数为56,790,000.00元，上年数为 0.00元，主要原因是：本年对外投资增加所致。

（29） 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：取得子公司及其他营业单位支付的现 金净额2013年度发生数为156,851,721.32元 上年数为0.00元，主要原因是：本年度收购成都 古羌科技有限公司所致。

（30） 吸收投资收到的现金：吸收投资收到的现金2013年度发生数为54,000,000.00元， 上年数为1,345,106,830.52元，比上年度同期减少95.99%，主要原因是：2012年度公司上市所 致。

（31） 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2013年度发生数为172,070,420.24元 上年数为62,195,121.90元比上年度同期增加176.66%， 主要原因是：本年度分红增加所致。

第十一节 备查文件目录

一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：马利

人民网股份有限公司

2014年4月19日