



人民网股份有限公司

603000

2013 年半年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。
- 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 六、 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节 释义	1
第二节 公司简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要	3
第四节 董事会报告	4
第五节 重要事项	8
第六节 股份变动及股东情况	12
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第八节 财务报告（未经审计）	15
第九节 备查文件目录	83

第一节 释义

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.com.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
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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 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	ir@people.cn

三、 基本情况变更简介

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	100088
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.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	412,587,224.37	291,634,753.76	41.47
归属于上市公司股东的净利润	100,478,745.98	64,909,280.62	54.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,856,913.43	64,376,251.68	50.45
经营活动产生的现金流量净额	8,130,349.61	-35,851,714.22	122.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,089,624,569.51	2,143,799,425.89	-2.53
总资产	2,510,733,174.87	2,444,838,047.36	2.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.28	28.57
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.28	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.28	25.00
加权平均净资产收益率(%)	4.58	10.02	减少 5.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.41	9.94	减少 5.53 个百分点

2012年4月,公司首次公开发行A股股票6,910.57万股,募集资金净额为人民币134,046.88万元,导致本报告期期初净资产大幅增长,净资产收益率同比呈下降趋势。

二、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	金额
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	153,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,497,900.38
少数股东权益影响额	-15,815.97
所得税影响额	-13,251.86
合计	3,621,832.55

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

报告期内，公司继续秉承“权威性、大众化、公信力”的宗旨，为成为“多语种、全媒体、全球化、全覆盖”的综合信息服务提供商而不懈努力。在网站建设、新闻报道、业务经营等方面均取得良好成绩。具体表现如下：

1、报告期内，公司对人民网首页进行了改版优化，页面打开速度、加载正确率均大幅提升，网民访问体验进一步改善。2013 年上半年，人民网在 Alexa 全球网站排名中稳定在 160 名左右，根据内部统计数据显示，人民网上半年日均访问者数较去年日均数增长 52.24%。在总网站建设改进优化的同时，公司承建和开发的其他网站也取得了良好的发展：

2013 年 2 月，公司主办的中国人才网正式上线运行。网站着力突出宣传性、工作性、互动性和服务性，旨在建设成为传播中央精神的重要阵地、交流工作经验的有效渠道、展现人才风采的生动窗口、服务创新创业的便捷平台。

在移动互联网方面持续发力、加速布局。报告期内推出的“人民新闻客户端 2.0 版”在内容整合与深度、产品设计等方面进行了全新变革，并凭借权威的新闻资讯、独特的创新优势、良好的用户口碑，荣获“中国智能手机应用大赛”创新奖。

2、在新闻报道方面，继续保持“全面、海量、深度”的特点，主动挖掘新闻源，深入现场，授权发布重要新闻，并积极完成事后舆论引导，彰显出中央重点新闻网站的权威性及影响力：

为做好十二届全国人大一次会议和全国政协十二届一次会议（以下简称“两会”）的新闻报道工作，人民网提前策划、精心准备、通力协作、全网投入。启动“两会报道全媒体合作平台”，并率先推出全媒体、多语种的 2013 两会专题，新增“图解十年两会”、“炫图表”等专题栏目，为网友提供更为“形象化”的新闻，取得良好反响。为进一步提升互动性，开展“两会热点在线调查”，以开通微信方式收集网民意见，并通过手机网、手机报、手机客户端等无线平台调动年轻人群对两会话题的参与热情。

4 月 20 日，芦山地震发生后，人民网立即启动应急预案，及时、快速、全面报道灾情，派记者随李克强总理专机前往地震灾区，对抗震救灾报道实行全天候直播。开设“辟谣澄清”、“闻道”等专题栏目，还原新闻报道的理性与真实性、关注震后心理疏导及人文关怀。

6 月 11 日，神舟十号载人飞船顺利升空。人民网精心制作相关专题，并派出记者奔赴现场报道，成为酒泉新闻发布会唯一获得提问机会的网络媒体，也是唯一被获准视频直播发布会及见面会的网络媒体。除了以视频、图片、文字等形式多角度、全方位、深入解读神十发射的台前幕后，公司还将精彩的新闻内容延展至移动互联网平台，通过前期对细化受众市场的调研，适时开发出“神十来了”、“太空达人”两款 APP 应用，集科普、娱乐、互动、权威资讯为一体，并为后期优化更新留下接口，其后期效应尤可期待。截至报告期末，“太空达人”下载量已超过 12 万次。

3、2013 年上半年，公司实现主营业务收入人民币 4.13 亿元，同比增长 41.47%；净利润人民币 1.03 亿元，同比增加 52.75%，其中归属于上市公司股东的净利润约为人民币 1 亿元，同比增加 54.8%。截至 2013 年 6 月 30 日，公司总资产人民币 25.11 亿元；归属于上市公司股东的净资产人民币 20.90 亿元。

主营业务方面，广告及宣传服务作为公司支柱业务，仍保持了稳定的增长，实现收入人民币 2.16 亿元，同比增长 39.89%；信息服务业务收入人民币 0.88 亿元，对比去年同期略有增长；移动增值业务作为公司的重点发展方向之一，实现蓬勃发展，报告期内该业务收入约为人民币 1 亿元，同比增长 121.71%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	412,587,224.37	291,634,753.76	41.47
营业成本	194,957,887.41	118,445,475.86	64.60
销售费用	84,476,853.37	61,412,196.47	37.56
管理费用	46,243,423.73	40,200,007.14	15.03
财务费用	-24,220,895.83	-12,956,700.93	86.94
经营活动产生的现金流量净额	8,130,349.61	-35,851,714.22	122.68
投资活动产生的现金流量净额	584,203,490.62	-13,088,654.26	4,563.43
筹资活动产生的现金流量净额	8,000,000.00	1,283,173,145.60	-99.38

营业收入变动原因说明：报告期内广告及宣传服务收入和移动增值业务收入增加所致；

营业成本变动原因说明：报告期内随主营业务收入的增加，广告及宣传服务、信息服务和移动增值业务渠道成本相应增加；

销售费用变动原因说明：销售业绩提升，相应销售人员工资、奖金增加及营销费用增加所致；

管理费用变动原因说明：相关管理运营支出增加所致；

财务费用变动原因说明：存款利息增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品提供劳务接受的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内定期存款减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年度公司上市收到募集资金所致。

(二) 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	300,328,254.53	130,879,586.76	56.42	25.93	44.55	减少 5.61 个百分点
其他	112,258,969.84	64,078,300.65	42.92	111.21	129.66	减少 4.59 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	营业成本比上年增	毛利率比上年增

				减(%)	减(%)	
广告及宣传服务收入	215,614,109.49	89,166,542.25	58.65	39.89	43.19	减少 0.95 个百分点
信息服务收入	88,288,175.04	43,472,888.42	50.76	4.67	53.76	减少 15.72 个百分点
移动增值业务收入	99,892,933.59	58,734,157.91	41.20	121.71	123.54	减少 0.48 个百分点

(1) 广告及宣传服务:

报告期内, 公司对人民网网页进行了改版优化, 改版涉及 20 余个频道, 新增广告位 70 余个, 改版后首屏广告位点击率较以往有明显提高。2013 年上半年, 公司广告合同签署量同比增长 16.01%, 其中大客户数量同比增长 81.48%, 此外, 随着渠道拓展力度不断加大, 广告渠道销售收入进一步增加。除母公司外, 子公司环球在线也在广告业务上取得了良好业绩。

(2) 信息服务业务:

信息服务收入与去年同期相比基本持平, 其中子公司人民在线相关业务仍保持较快速发展, 在网络舆情刊物发行及舆情监测业务收入上均取得较快增长, 新开发的舆情培训等业务发展情况良好, 为公司未来业绩进一步增长带来更大的发展空间。母公司信息服务收入同比略有下降, 其中新闻信息及数据库销售收入趋于稳定, 下降主要由于个别大额信息服务订单在去年已执行完成所致。

(3) 移动增值业务:

2013 年上半年, 公司移动增值业务继续保持快速增长。其中母公司移动增值业务收入增长 120% 左右, 各项子业务均取得不同程度的增长, 体现出蓬勃的发展潜力。人民手机报成为中国联通超级体验包首批合作伙伴, 向用户推送社会新闻视频版, 拓展手机报后向模式; 手机动漫业务成功接入中国联通动漫运营中心, 并成功成为中国移动“漫画文史”内容合作商, 预计将为动漫业务带来新的增长点; 手机阅读业务与中国移动手机阅读基地重点合作杂志独立包业务, 该业务的推广已对收入增长作出了积极贡献。此外, 子公司人民视讯收入增长显著, 较去年同期增长 150% 左右, 其收入主要来源于与三大运营商开展视频业务合作。

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	409,979,395.07	42.40
国外	2,607,829.30	-30.02

(三) 核心竞争力分析

报告期内, 公司继续保持受众、品牌、新闻内容和客户资源及渠道上的优势, 核心竞争力未发生变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

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。

(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	29,999,994.70	100	539,652.18
合计				29,999,994.70	/	29,999,994.70	100	539,652.18

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

详见与本报告同期在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《人民网股份有限公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

由于报告期内,公司单个子公司的净利润没有出现对合并净利润影响达到 10% 以上的情况,公司主要子公司及参股公司详细情况请参见本报告第八节之“子公司情况”。

5、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、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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 8 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、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 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《人民网股份有限公司关于签署关联交易协议的公告》。
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 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《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》。

关于日常关联交易的实际履行情况，请参见本报告财务报告（七）关联方及关联交易。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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	<p>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。</p>	承诺时间为 2011 年 3 月，承诺期限为长期有效。	否	是		

八、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

本报告期公司及其董事、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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				17,785		
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	47.84	132,242,255		132,242,255	无 0
《环球时报》社	国有法人	8.62	23,820,034		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		8,013,468	无 0
全国社会保障基金 理事会转持三户	其他	2.50	6,910,569		6,910,569	无 0
北京北广传媒投资 发展中心	国有法人	2.17	6,010,101		6,010,101	无 0
英大传媒投资集团 有限公司	国有法人	2.17	6,010,101		6,010,101	无 0
中国移动通信集团 公司	国有法人	2.17	6,010,101		6,010,101	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		4,006,734	无 0
中国工商银行－诺 安股票证券投资基金	未知	1.05	2,899,906	2,899,906	0	无 0
金石投资有限公司	国有法人	0.75	2,073,171		2,073,171	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	
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	2,899,906	人民币普通股	2,899,906
中国银行股份有限公司—诺安汇鑫保本混合型证券投资基金	1,956,369	人民币普通股	1,956,369
招商银行股份有限公司—诺安保本混合型证券投资基金	1,686,919	人民币普通股	1,686,919
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	1,239,954	人民币普通股	1,239,954
全国社保基金四一三组合	1,103,000	人民币普通股	1,103,000
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	1,101,186	人民币普通股	1,101,186
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	893,910	人民币普通股	893,910
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	799,859	人民币普通股	799,859
丘雄生	660,600	人民币普通股	660,600
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	635,986	人民币普通股	635,986
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	132,242,255	2015年4月27日	132,242,255	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	中银投资资产管理有限公司	8,013,468	2013年12月28日	8,013,468	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
4	全国社会保障基金理事会转持三户	6,910,569	2015年4月27日 2013年12月28日 2013年7月22日	5,552,189 1,186,663 171,717	国有股划转，继承原股东的禁售期义务。

5	英大传媒投资集团有限公司	6,010,101	2013 年 12 月 28 日	6,010,101	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
6	中国移动通信集团公司	6,010,101	2013 年 12 月 28 日	6,010,101	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
7	北京北广传媒投资发展中心	6,010,101	2013 年 12 月 28 日	6,010,101	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
8	中国联合网络通信集团有限公司	4,006,734	2013 年 12 月 28 日	4,006,734	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
9	金石投资有限公司	2,073,171	2013 年 12 月 28 日	2,073,171	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 18 个月内限售。
10	中国石油化工集团公司	2,003,367	2013 年 12 月 28 日	2,003,367	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
11	中国电信集团公司	2,003,367	2013 年 12 月 28 日	2,003,367	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述第二大股东《环球时报》社为控股股东人民日报社的下属企业。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股份。

二、 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。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 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		2,006,036,725.96	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		284,609,060.03	242,618,327.62
预付款项		21,699,174.85	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		8,814,003.46	30,537,913.41
应收股利		539,568.25	
其他应收款		18,783,762.28	21,507,823.48
买入返售金融资产			
存货		1,967,436.77	1,749,121.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,342,449,731.60	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		30,049,726.68	54,132.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		28,130,000.00	9,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		81,839,963.55	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		15,092,599.68	15,777,050.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,987,895.02	10,844,239.92
递延所得税资产		4,183,258.34	3,637,939.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		168,283,443.27	108,670,415.14

项目	附注	期末余额	年初余额
资产总计		2,510,733,174.87	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		36,538,860.24	42,318,749.34
预收款项		130,034,114.65	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		8,927,267.99	16,870,871.04
应交税费		16,223,963.40	22,106,155.08
应付利息			
应付股利		152,032,520.20	
其他应付款		23,236,609.60	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		366,993,336.08	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		201,001.00	322,388.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		201,001.00	322,388.00
负债合计		367,194,337.08	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		1,504,098,922.19	1,504,098,922.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,435,470.89	44,435,470.89
一般风险准备			
未分配利润		267,142,097.91	318,695,872.13
外币报表折算差额		-2,474,685.48	146,396.68

项目	附注	期末余额	年初余额
归属于母公司所有者权益合计		2,089,624,569.51	2,143,799,425.89
少数股东权益		53,914,268.28	43,144,951.50
所有者权益合计		2,143,538,837.79	2,186,944,377.39
负债和所有者权益总计		2,510,733,174.87	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 6 月 30 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		1,829,003,647.71	1,879,779,899.43
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		198,734,617.42	193,391,262.27
预付款项		17,039,868.48	16,651,161.37
应收利息		8,524,490.96	30,537,913.41
应收股利		539,568.25	
其他应收款		26,381,253.63	17,105,401.04
存货		1,573,279.62	1,365,930.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,081,796,726.07	2,138,831,568.12
非流动资产:			
可供出售金融资产		29,999,994.70	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		246,757,166.30	147,073,942.50
投资性房地产			
固定资产		63,077,535.60	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		10,492,261.57	11,501,534.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,897,301.42	9,388,790.25
递延所得税资产		604,162.44	537,112.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		358,828,422.03	221,082,987.09
资产总计		2,440,625,148.10	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		17,910,956.67	32,208,502.75
预收款项		99,509,250.28	123,651,894.38

项目	附注	期末余额	年初余额
应付职工薪酬		7,635,533.27	15,872,304.55
应交税费		12,198,699.18	14,577,651.59
应付利息			
应付股利		152,032,520.20	
其他应付款		50,974,220.88	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		340,261,180.48	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			
非流动负债合计			300,000.00
负债合计		340,261,180.48	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		1,500,671,997.17	1,500,671,997.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,435,470.89	44,435,470.89
一般风险准备			
未分配利润		278,833,735.56	327,574,730.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,100,363,967.62	2,149,104,962.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,440,625,148.10	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—6 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		412,587,224.37	291,634,753.76
其中：营业收入		412,587,224.37	291,634,753.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		311,536,173.71	223,510,164.07
其中：营业成本		194,957,887.41	118,445,475.86
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		9,726,905.24	16,177,963.01
销售费用		84,476,853.37	61,412,196.47
管理费用		46,243,423.73	40,200,007.14
财务费用		-24,220,895.83	-12,956,700.93
资产减值损失		351,999.79	231,222.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		539,568.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,590,618.91	68,124,589.69
加：营业外收入		3,851,916.32	2,227,671.00
减：营业外支出		201,015.94	333,680.40
其中：非流动资产处置损失			1,962.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,241,519.29	70,018,580.29
减：所得税费用		1,993,456.54	2,426,557.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,248,062.75	67,592,022.72
归属于母公司所有者的净利润		100,478,745.98	64,909,280.62
少数股东损益		2,769,316.77	2,682,742.10
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.28
（二）稀释每股收益		0.36	0.28
七、其他综合收益		-2,621,082.16	-325,319.27
八、综合收益总额		100,626,980.59	67,266,703.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,825,647.63	64,583,961.35
归属于少数股东的综合收益总额		2,801,332.96	2,682,742.10

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—6 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		288,217,867.08	220,446,184.48
减：营业成本		112,933,515.83	79,719,924.11
营业税金及附加		7,766,975.16	13,430,055.62
销售费用		59,965,725.34	47,537,668.27
管理费用		28,477,067.88	25,434,099.98
财务费用		-23,467,357.74	-12,860,883.67
资产减值损失		268,199.79	231,598.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		539,568.25	
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“-”号填列）		102,813,309.07	66,953,721.60
加：营业外收入		454,600.00	6.00
减：营业外支出		43,433.87	331,718.05
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,224,475.20	66,622,009.55
减：所得税费用		-67,049.95	-57,899.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,291,525.15	66,679,909.19
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			
七、综合收益总额		103,291,525.15	66,679,909.19

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—6 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		341,368,546.01	170,094,125.70
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		134,595.59	72,223.90
收到其他与经营活动有关的现金		20,805,743.27	13,766,004.83
经营活动现金流入小计		362,308,884.87	183,932,354.43
购买商品、接受劳务支付的现金		91,460,547.16	32,296,862.62
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		153,881,341.10	109,827,635.38
支付的各项税费		29,615,044.25	17,419,323.98
支付其他与经营活动有关的现金		79,221,602.75	60,240,246.67
经营活动现金流出小计		354,178,535.26	219,784,068.65
经营活动产生的现金流量净额		8,130,349.61	-35,851,714.22
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,705.00
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		874,708,059.24	
投资活动现金流入小计		874,708,059.24	3,705.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,720,568.62	13,092,359.26
投资支付的现金		48,630,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金		217,154,000.00	

项目	附注	本期金额	上期金额
投资活动现金流出小计		290,504,568.62	13,092,359.26
投资活动产生的现金流量净额		584,203,490.62	-13,088,654.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,000,000.00	1,382,885,613.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,000,000.00	773,006.14
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			
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	1,382,885,613.00
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			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			37,517,345.50
筹资活动现金流出小计			99,712,467.40
筹资活动产生的现金流量净额		8,000,000.00	1,283,173,145.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,021,474.78	-410,552.06
五、现金及现金等价物净增加额		598,312,365.45	1,233,822,225.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,190,570,360.51	684,331,131.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,788,882,725.96	1,918,153,356.56

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—6 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		258,148,419.04	116,085,484.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,532,924.75	10,588,336.46
经营活动现金流入小计		317,681,343.79	126,673,820.71
购买商品、接受劳务支付的现金		45,185,551.34	21,014,794.55
支付给职工以及为职工支付的现金		110,370,151.06	80,241,885.81
支付的各项税费		20,519,554.66	12,066,258.24
支付其他与经营活动有关的现金		88,725,814.80	47,017,913.00
经营活动现金流出小计		264,801,071.86	160,340,851.60
经营活动产生的现金流量净额		52,880,271.93	-33,667,030.89
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		874,708,059.24	
投资活动现金流入小计		874,708,059.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,681,359.09	8,553,440.14
投资支付的现金		129,683,223.80	9,483,910.10
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		217,154,000.00	
投资活动现金流出小计		365,518,582.89	18,037,350.24
投资活动产生的现金流量净额		509,189,476.35	-18,037,350.24
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,382,113,820.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,382,113,820.00
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			62,195,121.90
支付其他与筹资活动有关的现金			37,517,345.50
筹资活动现金流出小计			99,712,467.40
筹资活动产生的现金流量净额			1,282,401,352.60
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		562,069,748.28	1,230,696,971.47
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		1,611,849,647.71	1,841,754,989.96

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—6 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“-”号填列)							-51,553,774.22	-2,621,082.16	10,769,316.78	-43,405,539.60
(一) 净利润							100,478,745.98		2,769,316.78	103,248,062.76
(二) 其他综合收益								-2,621,082.16		-2,621,082.16
上述(一)和(二)小计							100,478,745.98	-2,621,082.16	2,769,316.78	100,626,980.60
(三) 所有者投入和减少资本									8,000,000.00	8,000,000.00
1. 所有者投入资本									8,000,000.00	8,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-152,032,520.20			-152,032,520.20
1. 提取盈余公积										
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										

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		
(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		267,142,097.91	-2,474,685.48	53,914,268.28	2,143,538,837.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	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“-”号填列）	69,105,691.00	1,271,363,079.98					2,714,158.72	-325,319.27	3,455,748.24	1,346,313,358.67
（一）净利润							64,909,280.62		2,682,742.10	67,592,022.72
（二）其他综合收益								-325,319.27		-325,319.27
上述（一）和（二）小计							64,909,280.62	-325,319.27	2,682,742.10	67,266,703.45
（三）所有者投入和减少资本	69,105,691.00	1,271,363,079.98							773,006.14	1,341,241,777.12
1. 所有者投入资本	69,105,691.00	1,271,363,079.98							773,006.14	1,341,241,777.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-62,195,121.90			-62,195,121.90
1. 提取盈余公积										
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										

项目	上年同期金额									
	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
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			23,032,864.52		194,701,795.72	193,042.13	34,434,029.06	2,032,883,417.62

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—6 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“-”号填列)							-48,740,995.05	-48,740,995.05
(一)净利润							103,291,525.15	103,291,525.15
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							103,291,525.15	103,291,525.15
(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							-152,032,520.20	-152,032,520.20
1.提取盈余公积								
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	1,500,671,997.17			44,435,470.89		278,833,735.56	2,100,363,967.62

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“-”号填列)	69,105,691.00	1,271,363,079.98					4,484,787.29	1,344,953,558.27
(一)净利润							66,679,909.19	66,679,909.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							66,679,909.19	66,679,909.19
(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							-62,195,121.90	-62,195,121.90
1.提取盈余公积								
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			23,032,864.52		201,631,182.52	2,001,758,808.21

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

二、 公司基本情况

一、 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、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7月21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

1、 公司行业性质、经营范围、主要产品或提供的劳务

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；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。

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。

2、 公司历史沿革及改制情况

本公司前身为原人民网发展有限公司，2010年7月21日在该公司基础上改组为股份有限公司。

2005年2月，根据人民日报社“人社字[2004]77号《对网络中心[关于成立人民网发展有限公司进行企业法人注册登记的申请报告]的批复》”，人民网发展有限公司由人民日报社、《环球时报》社、中闻投资管理中心共同出资设立，注册资本1,000万元人民币，其中：人民日报社出资900万元，占注册资本的90%，《环球时报》社出资50万元，占注册资本的5%，中闻投资管理中心出资50万元，占注册资本的5%。

2009年8月，根据《人民网发展有限公司关于股权转让的股东会决议》，《环球时报》社、中闻投资管理中心将各自持有的5%的股权转让给人民日报社，《环球时报》社和中闻投资管理中心的股权转让价格均为100万元，转让后人民日报社持有人民网发展有限公司100%股权。2009年9月，按照上述股东会的决议，上述转让方与受让方分别签署了《股权转让协议》，人民网发展有限公司于2009年12月办理完毕本次股权变动的工商变更登记手续。

2009年12月31日，根据人民日报社下发的[人社字（2009）104号]《关于以货币资金对人民网发展有限公司增资的决定》、[人社函字（2009）105号]《关于对人民网发展有限公司实物增资金额的确认函》及[人社字（2009）106号]《关于将人民网发展有限公司未分配利润转增资

本金的决定》和修改后公司章程，人民网发展有限公司注册资本由 1,000 万元变更增加至 10,000 万元。人民网发展有限公司收到人民日报社缴纳的新增注册资本共计人民币 9,000 万元，其中：以货币出资 3,000 万元，以实物及无形资产出资 3,731.52 万元，以盈余公积 242.13 万元、未分配利润 2,026.35 万元转增资本 2,268.48 万元。

2010 年 5 月，根据公司股东人民日报社“人社字（2010）57 号《人民日报社关于人民网发展有限公司增资及股权变动的决定》”、“人社字（2010）56 号《关于人民网发展有限公司和环球时报在线（北京）文化传播有限公司划转股份的决定》”和修改后的公司章程规定，人民日报社将其所持有的公司 8.5% 的股权共计 9,550,500.00 元划转至《环球时报》社，同意《环球时报》社、《京华时报》社、《中国汽车报》社、中国电影集团公司、上海东方传媒集团有限公司、中国出版集团公司以货币资金对人民网发展有限公司增资，并分别与各公司签署了《人民网发展有限公司增资协议》。本次增资按照不低于评估净资产值为作价依据，《环球时报》社以货币资金出资 3,000 万元，增加实收资本 674.16 万元，增加资本公积金 2,325.84 万元；《京华时报》社、《中国汽车报》社、中国电影集团公司、上海东方传媒集团有限公司、中国出版集团公司分别以货币资金出资 500 万元，增加实收资本 112.36 万元，增加资本公积金 387.64 万元，至此人民网发展有限公司实收资本增加至 11,235.96 万元。人民网发展有限公司于 2010 年 6 月 2 日完成了上述股权划转事宜以及 6 家股东增资事宜的工商变更登记手续，增资后股权结构如下：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
人民日报社	90,449,500.00	80.5
《环球时报》社	16,292,100.00	14.5
中国电影集团公司	1,123,600.00	1
上海东方传媒集团有限公司	1,123,600.00	1
《京华时报》社	1,123,600.00	1
《中国汽车报》社	1,123,600.00	1
中国出版集团公司	1,123,600.00	1
合计	112,359,600.00	100

2010 年 6 月，经中央对外宣传办公室《关于〈人民网发展有限公司整体变更设立股份有限公司的方案〉的批复》（中外宣发函[2010]99 号）、财政部《财政部关于人民网发展有限公司整体改制的函》（财教[2010]153 号）批复同意，人民网发展有限公司整体变更设立为股份有限公司，发起人为人民日报社、《环球时报》社、《京华时报》社、《中国汽车报》社、中国电影集团公司、上海东方传媒集团有限公司、中国出版集团公司。2010 年 6 月 20 日，人民网股份有限公司创立大会暨 2010 年度第一次股东大会召开，一致决议同意并签署《人民网股份有限公司发起人协议》，采取整体变更的方式设立股份公司，公司以截止 2010 年 5 月 31 日经审计确认的净资产人民币 176,052,915.21 元，按 1: 0.966 的比例折合折为股本 17,000 万股，剩余部分列入公司资本公积金。股份有限公司成立后的股本结构为：

投资者名称	出资额	持股比例（%）
人民日报社	136,850,000.00	80.5
《环球时报》社	24,650,000.00	14.5
中国电影集团公司	1,700,000.00	1
上海东方传媒集团有限公司	1,700,000.00	1
《京华时报》社	1,700,000.00	1
《中国汽车报》社	1,700,000.00	1
中国出版集团公司	1,700,000.00	1
合计	170,000,000.00	100

2010 年 12 月，经财政部《财政部关于同意人民网股份有限公司引入战略投资者的函》（财教[2010]636 号）批复同意，根据本公司 2010 年第二次临时股东大会决议，同意本公司引进投资者中银投资资产管理有限公司（以下简称“中银投资”）、英大传媒投资集团有限公司（以下简称“英大传媒”）、中国移动通信集团公司（以下简称“中国移动”）、北京北广传媒投资发展中心（以下简称“北广传媒”）、中国联合网络通信集团有限公司（以下简称“中国联通”）、中国石油化工集团公司（以下简称“中国石化”）、中国电信集团公司（以下简称“中国电信”）、金石投资有限公司（以下简称“金石投资”）并增资扩股，并分别与其签署了《增资协议》。中银投资以货币资金出资 6,000 万元，增加股本 8,292,683 股，增加资本公积金 51,707,317.00 元；英大传媒、中国移动、北广传媒以货币资金分别出资 4,500 万元，各增加股本 6,219,512 股，各增加资本公积金 38,780,488.00 元；中国联通以货币资金出资 3,000 万元，增加股本 4,146,341 股，增加资本公积金 25,853,659.00 元；中国石化、中国电信、金石投资以货币资金分别出资 1,500 万元，各增加股本 2,073,171 股，各增加资本公积金 12,926,829.00 元，至此本公司股本增加至 207,317,073 股。此次增资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	136,850,000.00	66.01
《环球时报》社	24,650,000.00	11.89
中国电影集团公司	1,700,000.00	0.82
上海东方传媒集团有限公司	1,700,000.00	0.82
《京华时报》社	1,700,000.00	0.82
《中国汽车报》社	1,700,000.00	0.82
中国出版集团公司	1,700,000.00	0.82
中银投资资产管理有限公司	8,292,683.00	4
英大传媒投资集团有限公司	6,219,512.00	3
中国移动通信集团公司	6,219,512.00	3
北京北广传媒投资发展中心	6,219,512.00	3
中国联合网络通信集团有限公司	4,146,341.00	2
中国石油化工集团公司	2,073,171.00	1
中国电信集团公司	2,073,171.00	1
金石投资有限公司	2,073,171.00	1
合计	207,317,073.00	100

根据本公司 2010 年年度股东大会决议、2011 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]399 号文《关于核准人民网股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式向社会公开发行 69,105,691.00 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 20 元。其中网下发行的股份数量为 13,800,691 股，占本次发行总股数的 19.97%；网上发行的股份数量为 55,305,000 股，占本次发行总股数的 80.03%。截止 2012 年 4 月 23 日，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,382,113,820.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元，其中新增注册资本人民币 69,105,691.00 元，余额计人民币 1,271,363,079.98 元转入资本公积。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所审验，并于 2012 年 4 月 23 日出具中瑞岳华验字[2012]第 0087 号验资报告。至此本公司股本增加至 276,422,764 股。此次公开发行股票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	132,242,255.00	47.842
《环球时报》社	23,820,034.00	8.618
中国电影集团公司	1,642,761.00	0.594

投资者名称	出资额	持股比例 (%)
上海东方传媒集团有限公司	1,642,761.00	0.594
《京华时报》社	1,642,761.00	0.594
《中国汽车报》社	1,642,761.00	0.594
中国出版集团公司	1,642,761.00	0.594
中银投资资产管理有限公司	8,013,468.00	2.899
英大传媒投资集团有限公司	6,010,101.00	2.174
中国移动通信集团公司	6,010,101.00	2.174
北京北广传媒投资发展中心	6,010,101.00	2.174
中国联合网络通信集团有限公司	4,006,734.00	1.449
中国石油化工集团公司	2,003,367.00	0.725
中国电信集团公司	2,003,367.00	0.725
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	2.5
无限售条件流通股份	69,105,691.00	25
合计	276,422,764.00	100

3、 报告期内财务报表的会计主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确认方式：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

三、 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：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 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有限责任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，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，合并成本仅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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。对于所涉及的或有对价，如购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，则将或有对价计入合并成本；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，或有对价按其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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，合并成本为每一单项交易成本之和；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

(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，本集团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年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期年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年初数和对比数。

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。

集团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销。

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年初所有者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，如控制权丧失发生于 2009 年 12 月 31 日或之前的，对于剩余股权，以本公司个别财务报表中成本法下长期股权投资的账面价值作为剩余股权的初始投资成本；如控制权丧失发生于 2010 年 1 月 1 日或之后的，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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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，列入所有者权益“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；所有者权益类项目除“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所有者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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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集团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.** 本集团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。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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。

③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。本集团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。

④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。

②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。

(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。

②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。

③财务担保合同

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，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。本集团（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

当本集团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，同时本集团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所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团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）	0	0
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：

<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>
------------------	---

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要为库存商品，周转材料。

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所有者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，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，按照合并成本作为长期

股权投资的初始投资成本；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，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。

②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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团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。

③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。

④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所有者权益；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，在处置时将原计入所有者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核算转为权益法核算的，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	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	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。

(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。

年末，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附注四、16"非流动非金融资产减值"。

(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) 该义务是本集团承担的现时义务；(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间向客户提供信息服务（新闻信息、图片信息等），依据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。

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。

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所有者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所有者权益，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，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) 本集团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：

若本集团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，本集团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

无

(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

四、 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 5% 或 3% 分类计缴营业税	5% 或 3%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 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	按应税收入的 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) 本公司从事广告及宣传服务、信息服务及技术服务等业务，自 2012 年 9 月 1 日起，根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司及其位于北京市的子公司北京人民在线网络有限公司、海桥（北京）文化传媒有限公司及环球时报在线（北京）文化传播有限公司征收增值税，税率为 6%；自 2012 年 10 月 1 日起，本公司子公司人民网江苏有限责任公司征收增值税，税率 3%，自 2013 年 3 月 1 日起，税率变更为 6%。

(2) 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。

(3) 本公司子公司北京人民在线网络有限公司为新办软件生产企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》，《财政部、国家税务总局关于企业所得税优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）规定，新创办的软件企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。北京人民在线网络有限公司于 2013 年 5 月 17 日获得北京市经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，证书编号京 R-2013-0252。获利年度：2012 年，免征年度：2012 年至 2013 年止，减半征收年度：2014 至 2016 年止。

五、 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
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			
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	1,396.15		
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	2,173.37		
人民网美国有限责任公司	全资子公司	纽约	广告信息服务	360 万美元	互联网信息服务等	594.02		100	100	是			
人民网江苏有限责任公司	全资子公司	南京	广告信息服务	300.00	互联网信息服务等	300.00		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	100 万美元	互联网信息服务等	763.52		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	100 万美元	互联网信息服务等	757.44		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	50 万美元	互联网信息服务等	347.50		100	100	是	55.08		
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	50 万美元	互联网信息服务等	501.28		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	50 万美元	互联网信息服务等	312.88		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	50.00	技术推广及物业管理等	50.00		100	100	是			
金台创业投资有限公司	全资子公司	深圳	投资及投资管理	10,000.00	投资及投资管理	10,000.00		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	1,000.00	文化交流及推广	600.00		60	60	是	302.70		
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	20.00	文化交流及推广	20.00		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	20.00	信息技术服务	20.00		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	100 万美元	互联网信息服务等	116.51		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	1,000.00		100	100	是			
人民网澳大利亚网澳洲公司	全资子公司	悉尼	广告信息服务	100 万美元	互联网信息服务等	249.93		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	3,000	互联网信息服务等	3,000		60	60	是	1,464.14		

(二) 合并范围发生变更的说明

经商务部批准，本公司于 2013 年 2 月出资 116.51 万元在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）。

经商务部批准，本公司于 2013 年 2 月出资 249.93 万元在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）。

2013 年 5 月，本公司出资 1,000 万元在上海设立上海谷羽网络科技有限公司。

(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
人民网美西有限责任公司	656,499.91	-516,226.01
人民网澳大利亚有限责任公司	1,534,747.75	-743,008.43
上海谷羽网络科技有限公司	11,873,207.54	1,873,207.54

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013 年度 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
	人民网日本株式会社	1 日元=0.062607 人民币
人民网美国有限责任公司	1 美元=6.178700 人民币	1 美元=6.285500 人民币
人民网韩国股份有限公司	1 韩国元=0.005391 人民币	1 韩国元=0.005868 人民币
人民网英国有限责任公司	1 英镑=9.421300 人民币	1 英镑=10.161100 人民币
人民网南非有限责任公司	1 兰特=0.625381 人民币	1 兰特=0.740821 人民币
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	1 卢布=0.187600 人民币	1 卢布=0.206067 人民币
人民网香港有限责任公司	1 港元=0.796600 人民币	1 港元=0.810850 人民币
人民网澳大利亚有限责任公司	1 澳元=5.706100 人民币	
人民网美西有限责任公司	1 美元=6.178700 人民币	

项目	收入、费用现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
	人民网日本株式会社	1 日元=0.066071 人民币
人民网美国有限责任公司	1 美元=6.241557 人民币	1 美元=6.310600 人民币
人民网韩国股份有限公司	1 韩国元=0.005639 人民币	1 韩国元=0.005569 人民币
人民网英国有限责任公司	1 英镑=9.59938 人民币	1 英镑=9.970100 人民币
人民网南非有限责任公司	1 兰特=0.705621 人民币	1 兰特=0.797079 人民币
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	1 卢布=0.200314 人民币	1 卢布=0.199593 人民币
人民网香港有限责任公司	1 港元=0.804414 人民币	
人民网澳大利亚有限责任公司	1 澳元=6.263567 人民币	
人民网美西有限责任公司	1 美元=6.241557 人民币	

六、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			2,713,886.61			1,147,808.24
日元	884,213.00	0.062607	55,357.92	346,880.00	0.073049	25,339.24
南非兰特	80,747.12	0.625381	50,497.70		0.740821	
美元	15.00	6.178700	92.68		6.285500	
英镑	1,221.11	9.421300	11,504.44	1,221.11	10.161100	12,407.82
韩元	13,158,050.00	0.005391	70,935.05	24,250.00	0.005868	142.30
俄罗斯卢布	63,501.84	0.187600	11,912.95	77,993.96	0.206067	16,071.98
银行存款：	/	/		/	/	
人民币			1,985,111,020.89			1,999,873,726.90
日元	128,052,166.68	0.062607	8,016,962.00	115,039,585.00	0.073049	8,403,526.64
南非兰特	1,601,567.42	0.625381	1,001,589.55	2,365,208.36	0.740821	1,752,196.02
美元	426,276.29	6.178700	2,633,833.31	233,388.95	6.285500	1,466,966.25
英镑	275,047.18	9.421300	2,591,302.02	394,989.54	10.161100	4,013,528.21
港元	75,514.09	0.796600	60,154.52	2,394,203.85	0.810850	1,941,340.19
韩元	76,047,111.00	0.005391	409,969.98	271,167,785.00	0.005868	1,591,212.56
俄罗斯卢布	13,030,749.83	0.187600	2,444,568.67	1,582,466.60	0.206067	326,094.14
澳元	149,513.27	5.706100	853,137.67			
合计	/	/	2,006,036,725.96	/	/	2,020,570,360.51

(二) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		539,568.25		539,568.25	2013年8月8日已收款	
合计		539,568.25		539,568.25	/	/

(三) 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
定期存款利息	30,537,913.41	22,984,149.29	44,708,059.24	8,814,003.46
合计	30,537,913.41	22,984,149.29	44,708,059.24	8,814,003.46

(四) 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：								
按组合计提坏账准备的应收账款	287,058,490.27	100	2,449,430.24	0.85	244,722,694.85	100	2,104,367.23	0.86
合计	287,058,490.27	/	2,449,430.24	/	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 年以内小计	249,157,027.50	86.80		211,041,358.96	86.24	
1 至 2 年	32,257,260.70	11.24	1,612,863.04	28,835,437.17	11.78	1,441,771.86
2 至 3 年	4,491,367.07	1.56	449,136.70	3,955,871.23	1.62	395,587.12
3 至 4 年	944,935.00	0.33	283,480.50	890,027.49	0.36	267,008.25
4 至 5 年	207,900.00	0.07	103,950.00			
合计	287,058,490.27	100.00	2,449,430.24	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 (%)
第一名	非关联方	45,748,309.09	1 年以内	15.94
第二名	非关联方	15,778,375.14	1 年以内	5.50
第三名	非关联方	9,818,368.32	1 年以内	3.42
第四名	非关联方	7,193,775.73	1 年以内	2.51
第五名	非关联方	5,224,731.30	1 年以内	1.82
合计	/	83,763,559.58	/	29.19

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 (%)
北京讽刺与幽默报社	同受母公司控制	20,400.00	0.01
《中国汽车报》社有限公司	同受母公司控制	17,886.80	0.01
人民日报社人才交流服务中心	同受母公司控制	1,200.00	0.01

人民日报社出版社	同受母公司控制	13,200.00	0.01
《健康时报》社	同受母公司控制	5,196.67	0.01
合计	/	57,883.47	0.05

(五) 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:								
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,134,101.13	100	350,338.85	1.83	21,851,225.56	100	343,402.08	1.57
合计	19,134,101.13	/	350,338.85	/	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 年以内小计	15,995,758.82	83.60		18,850,658.87	86.27	
1 至 2 年	710,235.61	3.71	35,511.78	573,419.79	2.62	28,670.99
2 至 3 年	2,348,024.70	12.27	234,802.47	2,347,064.90	10.74	234,706.49
3 至 4 年	82.00		24.60	82.00		24.60
5 年以上	80,000.00	0.42	80,000.00	80,000.00	0.37	80,000.00
合计	19,134,101.13	100.00	350,338.85	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 (%)
第一名	非关联方	608,150.90	1 年以内	3.18
第二名	非关联方	399,600.00	1 年以内	2.09
第三名	非关联方	372,275.00	1 年以内	1.95
第四名	非关联方	345,465.00	1 年以内	1.81
第五名	非关联方	269,729.96	1 年以内	1.41
合计	/	1,995,220.86	/	10.44

4、 应收关联方款项

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 (%)
金台物业管理有限公司	同受母公司控制	3,210.00	0.01
合计	/	3,210.00	0.01

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,091,818.38	97.20	18,648,657.10	97.21
1 至 2 年	465,909.34	2.15	524,981.54	2.74
2 至 3 年	131,000.00	0.60		
3 年以上	10,447.13	0.05	10,447.13	0.05
合计	21,699,174.85	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
第一名	非关联方	5,284,615.38	2012 年	系统开发款
第二名	非关联方	4,800,000.00	2012 年	购房款
第三名	非关联方	1,400,000.00	2012 年	未结算服务费
第四名	非关联方	852,160.00	2012 年	未结算服务费
第五名	非关联方	400,000.00	2012 年	装修费
合计	/	12,736,775.38	/	/

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。

(七) 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	394,157.15		394,157.15	383,190.83		383,190.83
周转材料	1,573,279.62		1,573,279.62	1,365,930.60		1,365,930.60
合计	1,967,436.77		1,967,436.77	1,749,121.43		1,749,121.43

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(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	49,731.98	
可供出售权益工具	29,999,994.70	
合计	30,049,726.68	54,132.30

经中国证券监督管理委员会核准，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”）非公开发行不超过 18,000 万股 A 股股票。本公司以人民币 13.90 元/股的价格认购浙报传媒本次发行的 2,158,273 股股票，认购金额合计人民币 29,999,994.70 元。公司认购的 2,158,273 股股票自浙报传媒公开发行结束之日起 12 个月内不予转让。

(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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
人民搜索网络股份公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00		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

(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	22,688,257.92			150,106,507.64
其中：房屋及建筑物					
机器设备	14,164,356.70	9,175,992.97			23,340,349.67
运输工具	113,253,893.02	13,512,264.95			126,766,157.97
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	58,561,196.47		9,705,347.62		68,266,544.09
其中：房屋及建筑物					
机器设备	2,576,868.26		775,792.75		3,352,661.01

运输工具	55,984,328.21		8,929,554.87		64,913,883.08
三、固定资产账面净值合计	68,857,053.25		/	/	81,839,963.55
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	11,587,488.43		/	/	19,987,688.66
运输工具	57,269,564.82		/	/	61,852,274.89
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		/	/	81,839,963.55
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	11,587,488.43		/	/	19,987,688.66
运输工具	57,269,564.82		/	/	61,852,274.89

本期折旧额：9,705,347.62 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	1,730,999.82		30,653,320.15
软件	28,115,820.33	1,681,499.82		29,797,320.15
软件使用费	806,500.00	49,500.00		856,000.00
二、累计摊销合计	13,145,270.08	2,415,450.39		15,560,720.47
软件	12,794,845.23	2,134,957.71		14,929,802.94
软件使用费	350,424.85	280,492.68		630,917.53
三、无形资产账面净值合计	15,777,050.25	-684,450.57		15,092,599.68
软件	15,320,975.10	-453,457.89		14,867,517.21
软件使用费	456,075.15	-230,992.68		225,082.47
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	15,777,050.25	-684,450.57		15,092,599.68
软件	15,320,975.10			14,867,517.21
软件使用费	456,075.15			225,082.47

本期摊销额：2,415,450.39 元。

(十二) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

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	838,523.27	2,694,868.17		8,987,895.02
合计	10,844,239.92	838,523.27	2,694,868.17		8,987,895.02

(十三) 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	699,942.27	611,942.34
可抵扣亏损	3,364,067.17	2,907,191.21
应付职工薪酬	119,248.90	118,805.87
小计	4,183,258.34	3,637,939.42

(十四) 资产减值准备明细：

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
			转回	转销	
一、坏账准备	2,447,769.31	351,999.78			2,799,769.09
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					
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	351,999.78			2,799,769.09

(十五) 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	36,538,860.24	38,852,748.42
1-2 年		3,466,000.92
合计	36,538,860.24	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	212,861.82	6,951,962.85
《环球时报》社	585,709.58	
合计	798,571.40	6,951,962.85

(十六) 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	107,389,768.62	133,238,510.87
1-2 年	18,740,470.17	22,202,260.53
2-3 年	1,372,198.11	3,152,570.15
3 年以上	2,531,677.75	994,077.84
合计	130,034,114.65	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
人民日报社出版社	5,984.15	
《环球时报》社	692,950.03	55,000.00
合计	698,934.18	55,000.00

(十七) 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	115,958,395.89	123,710,346.97	6,093,216.58
二、职工福利费		841,827.87	730,102.87	111,725.00
三、社会保险费	2,094,361.43	27,987,776.63	28,559,539.29	1,522,598.77
其中:1 医疗保险费	1,026,083.95	7,089,309.24	7,450,001.84	665,391.35
2 基本养老保险费	930,375.39	19,113,891.52	19,329,396.66	714,870.25
3 失业保险费	71,699.07	854,311.90	812,086.08	113,924.89
4 工伤保险费	28,647.88	305,554.35	312,072.18	22,130.05
5 生育保险费	37,604.94	488,843.03	494,863.89	31,584.08
6 补充医疗保险	-49.80	135,866.59	161,118.64	-25,301.85
7 其他社会保险				
四、住房公积金	-478,426.78	13,568,596.68	13,799,152.49	-708,982.59

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,409,768.73	1,209,771.22	710,829.72	1,908,710.23
合计	16,870,871.04	159,566,368.29	167,509,971.34	8,927,267.99

工会经费和职工教育经费金额 1,908,710.23 元。

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,088,295.36	8,889,026.02
消费税	160,151.12	101,325.31
营业税	-347,104.63	-464,166.84
企业所得税	1,674,622.96	5,848,294.80
个人所得税	2,623,717.42	1,339,352.39
城市维护建设税	229,988.55	397,397.91
教育费附加	252,440.29	222,525.65
文化事业建设费	5,337,012.56	5,659,892.28
地方教育费附加	189,873.56	110,927.34
印花税	13,500.00	
水利基金	1,466.21	1,580.22
合计	16,223,963.40	22,106,155.08

(十九) 应付股利：

单位：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	72,733,240.25		
《环球时报》社	13,101,018.70		
中国电影集团公司	903,518.55		
上海东方传媒集团有限公司	903,518.55		
《京华时报》社	903,518.55		
《中国汽车报》社	903,518.55		
中国出版集团公司	903,518.55		
中银投资资产管理有限公司	4,407,407.40		
英大传媒投资集团有限公司	3,305,555.55		
中国移动通信集团公司	3,305,555.55		
北京北广传媒投资发展中心	3,305,555.55		
中国联合网络通信集团有限公司	2,203,703.70		
中国石油化工集团公司	1,101,851.85		
中国电信集团公司	1,101,851.85		
金石投资有限公司	1,140,244.05		
全国社会保障基金理事会	3,800,812.95		
无限售条件流通股份	38,008,130.05		
合计	152,032,520.20		/

以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 276,422,764 股为基数，向全体股东每股派发人民币 0.55 元现金红利(含税)，共计向全体股东分配现金红利人民币 152,032,520.20 元。现金红利发放日：2013 年 7 月 17 日。

(二十) 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	20,679,091.66	14,571,234.63
1-2 年	1,304,811.17	2,093,359.92
2-3 年	1,249,214.84	20,000.04
3 年以上	3,491.93	3,492.53
合计	23,236,609.60	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	626,000.00	2,000,940.17
《环球时报》社	374,665.20	
合计	1,000,665.20	2,000,940.17

(二十一) 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	200,000.00	21,387.00	201,001.00	
合计	322,388.00	200,000.00	321,387.00	201,001.00	/

(二十二) 股本：

单位：元 币种：人民币

	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

(二十三) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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			6,052,915.21
国家资本金				
合计	1,504,098,922.19			1,504,098,922.19

(二十四) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

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			44,435,470.89
合计	44,435,470.89			44,435,470.89

(二十五) 未分配利润:

单位: 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	100,478,745.98	/
对所有者(或股东)的分配	152,032,520.20	
期末未分配利润	267,142,097.91	/

(二十六) 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	412,587,224.37	291,634,753.76
营业成本	194,957,887.41	118,445,475.86

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
互联网信息服务收入	300,328,254.53	130,879,586.76	238,484,487.16	90,544,263.54
其他	112,258,969.84	64,078,300.65	53,150,266.60	27,901,212.32
合计	412,587,224.37	194,957,887.41	291,634,753.76	118,445,475.86

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	215,614,109.49	89,166,542.25	154,135,522.35	62,271,087.47
信息服务收入	88,288,175.04	43,472,888.42	84,348,964.81	28,273,176.07
移动增值业务收入	99,892,933.59	58,734,157.91	45,056,291.60	26,274,769.93
技术服务收入	8,792,006.25	3,584,298.83	8,093,975.00	1,626,442.39
合计	412,587,224.37	194,957,887.41	291,634,753.76	118,445,475.86

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	409,979,395.07	187,257,330.17	287,908,430.98	118,051,853.48
国外	2,607,829.30	7,700,557.24	3,726,322.78	393,622.38
合计	412,587,224.37	194,957,887.41	291,634,753.76	118,445,475.86

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（%）
第一名	33,962,264.15	8.23
第二名	10,000,000.00	2.42
第三名	7,596,605.93	1.84
第四名	6,356,864.60	1.54
第五名	6,000,000.00	1.45
合计	63,915,734.68	15.48

(二十七) 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	3,801,501.27	12,702,362.90	按应税营业额的 5% 或 3% 分类计缴营业税
城市维护建设税	995,157.06	889,833.90	按实际缴纳流转税的 7% 计缴
教育费附加	421,904.17	411,115.25	按实际缴纳流转税的 3% 计缴
文化事业建设费	4,213,353.51	1,948,540.80	应税收入的 3%
地方教育费附加	281,085.82	224,571.36	按实际缴纳流转税的 2% 计缴
水利基金	12,867.47	1,498.80	
价格调节基金	1,035.94	40.00	
合计	9,726,905.24	16,177,963.01	/

(二十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	84,476,853.37	61,412,196.47
合计	84,476,853.37	61,412,196.47

(二十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	46,243,423.73	40,200,007.14
合计	46,243,423.73	40,200,007.14

(三十) 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	-24,328,294.02	-13,022,746.70
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
其他	107,398.19	66,045.77
合计	-24,220,895.83	-12,956,700.93

(三十一) 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
可供出售金融资产等取得的投资收益	539,568.25	
合计	539,568.25	

(三十二) 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	351,999.79	231,222.52
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		
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	351,999.79	231,222.52

(三十三) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

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
政府补助	453,000.00	2,027,040.00	453,000.00
其他	3,398,916.32	200,631.00	3,398,916.32
合计	3,851,916.32	2,227,671.00	3,851,916.32

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
文化产业基金政府拨款	300,000.00		郑文发改办[2012]8 号
发改委政府税源奖励	150,000.00		
知识产权补贴	3,000.00		
上海金桥管委会补贴		2,027,040.00	
合计	453,000.00	2,027,040.00	/

(三十四) 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		1,962.35	
其中：固定资产处置损失		1,962.35	
对外捐赠	36,000.00	330,299.00	36,000.00
其他	165,015.94	1,419.05	165,015.94
合计	201,015.94	333,680.40	201,015.94

(三十五) 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	2,538,775.47	1,290,435.12
递延所得税调整	-545,318.93	1,136,122.45
合计	1,993,456.54	2,426,557.57

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

2013 年 1-6 月基本每股收益： $0.36=100,478,745.98/276,422,764.00$

2012 年 1-6 月基本每股收益： $0.28=64,909,280.62/230,352,303.33$

2013 年 1-6 月稀释每股收益： $0.36=100,478,745.98/276,422,764.00$

2012 年 1-6 月稀释每股收益： $0.28=64,909,280.62/230,352,303.33$

2013 年 1-6 月扣除非经常性损益后基本每股收益： $0.35=96,856,913.44/276,422,764.00$

2012 年 1-6 月扣除非经常性损益后基本每股收益： $0.28=64,376,251.68/230,352,303.33$

(三十七) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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		
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		
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	-2,621,082.16	-325,319.27
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,621,082.16	-325,319.27
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	-2,621,082.16	-325,319.27

(三十八) 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
收单位往来款	9,974,106.96
保证金	4,907,000.00
退回押金	1,171,514.52
职工借款	1,074,413.52
收到的利息	877,825.38
个人备用金退回	858,227.65
代收款	520,655.38
补贴收入	353,000.00
其他	1,068,999.86
合计	20,805,743.27

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
租赁费	11,845,542.96
办公费	11,024,735.36
业务招待费	8,682,059.03
广告发布费	6,918,864.55
差旅费及交通费	6,489,165.77
付单位往来款	4,425,484.83
信息技术使用费	4,304,561.70
职工备用金	3,380,471.99
会议费	3,059,186.38

中介服务费	2,312,095.01
水电费	1,397,739.34
咨询费	862,340.00
其他	14,519,355.83
合计	79,221,602.75

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	830,000,000.00
定期存款利息	44,708,059.24
合计	874,708,059.24

4、支付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	217,154,000.00
合计	217,154,000.00

(三十九) 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	103,248,062.75	67,592,022.72
加：资产减值准备	351,999.78	231,222.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,765,992.07	7,681,552.28
无形资产摊销	2,415,450.39	1,926,944.44
长期待摊费用摊销	1,828,833.38	1,315,943.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,962.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-539,568.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,083,904.19	1,136,122.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-218,315.34	-2,234,576.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,094,941.55	-101,128,341.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,456,740.57	-10,766,958.50
其他		-1,607,608.35
经营活动产生的现金流量净额	8,130,349.61	-35,851,714.22
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	1,788,882,725.96	1,918,153,356.56
减: 现金的期初余额	1,190,570,360.51	684,331,131.50
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	598,312,365.45	1,233,822,225.06

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,788,882,725.96	1,190,570,360.51
其中: 库存现金	2,914,187.35	1,201,769.58
可随时用于支付的银行存款	1,785,968,538.61	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	1,788,882,725.96	1,190,570,360.51

3、 现金流量表补充资料的说明

注: 本集团货币资金期末余额 2,006,036,725.96 元, 其中 217,154,000.00 元为 3 个月以上定期存款。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 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	929,190,000	47.84	47.84	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
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	100.00	100.00	0132-01-015249
北京人民在线网络有限公司	有限责任公司	北京	廖珏	舆情信息服务	2,000.00	60.00	60.00	68512835-6
人民视讯文化有限公司	有限责任公司	北京	廖珏	手机视频	3,000.00	51.00	51.00	71782665-1
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	360 万美元	100.00	100.00	273706275
人民网江苏有限责任公司	有限责任公司	南京	贺广华	广告信息服务	300.00	100.00	100.00	58233955-6
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	100 万美元	100.00	100.00	110111-4719146
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	100 万美元	100.00	100.00	7862913
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	50 万美元	100.00	100.00	2011-136105-07
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	有限责任公司	莫斯科	刘旭	广告信息服务	50 万美元	100.00	100.00	19498
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	50 万美元	100.00	100.00	60378320-000-09-12-5
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	100.00	100.00	569458825
金台创业投资有限公司	有限责任公司	深圳	陈霞	投资及投资管理	10,000.00	100.00	100.00	06273591-9
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	1,000.00	60.00	60.00	51360209
北京网聚汇音文化传媒有限公司	有限责任公司	北京	许丹丹	文化服务业	20.00	100.00	100.00	59221553
北京掌乐科技有限公司	有限责任公司	北京	许丹丹	信息技术服务	20.00	100.00	100.00	59221617
人民网美西有限公司	有限责任公司	旧金山	武侠	广告信息服务	100 万美元	100.00	100.00	3440842
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	100.00	100.00	06784842-8
人民网澳大利亚有限公司	有限责任公司	悉尼	雪萌	广告信息服务	100 万美元	100.00	100.00	161384845
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	有限责任公司	北京	廖珏	因特网信息服务	3,000	60.00	60.00	69080808-1

(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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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
深圳市时报财经公关有限公司	母公司的控股子公司	76497338X

(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例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
人民日报社	新闻信息	市场公允价	455,876.62	47.41	1,559,287.52	65.40
人民日报社	数据库信息	市场公允价	1,072,209.00	100.00	715,916.31	100.00
人民日报社	水电暖费	市场公允价	874,021.40	100.00	753,615.77	100.00
《环球时报》社	新闻信息	市场公允价	505,676.72	52.59	824,985.53	34.60
深圳证券时报社有限公司	信息服务	市场公允价	336,000.00	91.80		
深圳市时报财经公关有限公司	信息服务	市场公允价	30,000.00	8.20		
人民日报社	物业费	市场公允价	1,391,400.00	100.00		
合计			6,979,954.49		3,853,805.13	

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	技术服务	市场公允价	1,140,000.00	12.97	1,892,349.14	23.38
人民日报社	无线业务服务	市场公允价			44,700.00	0.10
人民日报社	广告及宣传服务	市场公允价			2,003,200.00	1.30
人民日报社	信息服务	市场公允价			35,910.00	0.04
《环球时报》社	技术服务	市场公允价	3,801,248.89	43.24	884,700.00	10.93
中国经济周刊	技术服务	市场公允价	22,093.20	0.25	33,050.64	0.41
北京讽刺与幽默报社	技术服务	市场公允价			20,400.00	0.25
金台物业管理有限公司	技术服务	市场公允价			86,717.20	1.07
中联京华文化传播(北京)有限公司	广告及宣传服务	市场公允价			5,100,000.00	3.31
人民论坛杂志社	技术服务	市场公允价	38,000.00	0.43		
新安全杂志社	技术服务	市场公允价	28,301.89	0.32		
人民日报海外版	信息服务	市场公允价	3,900.00	0.01		
合计			5,033,543.98	57.22	10,101,026.98	40.79

3、关联租赁情况

公司出租情况表：

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
人民日报社	本公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	市场公允价	2,656,724.70
人民日报印刷厂	本公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	市场公允价	3,300,000.00
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	市场公允价	1,500,000.00
《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	市场公允价	374,665.20
人民日报社	海桥(北京)文化传媒有限公司	房屋	2012年8月1日	2014年7月31日	市场公允价	54,000.00
北京阳光绿色保洁有限公司	本公司	房屋	2012年10月1日	2013年9月30日	市场公允价	212,500.00

(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		20,400.00	
	《民生周刊》杂志社有限公司			1,600.00	
	《人民论坛》杂志社			38,000.00	
	《中国汽车报》社有限公司	17,886.80			
	人民日报社人才交流服务中心	1,200.00		1,200.00	
	人民日报社出版社	13,200.00		6,400.76	
	《健康时报》社	5,196.67		5,196.67	
	合 计	57,883.47		72,797.43	
其他应收款:					
	金台物业管理有限公司	3,210.00		18,400.00	
	合 计	3,210.00		18,400.00	

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	212,861.82	6,951,962.85
	人民日报社印刷厂	100,000.00	
	《环球时报》社	585,709.58	
	合 计	898,571.40	6,951,962.85
预收款项:			
	人民日报社		763,503.26
	人民日报社出版社	5,984.15	
	《环球时报》社	692,950.03	54,998.77
	《文史参考》杂志社有限公司	7,200.00	7,200.00
	《民生周刊》杂志社有限公司	7,456.60	
	《新安全》杂志社	28,301.88	
	《中国经济周刊》杂志社		22,092.79
	金台物业管理有限公司		168,319.16
	合 计	741,892.66	1,016,113.98
其他应付款:			
	人民日报社	626,000.00	2,000,940.17
	《环球时报》社	374,665.20	
	合 计	1,000,665.20	2,000,940.17

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 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：								
按组合计提坏账准备的应收账款	201,017,621.64	100	2,283,004.22	1.14	195,413,003.48	100	2,021,741.21	1.03
合计	201,017,621.64	/	2,283,004.22	/	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 年以内小计	166,444,679.33	82.80	0.00	163,384,188.05	83.61	
1 至 2 年	28,928,740.24	14.39	1,446,437.01	27,182,916.71	13.91	1,359,145.84
2 至 3 年	4,491,367.07	2.23	449,136.71	3,955,871.23	2.02	395,587.12
3 至 4 年	944,935.00	0.47	283,480.50	890,027.49	0.46	267,008.25
4 至 5 年	207,900.00	0.11	103,950.00			
合计	201,017,621.64	100.00	2,283,004.22	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(%)
第一名	非关联方	15,778,375.14	1 年以内	5.50
第二名	非关联方	9,818,368.32	1 年以内	3.42
第三名	非关联方	5,224,731.30	1 年以内	1.82
第四名	非关联方	4,198,838.90	1 年以内	1.46
第五名	非关联方	4,179,582.96	1 年以内	1.46
合计	/	39,199,896.62	/	13.66

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(%)
北京讽刺与幽默报社	同受母公司控制	20,400.00	0.01
《中国汽车报》社有限公司	同受母公司控制	17,886.80	0.01
人民日报社人才交流服务中心	同受母公司控制	1,200.00	0.01
人民日报社出版社	同受母公司控制	13,200.00	0.01
《健康时报》社	同受母公司控制	5,196.67	0.01
合计	/	57,883.47	0.05

(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：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,514,899.17	100	133,645.54	0.50	17,232,109.81	100	126,708.77	0.74
合计	26,514,899.17	/	133,645.54	/	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 年以内小计	25,577,088.92	96.46		16,432,075.18	95.36	
1 至 2 年	643,037.61	2.43	32,151.88	506,221.79	2.94	25,311.09
2 至 3 年	214,690.64	0.81	21,469.06	213,730.84	1.24	21,373.08
3 至 4 年	82.00		24.60	82.00		24.60
5 年以上	80,000.00	0.30	80,000.00	80,000.00	0.46	80,000.00
合计	26,514,899.17	100.00	133,645.54	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(%)
第一名	关联方	12,118,000.00	1 年以内	45.70
第二名	关联方	3,584,474.64	1 年以内	13.52
第三名	非关联方	399,600.00	1 年以内	1.51
第四名	非关联方	372,275.00	1 年以内	1.40
第五名	非关联方	345,465.00	1 年以内	1.30
合计	/	16,819,814.64	/	63.43

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(%)
人民视讯文化有限公司(本部)	子公司	12,118,000.00	45.7
人民网美国分公司	子公司	3,584,474.64	13.52
合计	/	15,702,474.64	59.22

(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(%)
人民搜索网络股份公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			19.00	19.00
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
北京人民在线网络有限公司	6,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			60.00	60.00
环球时报在线(北京)文化传播有限公司(本部)	18,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00	30,000,000.00			60.00	60.00
人民视讯文化有限公司(本部)	5,100,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00			51.00	51.00
人民网韩国公司	7,635,240.00	7,635,240.00		7,635,240.00			100.00	100.00
人民网美国	1,978,849.80	3,976,485.77	1,963,759.68	5,940,245.45			100.00	100.00

公司								
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
人民网英国公司	7,574,398.80	7,574,398.80		7,574,398.80			100.00	100.00
人民网南非公司	3,167,773.00	3,167,773.00	307,258.30	3,475,031.30			100.00	100.00
人民网俄罗斯公司	1,895,012.40	1,895,012.40	3,117,823.00	5,012,835.40			100.00	100.00
人民网香港公司	3,128,795.00	3,128,795.00		3,128,795.00			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	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			60.00	60.00
北京掌乐科技有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00			100.00	100.00
金台创业投资有限公司	50,000,000.00	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	200,000.00	200,000.00		200,000.00			100.00	100.00
人民网美西公司	1,165,129.49		1,165,129.49	1,165,129.49			100.00	100.00
上海谷羽网络科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00
人民网澳洲公司	2,499,253.33		2,499,253.33	2,499,253.33			100.00	100.00
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

(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	288,217,867.08	220,446,184.48
营业成本	112,933,515.83	79,719,924.11

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
互联网信息服务收入	237,874,170.82	84,774,158.55	195,909,408.71	65,795,652.26
其他	50,343,696.26	28,159,357.28	24,536,775.77	13,924,271.85
合计	288,217,867.08	112,933,515.83	220,446,184.48	79,719,924.11

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	194,786,573.08	70,964,524.66	140,328,296.51	55,460,913.61
信息服务收入	46,661,627.74	15,569,477.80	55,581,112.20	10,334,738.65
移动增值业务收入	40,371,442.95	24,766,781.50	17,758,986.94	12,539,668.78
技术服务收入	6,398,223.31	1,632,731.87	6,777,788.83	1,384,603.07
合计	288,217,867.08	112,933,515.83	220,446,184.48	79,719,924.11

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	288,217,867.08	112,933,515.83	220,446,184.48	79,719,924.11
国外				
合计	288,217,867.08	112,933,515.83	220,446,184.48	79,719,924.11

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 (%)
第一名	33,962,264.15	11.78
第二名	10,000,000.00	3.47
第三名	6,000,000.00	2.08
第四名	5,838,000.00	2.03
第五名	3,000,000.00	1.04
合计	58,800,264.15	20.40

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：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	539,568.25	
合计	539,568.25	

(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	103,291,525.15	66,679,909.19
加：资产减值准备	268,199.78	231,598.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,591,594.77	5,864,200.13
无形资产摊销	1,779,821.00	1,675,738.94

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,491,488.83	1,071,368.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-539,568.25	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-604,162.44	-57,899.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-207,349.02	-2,234,576.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,289,537.08	-98,158,812.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,901,740.81	-8,738,558.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,880,271.93	-33,667,030.89
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	1,611,849,647.71	1,841,754,989.96
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	562,069,748.28	1,230,696,971.47

十二、 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	金额
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	153,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,497,900.38
少数股东权益影响额	-15,815.97
所得税影响额	-13,251.86
合计	3,621,832.55

(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	4.58	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.41	0.35	0.35

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 三、 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有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
2013 年 8 月 22 日