



公司代码：603000 公司简称：人民网

人民网股份有限公司

2019 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人叶蓁蓁、主管会计工作负责人魏榕芳及会计机构负责人（会计主管人员）张煜晓声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告所涉及的公司发展战略及未来经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中可能面对的风险等内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	普通股股份变动及股东情况	26
第七节	优先股相关情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	29
第九节	公司债券相关情况	30
第十节	财务报告	31
第十一节	备查文件目录	157

第一节 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
人民在线	指	北京人民在线网络有限公司，公司控股子公司
环球网	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
海外网	指	海外网传媒有限公司，公司控股子公司
人民创投	指	人民网创业投资有限公司，公司控股子公司
人民健康	指	人民健康网络有限公司，公司控股子公司
人民体育	指	人民体育（北京）有限公司，公司控股子公司
人民科技	指	人民网科技（北京）有限公司，公司控股子公司
人民视听	指	人民视听科技有限公司，公司控股子公司
人民健康科技	指	人民日报健康科技有限公司，公司控股子公司
人民信息	指	人民网信息技术有限公司，公司控股子公司
硕格科技	指	北京硕格科技有限公司，公司控股子公司
人民中科	指	人民中科（山东）智能技术有限公司，公司参股子公司
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 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	人民网股份有限公司
公司的中文简称	人民网
公司的外文名称	People.cn CO., LTD
公司的法定代表人	叶蓁蓁

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李奇	周乐
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	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
电子信箱	ir@people.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 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、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 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	785,727,766.52	603,091,002.82	30.28
归属于上市公司股东的净利润	43,031,884.49	-23,237,580.04	285.18

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(%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	37,437,006.07	-31,866,781.55	217.48
经营活动产生的现金流量净额	-49,657,417.82	-74,568,348.60	33.41
	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	2,896,457,790.08	2,990,813,556.93	-3.15
总资产	4,156,815,863.38	4,130,136,789.28	0.65

(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)	0.04	-0.02	300.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	-0.02	300.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	-0.03	200.00
加权平均净资产收益率(%)	1.43	-0.84	增加2.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.24	-1.15	增加2.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,693,148.07	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	4,132,720.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,641.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-641,895.15	
所得税影响额	-287,453.47	
合计	5,594,878.42	

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

人民网是由人民日报社控股的上市公司，是以新闻为主的大型网上信息交互平台，是国际互联网上最大的综合性网络媒体之一。作为中央重点新闻网站的排头兵、网上的人民日报和人民日报社媒体融合发展的“旗舰”，人民网认真学习领会习近平总书记 1.25 重要讲话精神，铭记党和人民赋予的新闻舆论工作职责和使命，始终不渝地坚持正确政治方向，积极宣传党的理论路线、方针政策和重大决策部署，及时传播国内外各领域信息，致力于成为“党的主张最专业的传播者，人民利益最坚强的捍卫者”，坚持守正创新、融合发展，建设“四全媒体”，全面提升传播力、引导力、影响力、公信力。

人民网在坚持内容主业，加强原创内容建设，不断巩固中央重点新闻网站“龙头”地位的基础上，围绕内容科技(ConTech)领域进行资源投入和产业布局，加强传统广告宣传服务能力，拓展内容运营、内容风控、大数据舆情等业务版图，孵化内容聚合分发、人民智云等新兴业务。基于公司战略和业务场景加大在人工智能、大数据方面的持续投入，提升内容科技创新能力，构建内容产业新生态，实现人民网的政治价值、传播价值、品牌价值、平台价值和资本价值。

报告期内，公司从事的主要业务包括以下几类：

1、广告及宣传服务：依托人民网以及环球网、海外网等子公司网络运营平台，活动及赛事服务平台，在网站、客户端、互动社区等页面、栏目上，通过文字链、图片、多媒体等表现形式为客户提供多维度的广告及宣传服务。

2、移动增值业务：公司拥有跨地区增值电信业务经营许可证和包括手机视听节目内容服务在内的信息网络传播视听节目许可证等经营资质，拥有 WAP 门户网站、手机视频、手机阅读、手机音乐、手机动漫等多项移动增值业务。通过自身运营及与电信运营商合作的方式，在移动互联网领域，向用户提供新闻、舆情、生活、娱乐等内容信息服务。公司发挥在内容领域的独特优势，在技术体系的支撑下，为客户提供内容风控服务，业务范围涵盖图文、音乐、网络文学、动漫、音频、视频、公众号、小程序、游戏、广告、运营活动等。

3、信息服务：公司拥有电信与信息服务业务经营许可证、互联网新闻信息服务许可证等信息服务类经营资质，已形成完整的“信息采集-策划-信息发布-信息服务”的一体化经营产业链。公司通过新闻信息版权销售、舆情分析、舆情咨询研究、云服务及大数据服务等为用户提供智能化、个性化、多功能、安全性的其他信息增值服务；为客户提供各类网站、客户端、国内外社交媒体的建设及相关平台的内容运营、内容聚合分发服务。

4、技术服务：公司依托完备的技术设施、专业的网络及安全技术人员、先进的管理理念，面向社会用户提供网站建设、主机托管、网络接入等专业技术服务。依托专业研发体系，提供软件开发服务及软件平台建设服务。

根据证监会上市公司行业分类结果，公司属于信息传输、软件和信息技术服务业(I)门类中的互联网和相关服务大类。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、政治价值与内容优势：人民网是党的重要执政资源和手段，坚持做“党的主张最专业的传播者，人民利益最坚强的捍卫者”。多年来，公司围绕党的思想理论、重大改革进程、重要政治生活、社会热点现象等重大主题，开展了内容丰富、形式鲜活、亮点纷呈的报道，传播效果突出，新闻内容的权威性、公信力受到广泛认可。

2、传播价值与影响力优势：人民网积极壮大主流宣传阵地，在 31 个省区市设立地方分公司，旗下拥有环球网、海外网、人民在线、人民视讯、人民创投、人民健康、人民科技、人民体育、人民视听、人民信息等多家控股子公司，并在全球 11 个国家和地区设立了 15 个子公司或办事处，形成了拥有 PC 网站、网络视频、手机网站、手机电视、社区、博客、微博客、微信公众号、短视频账号等在内的新媒体布局，日常传播覆盖 2.8 亿人次，网民遍布 220 多个国家和地区。

3、品牌价值与客户资源优势：坚持做“最好内容的网站、最好服务的平台”，人民网在新闻舆论领域里建立了强大的品牌优势，吸引了以大型、知名度和政府企事业单位为主的客户，连续多年获得了“中国互联网百强企业”、“世界媒体 500 强”等荣誉称号。

4、平台价值与受众优势：作为党媒、党网，多年来人民网横向连接政府、企业、社会团体、学术机构等各类主体，纵向连接世界各国政要和广大普通民众，社会的各方各面在人民网的平台上交流互动，公司的平台价值凸显。

5、资本价值与投资优势：人民网不断利用上市公司的资本平台优势，在内容科技领域及相关垂直领域稳步推进资本运作，推动融合发展，拓展产业机遇，在资本市场和传媒行业的影响力不断提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，人民网深入学习贯彻习近平总书记 1 月 25 日在中央政治局集体学习时的重要讲话精神及关于新闻舆论工作和媒体融合发展的系列重要讲话精神，在总书记发表 1.25 重要讲话半年之际，制定并公布贯彻落实讲话精神的《人民网深度融合发展三年规划（纲要）》，科学把握“四全媒体”时代媒体融合发展的趋势和规律，积极落实推动媒体融合向纵深发展的重大要求和战略部署，依据内容产业新的社会化大分工，构建资源集约、结构合理、差异发展、协同高效的全媒体生产体系、传播体系、商业体系。公司以 2019 年为内容科技元年，加大对互联网科技及应用的再挖掘、再创造和再优化，积极向科技型、智慧型企业转型。报告期内，公司战略调整及机构优化、业务创新及业务整合效果初显，为下半年的社会效益及经济效益夯实了基础。

内容能力建设方面，公司持续强化新闻主业，牢牢抓住内容创新这一根本，在新的传播格局下，推动深度融合，打造体现主流价值的产品形态和内容生态。2019 年上半年，公司坚持正确政治方向、舆论导向和价值取向，围绕两会、“一带一路”国际合作高峰论坛、G20 峰会等重大主题展开的宣传报道立意深远、反响热烈，多语种稿件落地海外主流媒体突破 6 万条次；庆祝新中国成立 70 周年各项报道有声有色，与陆军政治工作部宣传局联合开展的“祖国在我心中”界碑描红主题活动，深入陆军所属边防部队 70 个界碑进行界碑描红和体验采访，收获众多点赞，内容竞争力和舆论引导力进一步彰显。观点评论、深度调查、权威解读、政策建议四方面内容原创精品建设成效初显，网评工作取得突破：针对中美贸易摩擦发布的 6 篇批驳“恐美崇美”心态系列评论，给爱国主义、民族精神、斗争意志正名，全网阅读数超 1,000 万，转载量达 2,260 篇次；以《人民直击》为代表的原创调查栏目，聚焦社会热点，推动公众持续关注，掀起舆论热潮，正面宣传的质量和水平持续提升。媒体融合发展、全媒体矩阵建设稳步推进，上半年人民网抖音账号粉丝总数约 1,566 万，快手账号粉丝总数约 547 万，微视账号粉丝总数约 195 万，新浪微博粉丝数约 6,552 万，微信公众号订阅数突破 724 万，社交账号媒体矩阵影响力保持领先；4 月 15 日全新“人民网号”飞机首航，联动 PC 端、社交媒体、短视频、AR 体验等多平台多形式频繁发力，探索全程、全息媒体新思路。国际传播内容建设、话语体系建设和传播网络建设成效显著，海外传播能力和影响力持续提升，围绕重大外交活动策划并发表 150 多篇“海外网评”，向海外传声讲好中国故事，增进相互了解，营造良好的舆论氛围。

同时，公司以做大做强党建政务平台、做优做活视频平台、做专做细垂直平台为目标，在打造“党建平台、政务平台、人民视频”几大核心平台方面持续发力。报告期内，“人民党建云”平台加强 PC 端和移动端建设，业务模式得到巩固，深度服务能力和数据能力不断提高。《领导留言板》“平台化”取得突破，网民给各地干部留言总量达 22 万项，各地通过平台回应网民诉求总量达 16 万项，创历史新高。“人民视频”平台各类信息增值服务的市场空间得到进一步拓展，人民网短视频账号推出的两会短视频阅读数破 4 亿，点赞数超 1,700 万，内容传播、行业应用及交易服务能力显著增强。

事业发展能力建设方面，公司在巩固传统优势业务的基础上，继续在内容运营、内容风控、内容聚发等新业务拓展上持续发力。2019 年上半年，公司继续拓展内容运营市场，发挥政治优势和品牌优势，积极建设垂直类互联网社群矩阵，推出“人民运营暨人民网政企新媒体平台”，促进“政企服务”和“新媒体”有机融合。内容风控业务呈快速发展态势，审核、培训等各类业务有序开展，客户规模持续增长，平台搭建及人才建设成效显著，成为公司上半年业绩增长的主动力。内容聚发业务取得阶段性进展，通过在系统产品化、数据智能采集、渠道优化推荐等方面持续投入，搭建内容聚发基础平台系统，有效提高了内容聚发业务的分发效率，扩大了受众范围，提升了传播效果；人民在线舆情大数据业务“云”化取得重要进展，“众云”平台业务量创新高；环球网传统业务稳中有增，新媒体代运营业务开始崭露头角，上半年业绩实现同比扭亏为盈；人民健康大健康业务开拓成效明显，上半年收入显著增加。同时，公司对舆情监测、数据中心服务、移动端设计制作、融媒体中心建设、智能模式识别、视频交互等系列产品的技术支撑体系进行了持续优化，有效提升了人民网的技术产品质量和大数据产业服务能力。此外，公司围绕主业在关联产业拓展投资机会，在大数据和健康领域进行布局，各类资本运作稳步推进，积极发挥了上市公司的平台作用。

支撑体系建设方面，公司以新闻宣传与市场经营“两分开、两加强”为原则，落实“人才是人民网第一生产力”理念，构建“管理、专才、创业”三条人才成长通道；通过优化人民网与分子公司组织架构、运行机制、业务流程，对组织机构和职能定位进行有效调整，夯实了经营基础，激发了经营活力。2019 年上半年，公司组织机构优化、业务创新整合效果初显，人民网及分子公司取得丰厚的经营成果。

(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	785,727,766.52	603,091,002.82	30.28
营业成本	435,577,471.49	391,284,255.40	11.32
销售费用	153,225,476.24	140,291,889.39	9.22
管理费用	104,285,107.64	85,635,219.57	21.78
财务费用	-2,846,032.40	-1,828,709.91	-55.63
研发费用	16,616,612.01	8,279,928.03	100.69
经营活动产生的现金流量净额	-49,657,417.82	-74,568,348.60	33.41
投资活动产生的现金流量净额	-294,836,127.46	-19,151,662.16	-1,439.48
筹资活动产生的现金流量净额	-17,500,000.00	-13,800,000.00	-26.81

营业收入变动原因说明:公司夯实基础业务的同时拓展新业务绩效明显，致使上半年业绩实现 30% 增幅。

营业成本变动原因说明:报告期内，公司加强预算管理，成本控制取得一定效果，营业成本增幅小于收入增幅。

销售费用变动原因说明:报告期内，公司致力拓展新业务模式的同时探索新的绩效体系，目前初见成效。

管理费用变动原因说明:本报告期较去年同期主要体现在房租、人员规模等多方面增长,导致管理费用同比有所增加。

财务费用变动原因说明:本期公司收到的利息收入高于上年同期。

研发费用变动原因说明:根据公司集团战略规划,报告期内技术研发投入加大,多家子公司启动研发项目。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期公司经营现金回款较上年同期增长。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

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 (%)	情况说明
货币资金	408,489,631.42	9.83	767,735,942.31	18.59	-46.79	公司购买的理财产品于报告期末尚未到期
交易性金融资产	1,874,696,000.00	45.10				公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致
预付账款	71,329,292.60	1.72	37,499,157.04	0.91	90.22	公司预付工程项目款较年初大幅增长
存货	24,481,048.51	0.59	18,326,243.53	0.44	33.58	公司承建的项目尚未完工交付，相关建筑成果计入存货
其他流动资产	16,121,938.00	0.39	1,578,376,998.64	38.22	-98.98	公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致
可供出售金融资产			190,544,105.76	4.61	-100.00	公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致
其他非流动金融资产	190,544,105.76	4.58				公司执行新金融工具准则，报表项目进行重分类所致
固定资产	350,625,887.33	8.43	133,339,766.38	3.23	162.96	公司合并范围增加硕格科技，导致固定资产大幅增长
无形资产	33,495,162.80	0.81	16,742,399.28	0.41	100.06	公司合并范围增加硕格科技，导致无形资产大幅增长
开发支出	3,603,333.45	0.09				下属公司人民科技研发支出资本化，暂不符合转入无形资产条件
其他非流动资产	36,105,033.55	0.87	286,096,393.55	6.93	-87.38	报告期内公司完成对硕格科技的股权收购，将预付股权款转入长期股权投资所致
应付职工薪酬	15,324,648.51	0.37	108,901,449.36	2.64	-85.93	报告期内公司支付了上年末计提的职工薪酬
应交税费	28,333,451.74	0.68	44,801,665.85	1.08	-36.76	报告期内公司支付了上年末计提的各项税金及附加
其他应付款	181,276,604.49	4.36	32,162,367.06	0.78	463.63	报告期内公司宣告发放现金股利，于报告期末尚未支付

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

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、财务报告长期股权投资。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 3 日召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于投资设立人民日报健康科技有限公司暨关联交易的议案》，人民网拟与《健康时报》社有限责任公司签署协议，合资设立人民健康科技，详情请参见公司登载于上交所网站的临 2019-015 号公告。截至报告期末，该合资公司已完成工商注册登记。

公司于 2019 年 4 月 3 日召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于与蓝汛欣润科技(北京)有限公司签署有关北京硕格科技有限公司 100%股权的股权转让协议的议案》，公司拟与蓝汛欣润科技(北京)有限公司重新签订有关硕格科技 100%股权的转让协议以获得硕格科技持有的北京市顺义区天竺园三街 8 号院 3 号楼(含楼内设备)及对应土地使用权，详情请参见公司登载于上交所网站的临 2019-016 号公告。截至报告期末，上述转让已完成工商注册登记。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主要控股、参股公司基本信息及主要财务数据信息如下表所示：

单位：人民币元

项目名称	业务性质	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京人民在线网络有限公司	舆情信息服务	60.00	20,000,000.00	231,127,514.28	123,519,293.59	118,187,579.85	3,522,071.42
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	信息技术服务	60.00	50,000,000.00	125,176,951.91	83,418,812.27	73,694,862.86	311,228.38
人民视讯文化有限公司	手机视频服务	51.00	30,000,000.00	155,609,588.17	120,109,816.57	67,237,978.81	6,402,148.60
人民健康网络有限公司	信息技术服务	51.00	50,000,000.00	132,670,942.52	86,988,825.56	63,514,178.21	18,012,435.34

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、传统业务拓展风险：当前媒体行业原有的生产、传播、互动和盈利模式正在被解构，用户对象、媒体格局、舆论生态正在发生深刻变化。在此背景下，互联网企业不断争夺用户使用时长、抢占市场份额，市场竞争日趋激烈。互联网广告投放业务呈现出更精准、集中的趋势，传统门户网站图文类型广告在投放规模和投放效果方面都受到了极大的制约。公司作为新闻媒体，受众群体相对集中度较高、覆盖面较为有限，因此在传统广告业务的持续开拓面临挑战。

2、用户拓展与运营风险：随着中国经济崛起，日益走近世界舞台中央，为中国发展营造良好国际舆论环境的要求更高。公司面临着舆论引导难度和国际传播的能力建设压力增大。随着互联网信息技术的发展，传媒业的格局被打破，原有的媒体边界变得模糊，新媒体、新应用对媒体行业提出多维度、立体化的运营的要求，公司存在用户拓展与运营方面的风险。

3、技术提升和人才流失风险：互联网行业属于技术密集型行业，随着网络技术升级迭代速度的加快，新技术、新产品的井喷式涌现，技术创新能力已成为互联网企业的核心竞争力，技术人才是持续创新的核心资源。公司需要持续强化技术创新体系，搭建人才创新发展平台、完善人才激励制度，提升公司的技术体系的市场竞争力。

4、募集资金投资项目风险：公司首次公开发行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，为避免募集资金浪费，公司出于审慎考虑，暂时未将募集资金依预期进度投入募投项目中，如上述业务未实现预定的市场开发计划，将影响募集资金项目的开展进度以及投资回报的实现。

(三) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 24 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 20 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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	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。	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2019 年 4 月 16 日召开第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于更换人民网股份有限公司 2019 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》，拟聘用信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构。2019 年 6 月 19 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过了上述议案。具体详见公司于 2019 年 4 月 18 日、6 月 20 日在上海证券交易所网站登载的临 2019-022 号、临 2019-029 号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用**五、破产重整相关事项**☐ 适用 ☒ 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**☐ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**☐ 适用 ☒ 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**☐ 适用 ☒ 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、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

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 4 月 3 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于与人民日报社签署〈地方频道内容审读协议〉暨关联交易的议案》，公司拟与人民日报社签署《地方频道内容审读协议》。2019 年 4 月 23 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。	详见公司于 2019 年 4 月 8 日、4 月 24 日在上海证券交易所网站登载的临 2019-014 号、临 2019-023 号公告。
公司于 2019 年 5 月 24 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易预计及协议签署的议案》，对公司 2019 年度日常关联交易情况进行了预计，并同意公司与关联方签署一系列与日常经营相关的关联交易协议。2019 年 6 月 19 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过了上述议案。	详见公司于 2019 年 5 月 25 日、6 月 20 日在上海证券交易所网站登载的临 2019-027 号、临 2019-029 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

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

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 4 月 3 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于投资设立人民日报健康科技有限公司暨关联交易的议案》，拟与《健康时报》社有限责任公司签署协议，合资设立人民健康科技。2019 年 4 月 23 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。截至报告期末，该合资公司已完成工商注册登记。	详见公司于 2019 年 4 月 8 日、4 月 24 日在上海证券交易所网站登载的临 2019-015 号、临 2019-023 号公告。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用**(六) 其他**☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
人民日报社	人民网	建筑面积为20,942.04平方米的办公场所	82,094,891	2019-1-1	2019-12-31	-82,094,891	市场化原则	租赁可有效缓解公司办公场所紧张局面,可有效减少业务外包支出,有利于公司经营业务拓展。	是	控股股东
人民日报社	人民在线	建筑面积为3,381.83平方米的办公场所	12,035,088	2019-1-1	2019-12-31	-12,035,088	市场化原则	租赁可有效缓解公司办公场所紧张局面,可有效减少业务外包支出,有利于公司经营业务拓展。	是	控股股东

租赁情况说明

上述租赁事项已经公司第三届董事会第二十次会议审议批准。

2 担保情况

☐适用 ☒不适用

3 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

十三、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☒适用 ☐不适用

具体内容详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股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。

2、股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐ 适用 ☒ 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	96,231
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
人民日报社	0	535,540,064	48.43	0	无	0	国有法人
《环球时报》社	-1,160,000	90,765,957	8.21	0	无	0	国有法人
中国移动通信集团 有限公司	0	24,040,404	2.17	0	无	0	国有法人
中国联合网络通信 集团有限公司	0	16,026,936	1.45	0	无	0	国有法人
英大传媒投资集团 有限公司	0	15,040,302	1.36	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份 有限公司	0	14,435,155	1.31	0	无	0	国有法人
中国电信集团有限 公司	0	8,013,468	0.72	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	0	7,075,400	0.64	0	无	0	国有法人

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国农业银行股份 有限公司—中证 500 交易型开放式指数 证券投资基金	897,741	6,637,072	0.60	0	无	0	其他
中国电影集团公司	0	6,571,044	0.59	0	无	0	国有法人
中国出版集团公司	0	6,571,044	0.59	0	无	0	国有法人
《中国汽车报》社有 限公司	0	6,571,044	0.59	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
人民日报社	535,540,064		人民币普通股	535,540,064			
《环球时报》社	90,765,957		人民币普通股	90,765,957			
中国移动通信集团有限公司	24,040,404		人民币普通股	24,040,404			
中国联合网络通信集团有限 公司	16,026,936		人民币普通股	16,026,936			
英大传媒投资集团有限公司	15,040,302		人民币普通股	15,040,302			
中国证券金融股份有限公司	14,435,155		人民币普通股	14,435,155			
中国电信集团有限公司	8,013,468		人民币普通股	8,013,468			
中央汇金资产管理有限责任 公司	7,075,400		人民币普通股	7,075,400			
中国农业银行股份有限公司 —中证 500 交易型开放式指数 证券投资基金	6,637,072		人民币普通股	6,637,072			
中国电影集团公司	6,571,044		人民币普通股	6,571,044			
中国出版集团公司	6,571,044		人民币普通股	6,571,044			
《中国汽车报》社有限公司	6,571,044		人民币普通股	6,571,044			
上述股东关联关系或一致行 动的说明	上述股东中，《环球时报》社、《中国汽车报》社有限公司为控股 股东人民日报社的下属企业。公司未知上述其他股东是否存在关联 关系，也未知上述其他股东是否属于《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。						
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
叶蓁蓁	董事长	选举
罗华	总编辑、副总裁	聘任
赵强	董事	选举
赵强	副总编辑	聘任
张峰	董事	选举
卢新宁	原董事长	离任
余清楚	原董事、总编辑、副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、叶蓁蓁先生于 2019 年 4 月 3 日经公司第三届董事会第十七次会议审议通过选举为公司董事长。
- 2、罗华先生于 2019 年 4 月 29 日经公司第三届董事会第十九次会议审议通过聘任为公司总编辑兼副总裁。
- 3、赵强先生于 2019 年 5 月 24 日经公司第三届董事会第二十次会议审议通过聘任为公司副总编辑（分管日常工作），并提名为公司董事候选人；于 2019 年 6 月 19 日经公司 2018 年年度股东大会审议通过选举为公司董事。
- 4、张峰先生于 2019 年 5 月 24 日经公司第三届董事会第二十次会议审议通过提名为公司董事候选人，于 2019 年 6 月 19 日经公司 2018 年年度股东大会审议通过选举为公司董事。
- 5、卢新宁女士于 2019 年 3 月 19 日辞去董事长、董事、董事会战略委员会主席及提名委员会委员等在公司所任一切职务。
- 6、余清楚先生于 2019 年 4 月 29 日因退休原因辞去董事、董事会编辑政策委员会主席、总编辑及副总裁等在公司所任的一切职务。

三、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		408,489,631.42	767,735,942.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,874,696,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		150,000.00	1,250,000.00
应收账款		571,628,384.60	491,942,033.52
应收款项融资			
预付款项		71,329,292.60	37,499,157.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		64,009,180.69	74,738,939.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,481,048.51	18,326,243.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,121,938.00	1,578,376,998.64
流动资产合计		3,030,905,475.82	2,969,869,314.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			190,544,105.76
其他债权投资			
持有至到期投资			56,503.13
长期应收款			
长期股权投资		483,134,192.68	501,252,677.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		190,544,105.76	
投资性房地产			
固定资产		350,625,887.33	133,339,766.38

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		33,495,162.80	16,742,399.28
开发支出		3,603,333.45	
商誉			
长期待摊费用		24,944,138.27	29,127,607.52
递延所得税资产		3,458,533.72	3,108,021.23
其他非流动资产		36,105,033.55	286,096,393.55
非流动资产合计		1,125,910,387.56	1,160,267,474.46
资产总计		4,156,815,863.38	4,130,136,789.28
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		178,096,860.75	187,183,467.27
预收款项		582,435,528.36	490,540,310.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		15,324,648.51	108,901,449.36
应交税费		28,333,451.74	44,801,665.85
其他应付款		181,276,604.49	32,162,367.06
其中：应付利息			
应付股利		143,739,837.28	2,800,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		985,467,093.85	863,589,260.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,105,157.90	24,985,302.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,105,157.90	24,985,302.22
负债合计		1,007,572,251.75	888,574,562.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,105,691,056.00	1,105,691,056.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		794,286,450.63	788,158,517.48
减：库存股			
其他综合收益		20,107,392.40	19,883,139.61
专项储备			
盈余公积		174,696,347.34	174,696,347.34
一般风险准备			
未分配利润		801,676,543.71	902,384,496.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,896,457,790.08	2,990,813,556.93
少数股东权益		252,785,821.55	250,748,669.80
所有者权益（或股东权益）合计		3,149,243,611.63	3,241,562,226.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,156,815,863.38	4,130,136,789.28

法定代表人：叶蓁蓁

主管会计工作负责人：魏榕芳

会计机构负责人：张煜晓

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		155,326,840.28	345,311,194.49
交易性金融资产		1,380,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		150,000.00	250,000.00
应收账款		320,747,204.34	275,292,116.37
应收款项融资			
预付款项		48,081,866.83	27,410,488.14
其他应收款		79,284,293.13	92,900,937.64
其中：应收利息			
应收股利			

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
存货		22,424,553.49	17,695,065.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,745,808.38	1,276,316,367.32
流动资产合计		2,013,760,566.45	2,035,176,169.86
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			140,544,105.76
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,238,397,839.74	868,697,705.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		140,544,105.76	
投资性房地产			
固定资产		92,916,382.72	105,976,530.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,991,131.28	12,412,234.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,269,844.07	25,899,396.16
递延所得税资产			
其他非流动资产		36,105,033.55	286,096,393.55
非流动资产合计		1,541,224,337.12	1,439,626,365.26
资产总计		3,554,984,903.57	3,474,802,535.12
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		124,737,208.04	90,617,652.40
预收款项		409,283,049.14	320,216,918.61
应付职工薪酬		2,853,714.50	79,697,745.02
应交税费		11,693,135.29	20,617,919.35
其他应付款		162,452,790.74	19,649,861.73
其中: 应付利息			
应付股利		143,739,837.28	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		711,019,897.71	530,800,097.11

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,283,670.88	15,586,304.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,283,670.88	15,586,304.84
负债合计		725,303,568.59	546,386,401.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,105,691,056.00	1,105,691,056.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		690,198,350.08	690,198,350.08
减：库存股			
其他综合收益		24,411,126.66	24,411,126.66
专项储备			
盈余公积		175,608,215.42	175,608,215.42
未分配利润		833,772,586.82	932,507,385.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,829,681,334.98	2,928,416,133.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,554,984,903.57	3,474,802,535.12

法定代表人：叶蓁蓁

主管会计工作负责人：魏榕芳

会计机构负责人：张煜晓

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		785,727,766.52	603,091,002.82
其中：营业收入		785,727,766.52	603,091,002.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		716,233,376.67	632,181,199.38
其中：营业成本		435,577,471.49	391,284,255.40
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			

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,374,741.69	8,518,616.90
销售费用		153,225,476.24	140,291,889.39
管理费用		104,285,107.64	85,635,219.57
研发费用		16,616,612.01	8,279,928.03
财务费用		-2,846,032.40	-1,828,709.91
其中：利息费用			
利息收入		3,127,378.75	1,738,099.10
加：其他收益		4,132,720.34	10,299,087.75
投资收益（损失以“-”号填列）		14,787,793.38	14,295,216.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,718,484.93	-14,204,023.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,840,338.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,031,511.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-624,851.93	81,867.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,949,713.46	-8,445,536.91
加：营业外收入		252,681.80	770,634.25
减：营业外支出		554,323.17	777,068.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,648,072.09	-8,451,970.77
减：所得税费用		10,885,921.19	5,793,223.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,762,150.90	-14,245,194.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,762,150.90	-14,245,194.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		43,031,884.49	-23,237,580.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,730,266.41	8,992,385.96
六、其他综合收益的税后净额		231,138.13	-2,318,039.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		224,252.79	-2,291,880.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		224,252.79	-2,291,880.66
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,250,000.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		224,252.79	-41,880.66
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,885.34	-26,158.78
七、综合收益总额		59,993,289.03	-16,563,233.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,256,137.28	-25,529,460.70
归属于少数股东的综合收益总额		16,737,151.75	8,966,227.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：叶蓁蓁

主管会计工作负责人：魏榕芳

会计机构负责人：张煜晓

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		379,015,275.60	312,646,472.35
减：营业成本		235,282,403.48	220,791,693.87
税金及附加		5,946,420.51	5,859,760.57
销售费用		71,606,294.96	89,559,975.66
管理费用		36,651,126.20	34,745,625.91
研发费用			
财务费用		-1,791,305.33	-1,116,530.23
其中：利息费用			
利息收入		1,790,828.40	1,156,759.36
加：其他收益		2,199,581.09	7,731,926.86
投资收益（损失以“-”号填列）		26,834,905.99	30,925,698.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,088,973.00	-12,076,272.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填			

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-14,500,102.90	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-2,372,152.83
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-595,388.02	125,749.56
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		45,259,331.94	-782,831.36
加: 营业外收入		150,000.78	524,028.79
减: 营业外支出		404,293.63	695,174.47
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		45,005,039.09	-953,977.04
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		45,005,039.09	-953,977.04
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		45,005,039.09	-953,977.04
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			-2,250,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-2,250,000.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,250,000.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		45,005,039.09	-3,203,977.04
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 叶蓁蓁

主管会计工作负责人: 魏榕芳

会计机构负责人: 张煜晓

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		879,940,159.56	631,839,672.39
客户存款和同业存放款项净增加额			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		54,738.64	150,310.09
收到其他与经营活动有关的现金		22,821,230.59	18,002,714.40
经营活动现金流入小计		902,816,128.79	649,992,696.88
购买商品、接受劳务支付的现金		344,363,305.37	240,810,215.79
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		437,501,589.65	350,200,903.11
支付的各项税费		63,099,197.50	41,212,749.57
支付其他与经营活动有关的现金		107,509,454.09	92,337,177.01
经营活动现金流出小计		952,473,546.61	724,561,045.48
经营活动产生的现金流量净额		-49,657,417.82	-74,568,348.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,747,381,238.21	2,334,360,000.00
取得投资收益收到的现金		28,274,839.59	80,986,815.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,840.00	794,770.00
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			
投资活动现金流入小计		2,775,702,917.80	2,416,141,585.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,106,132.08	21,893,248.04
投资支付的现金		3,050,432,913.18	2,413,400,000.00
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			
投资活动现金流出小计		3,070,539,045.26	2,435,293,248.04
投资活动产生的现金流量净额		-294,836,127.46	-19,151,662.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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			
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		17,500,000.00	13,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,500,000.00	13,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,500,000.00	13,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-17,500,000.00	-13,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		785,967.78	72,575.73
五、现金及现金等价物净增加额		-361,207,577.50	-107,447,435.03
加：期初现金及现金等价物余额		764,732,969.43	526,444,293.21
六、期末现金及现金等价物余额		403,525,391.93	418,996,858.18

法定代表人：叶蓁蓁

主管会计工作负责人：魏榕芳

会计机构负责人：张煜晓

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		462,910,090.49	301,010,415.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,888,244.10	8,105,170.59
经营活动现金流入小计		474,798,334.59	309,115,586.53
购买商品、接受劳务支付的现金		127,472,501.56	77,582,807.35
支付给职工以及为职工支付的现金		248,763,019.28	213,331,850.67
支付的各项税费		21,125,602.86	13,806,747.64
支付其他与经营活动有关的现金		56,707,476.49	54,476,093.82
经营活动现金流出小计		454,068,600.19	359,197,499.48
经营活动产生的现金流量净额		20,729,734.40	-50,081,912.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,854,718,000.00	1,883,960,000.00
取得投资收益收到的现金		37,605,878.99	91,911,971.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,240.00	792,630.00
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			
投资活动现金流入小计		1,892,367,118.99	1,976,664,601.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,245,166.96	16,944,396.48
投资支付的现金		2,093,389,107.25	1,970,056,256.85
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			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
投资活动现金流出小计		2,104,634,274.21	1,987,000,653.33
投资活动产生的现金流量净额		-212,267,155.22	-10,336,052.13
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			
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			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-191,537,420.82	-60,417,965.08
加：期初现金及现金等价物余额		343,583,022.17	276,547,005.49
六、期末现金及现金等价物余额		152,045,601.35	216,129,040.41

法定代表人：叶蓁蓁

主管会计工作负责人：魏榕芳

会计机构负责人：张煜晓

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												
	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)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,105,691,056.00				788,158,517.48		19,883,139.61		174,696,347.34		902,384,496.50	250,748,669.80	3,241,562,226.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,105,691,056.00				788,158,517.48		19,883,139.61		174,696,347.34		902,384,496.50	250,748,669.80	3,241,562,226.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,127,933.15		224,252.79				-100,707,952.79	2,037,151.75	-92,318,615.10
（一）综合收益总额							224,252.79				43,031,884.49	16,737,151.75	59,993,289.03
（二）所有者投入和减少资本					6,127,933.15								6,127,933.15
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					6,127,933.15								6,127,933.15
（三）利润分配											-143,739,837.28	-14,700,000.00	-158,439,837.28
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											-143,739,837.28	-14,700,000.00	-158,439,837.28
4．其他													

项目	2019 年半年度												
	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)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
（四）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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他综合收益结转留存收益													
6．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				794,286,450.63		20,107,392.40		174,696,347.34		801,676,543.71	252,785,821.55	3,149,243,611.63

项目	2018 年半年度												
	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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润		

		优先股	永续债	其他		存股		储备		风险准备			
一、上年期末余额	1,105,691,056.00				745,005,150.37		21,240,583.11		156,252,314.32		756,693,337.76	171,861,867.08	2,956,744,308.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,105,691,056.00				745,005,150.37		21,240,583.11		156,252,314.32		756,693,337.76	171,861,867.08	2,956,744,308.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,291,880.66				-23,237,580.04	-7,633,772.82	-33,163,233.52
（一）综合收益总额							-2,291,880.66				-23,237,580.04	8,966,227.18	-16,563,233.52
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配												-16,600,000.00	-16,600,000.00
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												-16,600,000.00	-16,600,000.00
4．其他													
（四）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．设定受益计划变动额结													

项目	2018 年半年度												
	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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				745,005,150.37		18,948,702.45		156,252,314.32		733,455,757.72	164,228,094.26	2,923,581,075.12

法定代表人：叶蓁蓁

主管会计工作负责人：魏榕芳

会计机构负责人：张煜晓

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度
----	-----------

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,105,691,056.00				690,198,350.08		24,411,126.66		175,608,215.42	932,507,385.01	2,928,416,133.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,105,691,056.00				690,198,350.08		24,411,126.66		175,608,215.42	932,507,385.01	2,928,416,133.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-98,734,798.19	-98,734,798.19
（一）综合收益总额										45,005,039.09	45,005,039.09
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-143,739,837.28	-143,739,837.28
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-143,739,837.28	-143,739,837.28
3．其他											
（四）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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				690,198,350.08		24,411,126.66		175,608,215.42	833,772,586.82	2,829,681,334.98

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,105,691,056.00				674,830,630.19		26,370,000.00		157,164,182.40	816,267,185.31	2,780,323,053.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,105,691,056.00				674,830,630.19		26,370,000.00		157,164,182.40	816,267,185.31	2,780,323,053.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,250,000.00			-953,977.04	-3,203,977.04
（一）综合收益总额							-2,250,000.00			-953,977.04	-3,203,977.04
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				674,830,630.19		24,120,000.00		157,164,182.40	815,313,208.27	2,777,119,076.86

法定代表人：叶蓁蓁

主管会计工作负责人：魏榕芳

会计机构负责人：张煜晓

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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：91110000710933198U

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：叶蓁蓁

注册资本：人民币壹拾壹亿零伍佰陆拾玖万壹仟零伍拾陆元整

公司所属行业性质：互联网信息服务业

经营范围：从事互联网文化活动；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2020年1月12日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务业务不包含出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含新闻、电子公告服务）；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、技术转让、技术咨询、技术服务；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；舆情监测；影视器材设备、舞台灯光音响设备租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司和最终控制方为人民日报社。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月28日决议批准报出。

本公司及各子公司主要从事新闻资讯服务、互联网广告服务、移动增值服务、为政府提供宣传服务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2019年上半年纳入合并范围的子公司及孙公司共37户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事互联网服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、36“收入”、28“无形资产”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、40“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 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。此外，本公司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 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司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。本公司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。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 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、人民网澳大利亚有限责任公司、人民网法国有限公司及人民网北欧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、澳大利亚元、欧元及瑞典克朗为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），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本附注五、20“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、20、（2）④）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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

（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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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）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的控制。

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。

本公司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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，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，本公司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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a. 应收票据

详见本报告第十节、五、11 “应收票据”。

b. 应收账款

详见本报告第十节、五、12 “应收账款”。

c. 其他应收款

详见本报告第十节、五、14 “其他应收款”。

d. 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

e. 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

f. 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

组合预期信用损失率参照应收账款账龄组合的预期信用损失率。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

组合预期信用损失率如下列示：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

组合预期信用损失率参照应收账款账龄组合的预期信用损失率。

15. 存货

√ 适用 □ 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品和周转材料。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。****16. 持有待售资产**

□ 适用 √ 不适用

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□ 适用 √ 不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□ 适用 √ 不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□ 适用 √ 不适用

20. 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，自 2019 年 1 月 1 日起作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确

认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投

资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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，按本附注五、6、（2）“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50-70	5%	1.36%-1.90%
机器设备	年限平均法	5-30	5%	3.17%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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附注五、29“长期资产减值”

24. 借款费用

√适用 □不适用

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。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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公司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分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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，本公司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。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、版权费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 预计负债

√适用 □不适用

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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

（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。

本公司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

本公司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。

本公司信息服务费收入，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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

本公司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。

本公司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）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（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年度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，如果本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本公司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）本公司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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司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。

(2) 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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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

本公司根据《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，或者本公司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）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,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,本公司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。估值时本公司需对未来现金流量、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。权益工具投资或合同有公开报价的,本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司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,本公司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。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命,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。

(7) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(8) 所得税

本公司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。

(9) 研发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。公司目前内部研究开发项目的支出，尚不满足资本化条件，计入当期损益，当满足开发支出资本化条件时，相关支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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。

(11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年印发了《企业会计准则第	经公司第三届	详见“41. 重要会计政策和

22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），统称为新金融工具准则。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述准则，并根据准则的相关衔接规定，于 2019 年 1 月 1 日对报表进行了调整。	董事会第二十三次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过	会计估计的变更(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。
财政部于 2019 年 4 月 30 日修订印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司按照上述文件要求，编制 2019 年中期财务报表。	经公司第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过	详见“41. 重要会计政策和会计估计的变更(1). 重要会计政策变更”中其他说明。

其他说明：

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）资产负债表原列报项目“应收票据及应收账款”分别计入“应收票据”项目和“应收账款”项目；原列报项目“应付票据及应付账款”分别计入“应付票据”项目和“应付账款”项目。

（2）利润表新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。

（3）现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

（4）所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

对 2018 年 12 月 31 日及 2018 年中期的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下（单位：元，币种：人民币）：

项目	2018 年末合并资产负债表		2018 年末母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后

应收票据及应收账款	493,192,033.52		275,542,116.37	
应收票据		1,250,000.00		250,000.00
应收账款		491,942,033.52		275,292,116.37
应付票据及应付账款	187,183,467.27		90,617,652.40	
应付票据				
应付账款		187,183,467.27		90,617,652.40
项目	2018 年 1-6 月合并利润表		2018 年 1-6 月母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
营业收入	603,471,948.81	603,091,002.82	313,009,578.51	312,646,472.35
其他收益	9,918,141.76	10,299,087.75	7,368,820.70	7,731,926.86
营业成本	398,107,477.75	391,284,255.40		
管理费用	87,091,925.25	85,635,219.57		
研发费用		8,279,928.03		
资产减值损失	4,031,511.70		2,372,152.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,031,511.70		-2,372,152.83

(2). 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司于报告期内完成了对北京硕格科技有限公司的股权收购导致公司合并范围增加。由于硕格科技部分固定资产的实际可使用年限与本公司的会计估计不一致，为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，公司依照会计准则等相关会计及税务法规的规定，结合公司的实际情况，对固定资产的预计使用寿命、残值率、年折旧率进行补充、变更。	经公司第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第十二次会议审议通过	2019 年 6 月 1 日	本次会计估计变更，结合了目前的经营环境及市场状况，参照了行业其他企业的标准，符合公司实际情况及相关规定，变更后的会计估计能够更准确、可靠地反映公司财务状况和经营成果。

其他说明：

无

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	767,735,942.31	767,735,942.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,567,718,036.58	1,567,718,036.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,250,000.00	1,250,000.00	
应收账款	491,942,033.52	491,942,033.52	
应收款项融资			
预付款项	37,499,157.04	37,499,157.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	74,738,939.78	74,738,939.78	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	18,326,243.53	18,326,243.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,578,376,998.64	10,658,962.06	-1,567,718,036.58
流动资产合计	2,969,869,314.82	2,969,869,314.82	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资		56,503.13	56,503.13
可供出售金融资产	190,544,105.76		-190,544,105.76
其他债权投资			
持有至到期投资	56,503.13		-56,503.13
长期应收款			
长期股权投资	501,252,677.61	501,252,677.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		190,544,105.76	190,544,105.76
投资性房地产			
固定资产	133,339,766.38	133,339,766.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
无形资产	16,742,399.28	16,742,399.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29,127,607.52	29,127,607.52	
递延所得税资产	3,108,021.23	3,108,021.23	
其他非流动资产	286,096,393.55	286,096,393.55	
非流动资产合计	1,160,267,474.46	1,160,267,474.46	
资产总计	4,130,136,789.28	4,130,136,789.28	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	187,183,467.27	187,183,467.27	
预收款项	490,540,310.79	490,540,310.79	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	108,901,449.36	108,901,449.36	
应交税费	44,801,665.85	44,801,665.85	
其他应付款	32,162,367.06	32,162,367.06	
其中：应付利息			
应付股利	2,800,000.00	2,800,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	863,589,260.33	863,589,260.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,985,302.22	24,985,302.22	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债合计	24,985,302.22	24,985,302.22	
负债合计	888,574,562.55	888,574,562.55	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,105,691,056.00	1,105,691,056.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	788,158,517.48	788,158,517.48	
减：库存股			
其他综合收益	19,883,139.61	19,883,139.61	
专项储备			
盈余公积	174,696,347.34	174,696,347.34	
一般风险准备			
未分配利润	902,384,496.50	902,384,496.50	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,990,813,556.93	2,990,813,556.93	
少数股东权益	250,748,669.80	250,748,669.80	
所有者权益（或股东权益）合计	3,241,562,226.73	3,241,562,226.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,130,136,789.28	4,130,136,789.28	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2017 年 3 月 31 日颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），以及 2017 年 5 月 2 日修订发布的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息。公司比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，不需要按照新准则的要求进行调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	345,311,194.49	345,311,194.49	
交易性金融资产		1,270,000,000.00	1,270,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
衍生金融资产			
应收票据	250,000.00	250,000.00	
应收账款	275,292,116.37	275,292,116.37	
应收款项融资			
预付款项	27,410,488.14	27,410,488.14	
其他应收款	92,900,937.64	92,900,937.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	17,695,065.90	17,695,065.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,276,316,367.32	6,316,367.32	-1,270,000,000.00
流动资产合计	2,035,176,169.86	2,035,176,169.86	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	140,544,105.76		-140,544,105.76
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	868,697,705.49	868,697,705.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		140,544,105.76	140,544,105.76
投资性房地产			
固定资产	105,976,530.25	105,976,530.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,412,234.05	12,412,234.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,899,396.16	25,899,396.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产	286,096,393.55	286,096,393.55	
非流动资产合计	1,439,626,365.26	1,439,626,365.26	
资产总计	3,474,802,535.12	3,474,802,535.12	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	90,617,652.40	90,617,652.40	
预收款项	320,216,918.61	320,216,918.61	
应付职工薪酬	79,697,745.02	79,697,745.02	
应交税费	20,617,919.35	20,617,919.35	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他应付款	19,649,861.73	19,649,861.73	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	530,800,097.11	530,800,097.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,586,304.84	15,586,304.84	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,586,304.84	15,586,304.84	
负债合计	546,386,401.95	546,386,401.95	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,105,691,056.00	1,105,691,056.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	690,198,350.08	690,198,350.08	
减：库存股			
其他综合收益	24,411,126.66	24,411,126.66	
专项储备			
盈余公积	175,608,215.42	175,608,215.42	
未分配利润	932,507,385.01	932,507,385.01	
所有者权益（或股东权益）合计	2,928,416,133.17	2,928,416,133.17	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,474,802,535.12	3,474,802,535.12	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2017 年 3 月 31 日颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），以及 2017 年 5 月 2 日修订发布的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自

2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息。公司比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，不需要按照新准则的要求进行调整。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

42. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按规定税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税应纳税额	7%
企业所得税	详见下表	
文化事业建设费	提供广告服务取得的计费销售额	3%
教育费附加	实际缴纳的流转税应纳税额	3%

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
人民网股份有限公司（按照附注六、2（1）执行）	25.00
北京人民在线网络有限公司（按照附注六、2（2）执行）	15.00
武汉人民在线信息科技有限公司（按照附注六、2（3）执行）	15.00
人民数据管理（中卫市）有限公司（按照附注六、2（4）执行）	25.00
环球时报在线（北京）文化传播有限公司（按照附注六、2（5）执行）	15.00
大连龙飞华翔科技有限公司	25.00
北京中盛卓越国际文化传媒有限公司	25.00
人民视讯文化有限公司	25.00
人民视讯（新疆）文化有限公司（按照附注六、2（6）执行）	25.00
人民视讯（上海）文化有限公司	25.00
海外网传媒有限公司	25.00
人民网重庆政微网络科技有限公司（按照附注六、2（7）执行）	25.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
人民体育 (北京) 有限公司 (按照附注六、2 (7) 执行)	25.00
人民健康网络有限公司	25.00
人民视听科技有限公司	25.00
人民网信息技术有限公司	25.00
人民日报健康科技有限公司	25.00
北京硕格科技有限公司	25.00
人民网创业投资有限公司	25.00
人民网科技 (北京) 有限公司	25.00
北京捷游互动科技有限公司 (按照附注六、2 (7) 执行)	25.00
北京掌乐科技有限公司 (按照附注六、2 (7) 执行)	25.00
北京网聚汇音文化传媒有限公司 (按照附注六、2 (7) 执行)	25.00
上海谷羽网络科技有限责任公司 (按照附注六、2 (7) 执行)	25.00

境外主要子公司主要税种和税率

① 人民网香港有限责任公司主要税种和税率如下:

税种	计税依据	税率 (%)
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.50

② 人民网日本株式会社主要税种和税率如下:

税种	计税依据	税率 (%)
法人税	按年度应纳税所得额计征	23.20
地方法人税	法人税额	4.40
事业税 (所得)	400 万日元以下	3.40
	超 400 万日元~800 万日元以下	5.10
	超 800 万日元	6.70
地方法人特别税	事业税 (所得) 额	43.20
住民税	法人税额	12.90
消费税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交消费税	8.00

2. 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

(1) 人民网股份有限公司根据国务院办公厅下发《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发〔2018〕124 号) 规定, 自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税。

(2) 北京人民在线网络有限公司于 2018 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GF201811008116 的高新技术企业证书, 有效期为三年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定, 公司在高新技术企业资格有效期内可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 武汉人民在线信息科技有限公司于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业, 取得了编号为 GR201742001799 的高新技术企业证书, 有效期为三年, 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中

华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司在高新技术企业资格有效期内可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 人民数据管理(中卫市)有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》第 27 条：大型或超大型数据中心建设及运营(占企业收入 70% 以上)的规定。企业所得税：1. 则除按 15% 征收企业所得税；2. 第一年至第三年免征地方分享部分(中央与地方比例为 6:4)，第四年至第六年减半增收地方分享部分，按季申报，年度汇算清缴。人民数据管理(中卫市)有限公司第一年至第三年的所得税率为 9%。

(5) 环球时报在线(北京)文化传播有限公司于 2018 年 10 月 31 日被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR201811005718 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司在高新技术企业资格有效期内可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(6) 人民视讯(新疆)文化有限公司被新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局认定为新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税【2011】112 号第一条的规定，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，5 年内免征企业所得税。

(7) 人民网重庆政微网络科技有限公司、人民体育(北京)有限公司、北京捷游互动科技有限公司、北京掌乐科技有限公司、北京网聚汇音文化传媒有限公司、上海谷羽网络科技有限公司适用《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13 号)中关于小型微利企业普惠性税收减免政策。根据规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	244,589.19	184,053.74
银行存款	403,141,183.21	764,455,053.17
其他货币资金	5,103,859.02	3,096,835.40
合计	408,489,631.42	767,735,942.31
其中：存放在境外的款项总额	31,270,669.40	33,348,362.01

其他说明：

注：①其他货币资金中 4,964,239.49 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

②其他货币资金中 139,619.53 元为本公司支付宝及财付通账户金额。

③存放境外款项汇回不受到限制。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,874,696,000.00	1,567,718,036.58
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他	1,874,696,000.00	1,567,718,036.58
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	1,874,696,000.00	1,567,718,036.58

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,000.00	1,250,000.00
商业承兑票据		
合计	150,000.00	1,250,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	461,448,973.79
1 至 2 年	39,537,585.24
2 至 3 年	53,558,852.36
3 至 4 年	25,612,812.08
4 至 5 年	21,359,955.12
5 年以上	27,556,899.51
合计	629,075,078.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,531,570.87	1.67	10,531,570.87	100.00		11,730,058.00	2.15	10,664,515.53	90.02	1,065,542.47
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	8,972,094.53	1.42	8,972,094.53	100.00		10,099,115.62	1.85	9,084,796.64	89.96	1,014,318.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,559,476.34	0.25	1,559,476.34	100.00		1,630,942.38	0.30	1,579,718.89	96.86	51,223.49
按组合计提坏账准备	618,543,507.23	98.33	46,915,122.63	7.58	571,628,384.60	533,366,181.33	97.85	42,489,690.28	7.97	490,876,491.05
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	618,543,507.23	98.33	46,915,122.63	7.58	571,628,384.60	533,366,181.33	97.85	42,489,690.28	7.97	490,876,491.05
合计	629,075,078.10	/	57,446,693.50	/	571,628,384.60	545,096,239.33	/	53,154,205.81	/	491,942,033.52

按单项计提坏账准备:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	8,972,094.53	8,972,094.53	100.00	款项回收存在不确定性
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,559,476.34	1,559,476.34	100.00	款项回收存在不确定性
合计	10,531,570.87	10,531,570.87	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备:

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	618,543,507.23	46,915,122.63	7.58
合计	618,543,507.23	46,915,122.63	7.58

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□ 适用 √ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□ 适用 √ 不适用

(3). 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	合并增加的坏账准备	
应收账款	53,154,205.81	4,424,792.90	-248,138.54	115,833.33	57,446,693.50
合计	53,154,205.81	4,424,792.90	-248,138.54	115,833.33	57,446,693.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√ 适用 □ 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 152,326,785.99 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,240,238.62 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,642,465.86	87.82	29,406,845.29	78.42
1 至 2 年	3,937,952.23	5.52	4,541,786.52	12.11
2 至 3 年	2,705,035.22	3.79	2,175,720.61	5.80
3 年以上	2,043,839.29	2.87	1,374,804.62	3.67
合计	71,329,292.60	100.00	37,499,157.04	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 26,923,833.01 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 37.75%。

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	64,009,180.69	74,738,939.78
合计	64,009,180.69	74,738,939.78

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2). 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收股利****(1). 应收股利**☐适用 ☒不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	12,821,241.45
1 至 2 年	5,043,634.63
2 至 3 年	2,394,844.10
3 至 4 年	2,639,896.31
4 至 5 年	71,063,072.58
5 年以上	6,050,770.43
合计	100,013,459.50

(2). 按款项性质分类情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	82,182,387.88	83,682,804.99
保证金	5,102,222.62	3,154,938.97
押金	5,950,075.85	5,823,369.26
备用金	4,775,759.32	4,463,191.72
代付款	461,115.41	496,033.02

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	1,541,898.42	451,825.71
合计	100,013,459.50	98,072,163.67

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	23,333,223.89			23,333,223.89
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	12,663,683.82			12,663,683.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	7,371.10			7,371.10
2019年6月30日余额	36,004,278.81			36,004,278.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	合并增加的坏账准备	
其他应收款	23,333,223.89	12,663,683.82		7,371.10	36,004,278.81
合计	23,333,223.89	12,663,683.82		7,371.10	36,004,278.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A 公司	往来款	69,435,227.21	4-5 年	69.43	34,717,613.61
B 公司	往来款	7,684,999.48	1-5 年	7.68	
C 公司	押金	1,920,082.95	1 年以内	1.92	
D 公司	往来款	1,738,028.00	1 年以内	1.74	
E 公司	保证金	662,000.00	1 年以内	0.66	
合计	/	81,440,337.64	/	81.43	34,717,613.61

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	23,512,996.17		23,512,996.17	17,786,915.72		17,786,915.72
周转材料	968,052.34		968,052.34	539,327.81		539,327.81
合计	24,481,048.51		24,481,048.51	18,326,243.53		18,326,243.53

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,842,424.90	1,265,417.36
预缴税费	1,566,899.80	418,147.53
预发薪金	7,198,543.88	6,252,690.82
其他	3,514,069.42	2,722,706.35
合计	16,121,938.00	10,658,962.06

其他说明：

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
首尔市（发行）可变现债券				56,503.13		56,503.13
合计				56,503.13		56,503.13

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
人民浙报传媒投资有限公司	25,516,067.79			194,058.21						25,710,126.00	
北京金台恒达科技发展有限公司			1,400,000.00	1,400,000.00							
深圳市人民金台股权投资有限公司	6,475,286.45			-183,849.25						6,291,437.20	
成都市天府文创股权投资基金管理有限公司	3,977,454.28			-1,007,211.54						2,970,242.74	
小计	35,968,808.52		1,400,000.00	402,997.42						34,971,805.94	
二、联营企业											
北京文华在线教育科技股份有限公司	82,507,941.32			-7,267,519.77						75,240,421.55	
人民幼禾教育科技有限公司	3,177,880.70			-725,317.75						2,452,562.95	411,397.28
北京百代文华信息科技有限公司	6,032,128.78			-2,714,187.46						3,317,941.32	
阿尔山市金辉文化传媒股份有限公司	241,579,447.24			-4,502,178.90						237,077,268.34	
西部新业实业股份有限公司	37,756,278.26			-473,827.33						37,282,450.93	
华茂金台（北京）投资管理有限公司	5,455,087.80			-417,575.40						5,037,512.40	
深圳市高捷金台创业投资管理有限公司	870,248.60			-247,048.42						623,200.18	
上海阅客信息科技有限公司	11,701,397.52			-967,704.53						10,733,692.99	
金台环球(宁波)信息服务合伙企业(有限合伙)	1,041,984.58			193,877.21						1,235,861.79	
Microbeam International Holdings	75,572,871.57									75,572,871.57	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
Limited											
小计	465,695,266.37			-17,121,482.35						448,573,784.02	411,397.28
合计	501,664,074.89		1,400,000.00	-16,718,484.93						483,545,589.96	411,397.28

其他说明：

无

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	190,544,105.76	190,544,105.76
合计	190,544,105.76	190,544,105.76

其他说明：

无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	350,625,887.33	133,339,766.38
固定资产清理		
合计	350,625,887.33	133,339,766.38

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,900,000.00		42,740,912.81	316,859,955.41	369,500,868.22
2. 本期增加金额	157,056,590.59	79,320,026.07	1,098,813.34	6,928,545.85	244,403,975.85
(1) 购置			1,078,939.00	6,875,889.03	7,954,828.03
(2) 企业合并增加	157,056,590.59	79,320,026.07			236,376,616.66

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
(3) 其他			19,874.34	52,656.82	72,531.16
3. 本期减少金额			1,113,748.83	13,148,450.21	14,262,199.04
(1) 处置或报废			1,096,145.24	13,126,511.38	14,222,656.62
(2) 其他			17,603.59	21,938.83	39,542.42
4. 期末余额	166,956,590.59	79,320,026.07	42,725,977.32	310,640,051.05	599,642,645.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	544,892.88		21,752,186.91	213,864,022.05	236,161,101.84
2. 本期增加金额	2,246,893.78	2,609,825.51	2,838,179.01	18,584,037.58	26,278,935.88
(1) 计提	322,108.90	514,870.75	2,824,659.96	18,544,194.66	22,205,834.27
(2) 企业合并增加	1,924,784.88	2,094,954.76			4,019,739.64
(3) 其他			13,519.05	39,842.92	53,361.97
3. 本期减少金额			938,733.00	12,484,547.02	13,423,280.02
(1) 处置或报废			929,918.22	12,467,168.01	13,397,086.23
(2) 其他			8,814.78	17,379.01	26,193.79
4. 期末余额	2,791,786.66	2,609,825.51	23,651,632.92	219,963,512.61	249,016,757.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	164,164,803.93	76,710,200.56	19,074,344.40	90,676,538.44	350,625,887.33
2. 期初账面价值	9,355,107.12		20,988,725.90	102,995,933.36	133,339,766.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

21、在建工程

项目列示

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		59,514,912.39	59,514,912.39
2. 本期增加金额	17,207,568.67	2,324,626.15	19,532,194.82
(1) 购置		2,324,626.15	2,324,626.15
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	17,207,568.67		17,207,568.67
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	17,207,568.67	61,839,538.54	79,047,107.21
二、累计摊销			
1. 期初余额		42,772,513.11	42,772,513.11
2. 本期增加金额	162,950.46	2,616,480.84	2,779,431.30
(1) 计提	32,590.09	2,616,480.84	2,649,070.93

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 企业合并增加	130,360.37		130,360.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	162,950.46	45,388,993.95	45,551,944.41
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	17,044,618.21	16,450,544.59	33,495,162.80
2. 期初账面价值		16,742,399.28	16,742,399.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多租户内容生产系统（注 1）		1,078,909.03			463,752.89	615,156.14
智能调度数据采集系统（注 2）		540,680.20			124,857.18	415,823.02
大数据处理和统计分析系统（注 3）		779,519.61			131,396.15	648,123.46
机器学习算法服务系统（注 4）		682,620.25			243,890.00	438,730.25
内容聚合分发平台系统（注 5）		1,121,414.89			356,176.70	765,238.19
社会创作力量服务平台系统（注 6）		970,483.17			250,220.78	720,262.39
合计		5,173,627.15			1,570,293.70	3,603,333.45

其他说明：

注 1：多租户内容生产系统包含系统管理、模块管理、前台发布等三大功能模块。该系统于 2019 年 3 月 1 日进入开发阶段，2019 年 5 月完成研究开发。现该系统已达到预期效果，并已形成结项报告，目前正在申请软著证书阶段。

注 2：智能调度数据采集系统是针对不同页面和内容特点进行处理和过滤，可以进行准实时增量采集的爬虫平台。该系统于 2019 年 3 月 1 日进入开发阶段。截至 2019 年 6 月底已经开发到数据源管理及中央媒体的数据采集工作，系统还在持续开发中。

注 3：大数据处理和统计分析系统是为数据处理提供及时的保障，并可提供数据查询和可视化展现平台等功能。该系统于 2019 年 3 月 1 日进入开发阶段。截至 2019 年 6 月底开发到渠道数据及应用系统数据的分析监控，系统还在持续开发中。

注 4：机器学习算法服务系统，包括调度算法、推荐分发算法等支持采集和分发等业务场景。该系统于 2019 年 3 月 18 日进入开发阶段。截至 2019 年 6 月底开发到分类、摘要、关键词、地域等算法模块，系统还在持续开发中。

注 5：内容聚合分发平台系统是为满足每日大量新增内容对多渠道进行个性化分发的需要，主要应用于支撑内容聚合分发业务，以及数据的处理、管理、分发运营等业务。该系统于 2019 年 3 月 18 日进入开发阶段。截至 2019 年 6 月底开发到系统管理、权限管理、数据源管理、知识库、渠道管理、分发运营管理功能模块，系统还在持续开发中。

注 6：社会创作力量服务平台系统主要应用于媒体资讯领域，用于支撑社会创作者力量相关业务，以及自媒体数据的采集、分析、数据服务、工具服务、可能认证等。该系统于 2019 年 4 月 1 日进入开发阶段。截至 2019 年 6 月底开发到用户注册登录、通知公告、写作学院、素材中心、用户中心、平台认证等功能，系统还在持续开发中。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	处置	
大连龙飞华翔科技有限公司	507,084.76			507,084.76
合计	507,084.76			507,084.76

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提	处置	
大连龙飞华翔科技有限公司	507,084.76			507,084.76
合计	507,084.76			507,084.76

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,886,777.11	2,756,399.59	6,865,910.14	13,402.98	22,763,863.58
版权费	2,240,830.41	117,267.09	177,822.81		2,180,274.69
合计	29,127,607.52	2,873,666.68	7,043,732.95	13,402.98	24,944,138.27

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,808,442.77	2,459,858.00	12,603,870.92	2,119,036.57
可抵扣亏损	1,254,326.33	313,581.58	1,258,306.33	314,576.58
加速摊销的无形资产	4,505,978.27	685,094.14	4,447,423.91	674,408.08
合计	20,568,747.37	3,458,533.72	18,309,601.16	3,108,021.23

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	125,097.20	
可抵扣亏损	33,003,262.85	52,033,500.77
合计	33,128,360.05	52,033,500.77

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		8,587,397.45	
2020 年	11,208,927.35	15,671,344.06	
2021 年	7,482,543.36	13,725,549.33	
2022 年	2,273,479.35	12,899,673.77	
2023 年	1,149,536.16	1,149,536.16	
2024 年	10,888,776.63		
合计	33,003,262.85	52,033,500.77	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**30、其他非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋置换	8,216,875.39	8,216,875.39
预付工程项目款	27,888,158.16	277,879,518.16
合计	36,105,033.55	286,096,393.55

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**☐适用 ☒不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**32、交易性金融负债**☐适用 ☒不适用**33、衍生金融负债**☐适用 ☒不适用**34、应付票据**☐适用 ☒不适用**35、应付账款****(1). 应付账款列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
推广费	113,079,309.35	127,078,358.19
租赁费	25,921,250.71	11,423,993.22
服务费	33,994,571.42	42,430,289.41
工程设备款	386,960.50	3,001,671.06
其他	4,714,768.77	3,249,155.39
合计	178,096,860.75	187,183,467.27

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告及宣传服务	154,363,208.00	177,799,371.38
信息服务	317,898,813.07	241,717,819.75
技术服务	102,563,138.16	65,883,284.73
移动增值服务	1,574,655.54	3,275,197.90
视听服务	4,012,374.48	1,409,036.47
其他收入	2,023,339.11	455,600.56
合计	582,435,528.36	490,540,310.79

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,338,908.19	312,103,714.28	405,403,827.13	14,038,795.34
二、离职后福利-设定提存计划	1,562,541.17	33,923,151.37	34,199,839.37	1,285,853.17
三、辞退福利		101,867.54	101,867.54	
四、一年内到期的其他福利				
合计	108,901,449.36	346,128,733.19	439,705,534.04	15,324,648.51

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,839,587.58	265,858,400.36	359,031,681.89	11,666,306.05
二、职工福利费	10,000.00	917,838.04	917,838.04	10,000.00
三、社会保险费	734,436.71	20,737,154.68	20,924,602.26	546,989.13
其中：医疗保险费	657,945.12	18,775,018.78	18,944,856.04	488,107.86
工伤保险费	26,881.06	654,389.95	660,686.68	20,584.33
生育保险费	49,610.53	1,307,745.95	1,319,059.54	38,296.94
四、住房公积金	1,391,833.15	20,011,813.56	19,955,884.56	1,447,762.15
五、工会经费和职工教育经费	349,531.73	4,560,961.98	4,543,956.42	366,537.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	13,519.02	17,545.66	29,863.96	1,200.72
合计	107,338,908.19	312,103,714.28	405,403,827.13	14,038,795.34

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,394,246.34	32,628,668.96	32,891,124.33	1,131,790.97
2、失业保险费	168,294.83	1,294,482.41	1,308,715.04	154,062.20
3、企业年金缴费				
合计	1,562,541.17	33,923,151.37	34,199,839.37	1,285,853.17

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按各地员工所在地的法定社保基数和比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,605,252.78	20,216,482.44
企业所得税	9,510,976.83	15,213,920.16
个人所得税	1,601,102.38	3,445,280.66
文化事业建设税	1,384,602.05	3,392,887.44
印花税	729,960.54	837,962.06
城市维护建设税	263,867.43	955,650.85
教育费附加	124,411.31	419,827.53
地方教育费附加	78,274.46	279,199.01

项目	期末余额	期初余额
其他	35,003.96	40,455.70
合计	28,333,451.74	44,801,665.85

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	143,739,837.28	2,800,000.00
其他应付款	37,536,767.21	29,362,367.06
合计	181,276,604.49	32,162,367.06

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	143,739,837.28	2,800,000.00
合计	143,739,837.28	2,800,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	28,012,728.60	21,642,118.49
投资款	2,787,500.00	3,125,500.00
押金	1,853,308.32	847,529.52
备用金	1,024,297.59	864,088.37
代收款	262,266.91	234,755.58
保证金	208,058.30	428,101.59
其他	3,388,607.49	2,220,273.51
合计	37,536,767.21	29,362,367.06

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

41、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

42、其他流动负债

☐适用 ☒不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、租赁负债

☐适用 ☒不适用

46、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,985,302.22		2,880,144.32	22,105,157.90	项目拨款
合计	24,985,302.22		2,880,144.32	22,105,157.90	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
ipv6	9,686,156.75		965,639.70		8,720,517.05	与资产相关
面向“互联网”的未来媒体传播计算北京市工程实验室创新能力建设项目	7,384,051.40		1,313,023.88		6,071,027.52	与资产相关
“全民健身·健康中国”综合服务平台项目	3,428,947.97		41,194.26		3,387,753.71	与收益相关
中共厦门市委宣传部人民网“厦门演播室”建设项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
全媒体传播效果评估与指标体系-全媒体传播分析平台	990,613.43		185,615.40		804,998.03	与资产相关
中共河北省委宣传部支持人民网河北频道演播室装修款	704,533.28		95,800.02		608,733.26	与资产相关
北京朝阳区信息化工作办公室众云平台	500,000.00				500,000.00	与资产相关
大数据环境下的人民在线网络舆情监测系统研发及推广项目	391,047.53		78,871.08		312,176.45	与资产相关
食品安全社会共治信息技术研究与应用示范	133,285.02				133,285.02	与收益相关
人民网福建频道采编网络系统升级改造	266,666.84		199,999.98		66,666.86	与资产相关
合计：	24,985,302.22		2,880,144.32		22,105,157.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,105,691,056.00						1,105,691,056.00

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	738,952,235.16			738,952,235.16
其他资本公积	49,206,282.32	6,127,933.15		55,334,215.47
合计	788,158,517.48	6,127,933.15		794,286,450.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,883,139.61	231,138.13				224,252.79	6,885.34	20,107,392.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-189,426.82							-189,426.82
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-4,338,560.23	231,138.13				224,252.79	6,885.34	-4,114,307.44
可供出售金融资产公允价值变动损益	24,411,126.66							24,411,126.66
其他综合收益合计	19,883,139.61	231,138.13				224,252.79	6,885.34	20,107,392.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,696,347.34			174,696,347.34
合计	174,696,347.34			174,696,347.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司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。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	902,384,496.50	756,693,337.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	902,384,496.50	756,693,337.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,031,884.49	-23,237,580.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	143,739,837.28	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	801,676,543.71	733,455,757.72

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	785,727,766.52	435,577,471.49	603,091,002.82	391,284,255.40
合计	785,727,766.52	435,577,471.49	603,091,002.82	391,284,255.40

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
文化事业建设费	6,222,823.76	6,081,316.17
城市维护建设税	1,290,772.13	911,422.60
教育费附加	556,689.16	394,939.08
印花税	479,373.11	565,449.97
残疾人保障金	383,414.84	214,123.88
地方教育费附加	363,666.96	260,862.08
水利基金	13,929.93	16,273.78
其他	64,071.80	74,229.34
合计	9,374,741.69	8,518,616.90

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	120,248,696.41	115,217,989.66
租赁费	16,595,799.43	11,655,933.53
信息服务费	3,912,811.13	688,429.80
折旧费	2,310,688.64	2,279,148.59
差旅费	1,761,981.88	1,516,403.02
业务招待费	1,678,251.36	1,793,678.07
市场推广费	1,081,255.95	2,440,302.61
办公经费	682,027.40	780,477.18
交通费	48,127.98	37,443.80
会议费	44,820.04	14,300.00
其他	4,861,016.02	3,867,783.13
合计	153,225,476.24	140,291,889.39

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	64,222,345.79	57,035,162.34
租赁费	14,155,153.34	9,730,448.59
折旧	5,679,048.70	4,392,352.13
办公经费	4,199,219.49	3,222,390.72
差旅费	2,591,661.25	1,579,307.45
摊销	2,187,478.71	1,353,738.37
维护费	1,298,635.93	1,432,103.59
制作费	420,514.98	210,816.78
会议费	372,829.22	177,150.38
业务招待费	336,010.96	1,142,982.90
其他	8,822,209.27	5,358,766.32
合计	104,285,107.64	85,635,219.57

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,027,119.47	5,987,417.58
社会保险费	3,053,761.25	1,638,239.33
住房公积金	1,113,768.16	654,271.12
委托开发费	25,242.72	
累计折旧	23,094.58	
其他费用	373,625.83	
合计	16,616,612.01	8,279,928.03

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,127,378.75	-1,738,099.10
手续费	157,626.57	122,199.19
汇兑损益	123,719.78	-212,810.00
合计	-2,846,032.40	-1,828,709.91

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
面向“互联网”的未来媒体传播计算北京市工程实验室创新能力建设项目	1,313,023.88	154,784.58
税费减免	1,141,553.08	
ipv6	965,639.70	965,639.70
人民网福建频道采编网络系统升级改造	199,999.98	199,999.98
全媒体传播效果评估与指标体系-全媒体传播分析平台	185,615.40	185,615.40
中共河北省委宣传部支持人民网河北频道演播室装修款	95,800.02	95,800.02
中关村科技园区西城园管理委员会产业政策落实资金	84,000.00	
大数据环境下的人民在线网络舆情监测系统研发及推广项目	78,871.08	78,871.08
“全民健身·健康中国”综合服务平台项目	41,194.26	
“三代”税款手续费返还	22,522.94	380,945.99
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	3,000.00	
中共湖北省委宣传部网络宣传好作品奖金	1,500.00	
2017 年度文化产业发展专项资金		6,000,000.00
海外舆情数据服务平台		880,050.00
高新技术产业发展资金-内容传播动态监测系统		700,000.00
北京朝阳区信息化工作办公室众云平台		500,000.00
中关村科技园区海淀园创业服务中心政策资金		92,000.00
武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）培育企业补贴		50,000.00
支持海西外宣工作先进单位奖励		10,000.00
江西省委宣传部网站上稿激励经费		5,381.00
合计	4,132,720.34	10,299,087.75

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,718,484.93	-14,204,023.05
处置长期股权投资产生的投资收益	3,318,000.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益		324,350.00
处置债权投资取得的投资收益	8,414.04	
理财产品投资收益	28,179,864.27	28,174,889.15
合计	14,787,793.38	14,295,216.10

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,176,654.36	
其他应收款坏账损失	-12,663,683.82	
合计	-16,840,338.18	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

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		-4,031,511.70
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		-4,031,511.70

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-624,851.93	81,867.50
合计	-624,851.93	81,867.50

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	252,681.80	770,634.25	252,681.80
合计	252,681.80	770,634.25	252,681.80

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	320,634.86	581,000.00	320,634.86
赔偿款	170,599.60	147,545.00	170,599.60
其他	63,088.71	48,523.11	63,088.71
合计	554,323.17	777,068.11	554,323.17

其他说明：

无

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,236,433.68	6,073,276.74
递延所得税费用	-350,512.49	-280,053.43
合计	10,885,921.19	5,793,223.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	70,648,072.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	6,114,873.86
调整以前期间所得税的影响	1,100,023.46
非应税收入的影响	-324,876.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	841,908.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,699,306.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,851,304.63
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,993.21
所得税费用	10,885,921.19

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、55、“其他综合收益”。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收单位往来款	5,242,902.55	8,512,942.79
保证金	4,823,402.71	4,106,161.77
代收款	3,147,358.81	82,335.39
利息收入	3,127,378.75	1,738,099.10
收到的退款	2,636,086.15	769,514.15
收回备用金	551,691.06	438,932.39
代垫款	34,799.84	36,634.50
政府补助	92,216.68	950,000.00
其他	3,165,394.04	1,368,094.31
合计	22,821,230.59	18,002,714.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	59,136,851.53	39,281,744.90

项目	本期发生额	上期发生额
付单位往来款	7,781,967.71	13,622,353.80
信息及技术服务费	4,843,041.46	1,750,602.90
办公经费	4,764,671.98	4,205,189.16
制作服务费	4,746,146.81	422,476.84
差旅费	4,374,419.79	3,110,004.14
业务招待费	2,814,871.81	3,048,706.96
市场推广费	967,130.11	5,684,589.09
会议费	729,627.06	216,021.60
交通费	256,285.30	1,040,106.26
其他	17,094,440.53	19,955,381.36
合计	107,509,454.09	92,337,177.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

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	59,762,150.90	-14,245,194.08
加：资产减值准备	16,840,338.18	4,031,511.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,205,834.27	19,825,546.08
无形资产摊销	2,649,070.93	2,308,620.35
长期待摊费用摊销	7,043,732.95	6,778,780.29
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）	624,851.93	-160,995.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		79,128.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		-823.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,787,793.38	-14,089,998.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-350,512.49	-280,053.43

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-6,154,804.98	-540,944.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-275,186,131.00	54,463,263.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	137,695,844.87	-132,737,188.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-49,657,417.82	-74,568,348.60
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	403,525,391.93	418,996,858.18
减：现金的期初余额	764,732,969.43	526,444,293.21
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	-361,207,577.50	-107,447,435.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	403,525,391.93	764,732,969.43
其中：库存现金	244,589.19	184,053.74
可随时用于支付的银行存款	403,141,183.21	764,455,053.17
可随时用于支付的其他货币资金	139,619.53	93,862.52
可用于支付的存放中央银行款项		
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	403,525,391.93	764,732,969.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：①现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

②本公司境外子公司共 11 家，现金及现金等价物年末余额合计为人民币 31,270,669.40 元，所有境外子公司向母公司汇出该等现金及现金等价物的能力未受到限制。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,964,239.49	投标保证金、履约保证金
合计	4,964,239.49	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
日元	184,744,027.00	0.063816	11,789,624.83
美元	2,289,612.81	6.874700	15,740,401.18
韩元	19,482,280.00	0.005942	115,763.71
欧元	36,317.36	7.817000	283,892.80
瑞典克朗	124,236.92	0.741300	92,096.83
港元	1,390,012.23	0.879700	1,222,793.76
南非兰特	2,950,515.00	0.485200	1,431,589.86
澳元	101,026.43	4.815600	486,502.88
英镑	10,499.00	8.711300	91,459.94
俄罗斯卢布	151,771.76	0.109000	16,543.12
应收账款			
日元	1,053,874.00	0.063816	67,254.02
预付账款			
美元	7,254.86	6.874700	49,874.99
欧元	198.00	7.817000	1,547.77
港元	60,687.10	0.879700	53,386.44
南非兰特	1,930.14	0.485200	936.50
澳元	7,051.19	4.815600	33,955.71
其他应收款			
日元	206,000.00	0.063816	13,146.10
美元	33,755.44	6.874700	232,058.53
韩元	160,000,000.00	0.005942	950,720.00
欧元	55,508.00	7.817000	433,906.04
瑞典克朗	444,366.95	0.741300	329,409.22
港元	156,668.10	0.879700	137,820.93
南非兰特	91,421.80	0.485200	44,357.86

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳元	940.80	4.815600	4,530.52
英镑	25,595.96	8.711300	222,974.09
俄罗斯卢布	34,372.00	0.109000	3,746.55
应付账款			
美元	7,343.77	6.874700	50,486.22
欧元	37,518.27	7.817000	293,280.32
港元	70,752.52	0.879700	62,240.99
南非兰特	49,031.01	0.485200	23,789.85
预收账款			
日元	162,000.00	0.063816	10,338.19
南非兰特	266,666.68	0.485200	129,386.67
其他应付款			
美元	521,400.88	6.874700	3,584,474.64
韩元	36,300.00	0.005942	215.69
南非兰特	7,353.54	0.485200	3,567.94
澳元	115,783.05	4.815600	557,564.86

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√ 适用 □ 不适用

项目	主要经营地	记账本位币	选择依据
人民网日本株式会社	东京	日元	当地货币
人民网美国有限责任公司	纽约	美元	当地货币
人民网韩国股份有限公司	首尔	韩元	当地货币
人民网南非有限责任公司	约翰内斯堡	南非兰特	当地货币
人民网英国有限责任公司	伦敦	英镑	当地货币
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	莫斯科	俄罗斯卢布	当地货币
人民网香港有限责任公司	香港	港元	当地货币
人民网澳大利亚有限责任公司	悉尼	澳元	当地货币
人民网美西有限责任公司	旧金山	美元	当地货币
人民网北欧有限责任公司	斯德哥尔摩	瑞典克朗	当地货币
人民网法国有限责任公司	巴黎	欧元	当地货币

81、套期

□ 适用 √ 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费减免	1,141,553.08	其他收益	1,141,553.08
中关村科技园区西城园管理委员会产业政策落实资金	84,000.00	其他收益	84,000.00
“三代”税款手续费返还	22,522.94	其他收益	22,522.94
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
中共湖北省委宣传部网络宣传好作品奖金	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	1,252,576.02		1,252,576.02

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京硕格科技有限公司	5月22日	251,800,000.00	100	购买	5月22日	工商变更登记完成	2,102,811.83	1,277,254.00

其他说明：

报告期内，公司与蓝汛欣润科技（北京）有限公司签署了有关北京硕格科技有限公司 100%股权的股权转让协议，转让价格为人民币 2.518 亿元。2019 年 5 月 22 日，北京硕格科技有限公司企业法人完成工商变更，自变更之日起纳入公司合并报表范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京硕格科技有限公司
--现金	251,800,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	251,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	257,927,933.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-6,127,933.15

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值经中和资产评估有限公司按照资产基础法评估，出具中和评报字（2019）第BJV3014号资产评估报告及评估说明。本公司根据评估报告结果，以人民币2.518亿元取得北京硕格科技有限公司100%股权。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京硕格科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	261,632,976.82	261,632,976.82
货币资金	1,086.82	1,086.82
应收款项	11,467,500.00	11,467,500.00
其他应收款	729,738.64	729,738.64
其他流动资产	566.04	566.04
固定资产	232,356,877.02	232,356,877.02
无形资产	17,077,208.30	17,077,208.30
负债：	3,705,043.67	3,705,043.67
应交税费	1,069,242.13	1,069,242.13
其他应付款	2,635,801.54	2,635,801.54
净资产	257,927,933.15	257,927,933.15
减：少数股东权益		

	北京硕格科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
取得的净资产	257,927,933.15	257,927,933.15

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以资产基础法，确定被评估企业评估基准日的可辨认净资产的公允价值，加上评估基准日到购买日的可辨认净资产的变动额为购买日的可辨认净资产的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

与上年末相比，本期新增纳入合并财务报表范围的子公司 1 户：

人民日报健康科技有限公司为本公司与《健康时报》社有限责任公司于 2019 年 5 月 13 日共同出资设立的合资公司，注册资本为人民币 5,000 万元，本公司持股比例 50%，因在董事会中占多数席位，能够达到控制，自成立之日起纳入合并报表范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
北京人民在线网络有限公司	北京	北京	舆情信息服务	60.00		设立
武汉人民在线信息科技有限公司(注1)	武汉	武汉	舆情信息服务		100.00	设立
人民数据管理(中卫市)有限公司(注2)	北京	中卫	数据存储销售		60.00	设立
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	北京	北京	信息技术服务	60.00		收购
大连龙飞华翔科技有限公司(注3)	大连	大连	信息技术服务		100.00	收购
北京中盛卓越国际文化传媒有限公司(注4)	北京	北京	信息技术服务		100.00	收购
人民视讯文化有限公司	北京	北京	手机视频	51.00		设立
人民视讯(上海)文化有限公司(注5)	上海	上海	手机视频		100.00	设立
人民视讯(新疆)文化有限公司(注6)	伊犁	伊犁	手机视频		100.00	设立
海外网传媒有限公司	北京	北京	文化服务	60.00		设立
人民网重庆政微网络科技有限公司	重庆	重庆	信息技术服务	60.00		设立
人民健康网络有限公司	北京	北京	信息技术服务	51.00		设立
人民体育(北京)有限公司	北京	北京	文化服务	100.00		设立
人民视听科技有限公司	青岛	青岛	信息技术服务	60.00		设立
人民网信息技术有限公司	济南	济南	信息技术服务	100.00		设立
人民日报健康科技有限公司	北京	北京	健康医疗	50.00		设立
北京硕格科技有限公司	北京	北京	技术服务	100.00		收购
人民网创业投资有限公司(注7)	深圳	深圳	投资管理	100.00		设立
人民网科技(北京)有限公司(注8)	北京	北京	技术服务		80.00	设立
北京捷游互动科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00		设立
北京掌乐科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00		设立
北京网聚汇音文化传媒有限公司	北京	北京	文化服务业	100.00		设立
上海谷羽网络科技有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00		设立
人民网日本株式会社	东京	东京	广告信息服务	100.00		设立

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
人民网美国有限责任公司	纽约	纽约	广告信息服务	100.00		设立
人民网韩国股份有限公司	首尔	首尔	广告信息服务	100.00		设立
人民网南非有限责任公司	约翰内斯堡	约翰内斯堡	广告信息服务	100.00		设立
人民网南中有限责任公司(注 9)	约翰内斯堡	约翰内斯堡	广告信息服务		51.00	设立
人民网英国有限责任公司	伦敦	伦敦	广告信息服务	100.00		设立
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	莫斯科	莫斯科	广告信息服务	100.00		设立
人民网香港有限责任公司	香港	香港	广告信息服务	100.00		设立
人民网澳大利亚有限责任公司	悉尼	悉尼	广告信息服务	100.00		设立
人民网美西有限责任公司	旧金山	旧金山	广告信息服务	100.00		设立
RMW(BVI)Ltd.(注 10)	BritishVirginIslands	BritishVirginIslands	投资持股		100.00	设立
ShimmeringInvestment(BVI)Ltd.(注 11)	BritishVirginIslands	BritishVirginIslands	投资管理		100.00	设立
人民网北欧有限公司	斯德哥尔摩	斯德哥尔摩	广告信息服务	100.00		设立
人民网法国有限公司	巴黎	巴黎	广告信息服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1：武汉人民在线信息科技有限公司为本公司之子公司北京人民在线网络有限公司出资设立，持股比例为 100.00%。

注 2：人民数据管理（中卫市）有限公司为本公司之子公司北京人民在线网络有限公司出资设立，持股比例为 60.00%。

注 3：大连龙飞华翔科技有限公司为本公司之子公司环球时报在线(北京)文化传播有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 4：北京中盛卓越国际文化传媒有限公司为本公司之子公司环球时报在线(北京)文化传播有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 5：人民视讯（上海）文化有限公司为本公司之子公司人民视讯文化有限公司出资设立，持股比例为 100.00%。

注 6：人民视讯（新疆）文化有限公司为本公司之子公司人民视讯文化有限公司出资设立，持股比例为 100.00%。

注 7：人民网创业投资有限公司为本公司原子公司金台创业投资有限公司，于 2019 年 6 月 13 日对公司名称进行了工商变更。

注 8：人民网科技（北京）有限公司为本公司之子公司人民网创业投资有限公司出资设立，持股比例为 80.00%。

注 9：人民网南中有限责任公司为本公司之子公司人民网南非有限责任公司出资设立，持股比例为 51.00%。

注 10：RMW(BVI)Ltd. 为本公司之子公司人民网美西有限责任公司出资设立，持股比例为 100.00%。

注 11：ShimmeringInvestment(BVI)Ltd. 为本公司之子公司人民网美西有限责任公司出资设立，持股比例为 100.00%。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京人民在线网络有限公司	40.00	845,577.45		47,617,088.59
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	40.00	124,491.35		33,367,524.90
人民视讯文化有限公司	49.00	3,137,052.81	14,700,000.00	58,853,810.09
人民健康网络有限公司	49.00	8,826,093.32		42,624,524.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京人民在线网络有限公司	212,501,158.74	18,626,355.54	231,127,514.28	99,786,733.67	7,821,487.02	107,608,220.69	216,684,640.09	20,179,878.90	236,864,518.99	107,468,299.44	9,398,997.38	116,867,296.82
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	110,785,784.99	14,391,166.92	125,176,951.91	41,758,139.64		41,758,139.64	117,283,448.03	14,823,991.80	132,107,439.83	48,999,855.94		48,999,855.94
人民视讯文化有限公司	154,441,336.40	1,168,251.77	155,609,588.17	35,499,771.60		35,499,771.60	205,705,647.42	1,354,101.66	207,059,749.08	63,352,081.11		63,352,081.11
人民健康网络有限公司	129,505,560.66	3,165,381.86	132,670,942.52	45,682,116.96		45,682,116.96	110,917,902.59	1,859,077.26	112,776,979.85	43,800,589.63		43,800,589.63

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京人民在线网络有限公司	118,187,579.85	3,522,071.42		-13,855,934.47	112,604,528.22	308,138.53		-27,645,371.41
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	73,694,862.86	311,228.38		-21,117,948.05	65,394,765.83	-6,744,403.53		-10,372,151.36
人民视讯文化有限公司	67,237,978.81	6,402,148.60		15,965,241.94	52,283,913.30	14,054,736.91		22,199,588.61
人民健康网络有限公司	63,514,178.21	18,012,435.34		2,438,497.72	20,390,091.99	11,506,889.18		13,096,036.37

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□ 适用 √ 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

□ 适用 √ 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
人民浙报传媒投资有限公司	杭州	杭州	投资管理	45.00		权益法
西部新业实业股份有限公司	成都	成都	房地产开发	40.00		权益法
阿尔山市金辉文化传媒股份有限公司	阿尔山市	阿尔山市	影视策划	27.83		权益法
北京文华在线教育科技有限公司	北京	北京	教育咨询服务	28.89		权益法
Microbeam International Holdings Limited	开曼	开曼	信息技术服务	7.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	人民浙报传媒投资有限公司	人民浙报传媒投资有限公司
流动资产	46,087,378.03	45,554,576.62
其中:现金和现金等价物	45,964,878.04	44,348,560.97
非流动资产	11,385,308.81	11,617,896.15
资产合计	57,472,686.84	57,172,472.77
流动负债	339,073.04	470,099.45
非流动负债		
负债合计	339,073.04	470,099.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	57,133,613.80	56,702,373.32
按持股比例计算的净资产份额	25,710,126.00	25,516,067.79
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	人民浙报传媒投资有限公司	人民浙报传媒投资有限公司
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	25,710,126.00	25,516,067.79
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	521,911.17	113,203.88
营业成本		
税金及附加	555.29	354.93
管理费用	146,253.04	149,412.98
财务费用	-237,941.53	-107,066.36
其他收益	9,798.53	
投资收益	-232,587.34	-118,352.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	101,750.81	-15,546.34
所得税费用	60,765.89	38,377.47
净利润	431,240.48	-101,773.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	431,240.48	-101,773.71
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京文华在线教育科技股份有限公司	阿尔山市金辉文化传媒股份有限公司	西部新业实业股份有限公司	北京文华在线教育科技股份有限公司	阿尔山市金辉文化传媒股份有限公司	西部新业实业股份有限公司
流动资产	127,036,061.91	345,704,907.04	397,203,215.24	146,609,439.86	314,261,859.76	353,368,503.59
非流动资产	44,165,906.21	288,303,070.13	4,609,024.35	43,513,201.04	272,833,231.93	2,348,234.42
资产合计	171,201,968.12	634,007,977.17	401,812,239.59	190,122,640.90	587,095,091.69	355,716,738.01
流动负债	30,933,542.86	100,714,453.65	160,156,029.49	28,714,689.37	38,420,549.89	145,634,572.55
非流动负债		795,126.27	148,450,082.78			115,691,469.81
负债合计	30,933,542.86	101,509,579.92	308,606,112.27	28,714,689.37	38,420,549.89	261,326,042.36
少数股东权益	8,551,398.50			6,784,186.37		
归属于母公司股东权益	131,717,026.76	532,498,397.25	93,206,127.32	154,623,765.16	548,674,541.80	94,390,695.65
按持股比例计算的净资产份额	38,058,064.11	148,206,084.58	37,282,450.93	44,676,693.00	152,696,124.98	37,756,278.26
调整事项	37,182,357.44			37,831,248.32		
—商誉	37,182,357.44			37,831,248.32		
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	75,240,421.55	237,077,268.34	37,282,450.93	82,507,941.32	241,579,447.24	37,756,278.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	8,540,983.05	19,374,179.00	1,747,400.11	5,945,714.67	24,881,495.01	754,716.99
净利润	-25,074,730.61	-16,176,144.55	-1,184,568.33	-28,599,671.22	-5,506,906.50	-1,201,514.69
终止经营的净利润						
其他综合收益				-9,146.89		
综合收益总额	-25,074,730.61	-16,176,144.55	-1,184,568.33	-28,608,818.11	-5,506,906.50	-1,201,514.69

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京文华在线教育科技股份有限公司	阿尔山市金辉文化传媒股份有限公司	西部新业实业股份有限公司	北京文华在线教育科技股份有限公司	阿尔山市金辉文化传媒股份有限公司	西部新业实业股份有限公司
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

注：Microbeam International Holdings Limited 存在重要事项，暂缓披露相关信息。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
北京金台恒达科技发展有限公司		
深圳市人民金台股权投资有限公司	6,291,437.20	6,475,286.45
成都市天府文创股权投资基金管理有限公司	2,970,242.74	3,977,454.28
投资账面价值合计	9,261,679.94	10,452,740.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,191,060.79	-1,388,198.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,191,060.79	-1,388,198.49
联营企业：		
人民幼禾教育科技有限公司	2,452,562.95	3,177,880.70
北京百代文华信息科技有限公司	3,317,941.32	6,032,128.78
华茂金台（北京）投资管理有限公司	5,037,512.40	5,455,087.80
深圳市高捷金台创业投资管理有限公司	623,200.18	870,248.60
上海阅客信息科技有限公司	10,733,692.99	11,701,397.52
金台环球(宁波)信息服务合伙企业(有限合伙)	1,235,861.79	1,041,984.58
投资账面价值合计	23,400,771.63	28,278,727.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,877,956.35	-3,335,697.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,877,956.35	-3,335,697.61

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□ 适用 √ 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□ 适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□ 适用 √ 不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与日元、美元、韩元、英镑、兰特、卢布、港币、澳大利亚元、欧元、瑞典克朗有关，除本公司的几个下属子公司以日元、美元、韩元、英镑、兰特、卢布、港币、澳大利亚元、欧元、瑞典克朗进行日常经营外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为对应外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	31,270,669.40	33,348,362.01
应收账款	67,254.02	152,419.39
预付账款	139,701.41	
其他应收款	2,372,669.82	2,909,303.39
应付账款	429,797.38	336,485.96
预收账款	139,724.86	
其他应付款	4,145,823.13	4,173,505.52

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司密切关注证券市场变动对本公司价格风险的影响。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的，本公司目前并未采取任何措施规避价格风险。

2、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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(%)
人民日报社	北京	新闻	92,919.00 万元	48.43	48.43

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是人民日报社。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
《环球时报》社(注1)	参股股东,同受母公司控制
《中国汽车报》社有限公司(注2)	参股股东,同受母公司控制
人民日报海外版	母公司的控股子公司
人民日报出版社	母公司的控股子公司
人民日报社人才交流服务中心	母公司的控股子公司
人民日报媒体技术股份有限公司	母公司的控股子公司
人民日报传媒广告有限公司	母公司的控股子公司
人民日报数字传播有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
人民日报新闻战线杂志社	母公司的控股子公司
人民数字科技产业有限公司	母公司的控股子公司
环球四维市场调查（北京）有限公司	母公司的控股子公司
金报电子音像出版中心	母公司的控股子公司
金台物业管理有限公司	母公司的控股子公司
北京阳光绿色保洁有限公司	母公司的控股子公司
深圳证券时报社有限公司	母公司的控股子公司
深圳怀新企业投资顾问股份有限公司	母公司的控股子公司
上海浦闻网络技术中心	母公司的控股子公司
上海兆畅会展有限公司	母公司的控股子公司
中国能源汽车传播集团有限公司	母公司的控股子公司
北京环球人物传媒广告有限公司	母公司的控股子公司
北京百代文华信息科技有限公司	母公司的控股子公司
深圳证券时报传媒有限公司	母公司的控股子公司
《环球人物》杂志社	母公司的控股子公司
《健康时报》社	母公司的控股子公司
《国家人文历史》杂志社有限公司	母公司的控股子公司
《新安全》杂志社	母公司的控股子公司
《民生周刊》杂志社有限公司	母公司的控股子公司
《生命时报》社（注3）	股东的子公司

其他说明

注 1：《环球时报》社为本公司参股股东，持股比例 8.21%。

注 2：《中国汽车报》社有限公司本公司参股股东，持股比例 0.59%。

注 3：《生命时报》社为本公司参股股东《环球时报》社下属控股子公司，持股比例为 100.00%。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
人民日报社	信息服务	7,547,169.81	
人民日报社	通讯费	97,554.00	115,888.04
人民日报社	其他	54,361.82	19,104.00
金台物业管理有限公司	物业费	4,263,380.09	4,017,492.48
金台物业管理有限公司	保洁费	1,386,587.12	1,207,793.22
金台物业管理有限公司	水电费	4,326,122.65	1,371,447.88
金台物业管理有限公司	场地租赁费	171,188.68	58,528.30
金台物业管理有限公司	服务费	5,852.29	8,306.65
人民日报传媒广告有限公司	活动特刊费		330,188.68
人民日报媒体技术股份有限公司	技术服务	358,490.56	
《环球时报》社	新闻信息	913,420.57	298,172.70
深圳怀新企业投资顾问股份有限公司	信息服务	93,867.92	433,962.25
深圳证券时报传媒有限公司	新闻信息	47,169.78	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
人民数字科技产业有限公司	场地租赁费	28,301.89	
上海浦闻网络技术中心	物业费	19,160.37	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
人民日报社	技术服务收入		127,686.27
人民日报社	信息服务收入		1,358,490.59
人民日报社	场地租赁收入		20,512.82
人民日报海外版	技术服务收入		367,924.52
人民日报海外版	信息服务收入	515,269.54	559,357.50
人民日报传媒广告有限公司	技术服务收入	117,561.69	226,415.09
人民日报传媒广告有限公司	广告宣传收入	854,535.92	
人民日报媒体技术股份有限公司	技术服务收入	667,924.54	2,097,169.80
人民日报媒体技术股份有限公司	信息服务收入	487,421.38	47,169.81
人民日报媒体技术股份有限公司	广告宣传收入	1,860,908.55	339,622.64
人民日报数字传播有限公司	广告宣传收入	204,493.42	
人民日报数字传播（福建）有限公司	广告宣传收入	128,003.61	
人民日报数字传播（贵州）有限公司	广告宣传收入	943,396.23	943,396.23
人民日报数字传播（陕西）有限公司	广告宣传收入	69,977.19	62,858.34
人民日报新闻战线杂志社	技术服务收入	25,471.71	
《中国汽车报》社有限公司	技术服务收入		621,101.46
《中国汽车报》社有限公司	广告宣传收入		94,339.62
《环球时报》社	技术服务收入		1,180,819.60
《环球时报》社	广告宣传收入	359,826.35	169,811.32
《环球时报》社	场地租赁收入	86,206.90	128,205.13
《生命时报》社	会议策划服务	235,849.06	
《生命时报》社	场地租赁收入	178,141.59	
《环球人物》杂志社	技术服务收入	237,735.85	226,415.09
《环球人物》杂志社	演播厅服务收入	311,320.76	
《健康时报》社	技术服务收入	237,735.86	226,415.09
《健康时报》社	会议策划服务	105,188.68	
《健康时报》社	图片使用费		4,716.98
《国家人文历史》杂志社有限公司	技术服务收入	93,843.09	88,466.82
《国家人文历史》杂志社有限公司	演播厅服务收入	169,811.32	
《国家人文历史》杂志社有限公司	场地租赁费	19,734.51	
《新安全》杂志社	技术服务收入	149,646.24	50,943.40
《民生周刊》杂志社有限公司	技术服务收入	152,830.19	152,830.19
中国能源汽车传播集团有限公司	技术服务收入	1,007,671.58	
深圳证券时报社有限公司	技术服务收入	51,886.79	51,886.79
环球四维市场调查（北京）有限公司	广告宣传收入	94,339.62	
北京百代文华信息科技有限公司	广告宣传收入		554,716.98
北京百代文华信息科技有限公司	场地租赁收入		15,384.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
人民日报社	房屋	49,003,546.37	38,026,197.62
人民日报海外版	房屋	644,504.50	644,504.50
《环球时报》社	房屋	374,665.20	374,665.20

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

☒适用 ☐不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项：					
	人民日报社	11,048,532.59		28,914,666.28	
	人民日报海外版	88,579.20		600,579.20	
	人民日报出版社			4,372.73	
	人民日报媒体技术股份有限公司	1,793,516.87		1,363,207.54	
	人民日报数字传播有限公司	216,763.02			
	人民日报数字传播（上海）有限公司	350,000.00		350,000.00	
	人民日报数字传播（陕西）有限公司	100,000.00			
	人民日报数字传播（福建）有限公司	67,201.90			
	《环球人物》杂志社	92,471.70			
	《环球时报》社			100,000.00	
	《生命时报》社	1,300.00			
	北京环球人物传媒广告有限公司			290,000.00	
	北京百代文华信息科技有限公司	562,800.00		800,800.00	
	金报电子音像出版中心	1,050,000.00		1,050,000.00	
	合计	15,371,165.28		33,473,625.75	
预付账款：					
	人民日报社	3,937,068.12		4,155,927.56	
	人民日报传媒广告有限公司	741,614.27			
	金台物业管理有限公司			91,160.00	
	合计	4,678,682.39		4,247,087.56	
其他应收款：					
	金台物业管理有限公司	813,742.00			
	金报电子音像出版中心	167,761.73		128,477.12	
	合计	981,503.73		128,477.12	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	56,072,443.15	28,354,587.39
	《环球时报》社	2,192,952.11	1,279,531.54
	金台物业管理有限公司	806,490.43	209,812.87
	金报电子音像出版中心	370,000.00	370,000.00
	北京阳光绿色保洁有限公司	80,473.22	80,473.22
	合计	59,522,358.91	30,294,405.02
预收款项：			
	人民日报社	112,698,867.89	125,000,000.00
	人民日报出版社	158,227.27	
	人民日报传媒广告有限公司	1,072,191.91	74,615.37
	人民日报媒体技术股份有限公司		1,261,572.87
	《环球人物》杂志社		252,000.00
	《环球时报》社	319,405.19	
	《生命时报》社	55,000.00	55,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	《健康时报》社		231,188.68
	《国家人文历史》杂志社有限公司		99,473.67
	《新安全》杂志社		158,825.00
	《民生周刊》杂志社有限公司	144,000.00	162,000.00
	中国能源汽车传播集团有限公司	2,136,000.00	1,068,131.86
	深圳证券时报社有限公司	55,000.00	55,000.00
	北京环球人物传媒广告有限公司	80,000.00	
	上海兆畅会展有限公司	66,037.74	
	合计	116,784,730.00	128,417,807.45
其他应付款：			
	人民日报社	3,897,157.07	1,307,213.76
	人民日报海外版	2,548,668.50	1,904,164.00
	《环球时报》社	1,123,995.60	749,330.40
	金台物业管理有限公司		130,615.99
	人民日报数字传播（福建）有限公司	44,801.26	
	合计	7,614,622.43	4,091,324.15

7、 关联方承诺

√ 适用 □ 不适用

控股股东承诺情况请参见本报告第五节重要事项之承诺履行情况。

8、 其他

□ 适用 √ 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□ 适用 √ 不适用

5、 其他

□ 适用 √ 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□ 适用 √ 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

1、2019 年 7 月 10 日，本公司在贵州省贵阳市设立人民网健康大数据（贵阳）有限公司，持股比例 100.00%。

2、2019 年 7 月 16 日，本公司之子公司人民网信息技术有限公司与北京中科紫东科技中心（有限合伙）、北京中自投资管理有限公司共同出资设立人民中科（山东）智能技术有限公司，人民信息出资 800.00 万元，持股比例为 40.00%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

公司主营业务为新闻资讯服务、互联网广告服务、移动增值服务、为政府提供宣传服务，公司业务经营模式单一，不适用分部报告。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	249,583,462.64
1 至 2 年	12,710,719.22
2 至 3 年	40,777,717.50
3 至 4 年	23,264,175.13
4 至 5 年	15,742,325.62
5 年以上	21,082,466.73
合计	363,160,866.84

(2). 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,243,693.88	2.82	10,243,693.88	100.00		10,243,693.88	3.24	10,243,693.88	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	8,972,094.53	2.47	8,972,094.53	100.00		8,972,094.53	2.84	8,972,094.53	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,271,599.35	0.35	1,271,599.35	100.00		1,271,599.35	0.40	1,271,599.35	100.00	
按组合计提坏账准备	352,917,172.96	97.18	32,169,968.62	9.12	320,747,204.34	305,625,665.91	96.76	30,333,549.54	9.93	275,292,116.37
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	352,917,172.96	97.18	32,169,968.62	9.12	320,747,204.34	305,625,665.91	96.76	30,333,549.54	9.93	275,292,116.37
合计	363,160,866.84	/	42,413,662.50	/	320,747,204.34	315,869,359.79	/	40,577,243.42	/	275,292,116.37

按单项计提坏账准备:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	8,972,094.53	8,972,094.53	100.00	款项回收存在不确定性
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,271,599.35	1,271,599.35	100.00	款项回收存在不确定性
合计	10,243,693.88	10,243,693.88	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备:

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	352,917,172.96	32,169,968.62	9.12
合计	352,917,172.96	32,169,968.62	9.12

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□ 适用 √ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□ 适用 √ 不适用

(3). 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	40,577,243.42	1,836,419.08			42,413,662.50
合计	40,577,243.42	1,836,419.08			42,413,662.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√ 适用 □ 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 119,288,643.05 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 32.85%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,192,886.43 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,284,293.13	92,900,937.64
合计	79,284,293.13	92,900,937.64

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	34,752,305.67
1 至 2 年	1,202,208.51
2 至 3 年	978,825.27
3 至 4 年	1,134,309.21
4 至 5 年	70,643,177.40
5 年以上	5,300,048.74
合计	114,010,874.80

(2). 按款项性质分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	109,681,468.29	109,666,512.36
保证金	1,654,929.35	1,501,051.03
押金	645,412.34	679,625.42
备用金	1,910,393.94	2,917,351.98
其他	118,670.88	199,294.70
合计	114,010,874.80	114,963,835.49

(3). 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	22,062,897.85			22,062,897.85
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,663,683.82			12,663,683.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	34,726,581.67			34,726,581.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□ 适用 √ 不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	22,062,897.85	12,663,683.82			34,726,581.67
合计	22,062,897.85	12,663,683.82			34,726,581.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A 公司	往来款	69,435,227.21	4-5 年	60.90	34,717,613.61
B 公司	往来款	7,243,708.65	1-5 年	6.35	
C 公司	往来款	503,474.75	2 年以内	0.44	
D 公司	保证金	313,833.00	2-3 年	0.28	
E 公司	保证金	200,000.00	1-2 年	0.18	
合计	/	77,696,243.61	/	68.15	34,717,613.61

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	872,994,626.41		872,994,626.41	487,805,519.16		487,805,519.16
对联营、合营企业投资	365,814,610.61	411,397.28	365,403,213.33	381,303,583.61	411,397.28	380,892,186.33
合计	1,238,809,237.02	411,397.28	1,238,397,839.74	869,109,102.77	411,397.28	868,697,705.49

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京人民在线网络有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
环球时报在线（北京）文化传播有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
人民视讯文化有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
海外网传媒有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
人民网重庆政微网络科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
人民健康网络有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
人民体育（北京）有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
人民视听科技有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
人民网信息技术有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
人民日报健康科技有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
北京硕格科技有限公司		251,800,000.00		251,800,000.00		
人民网创业投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京捷游互动科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
北京掌乐科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京网聚汇音文化传媒有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海谷羽网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
人民网日本株式会社	8,321,226.10			8,321,226.10		
人民网美国有限责任公司	30,989,245.11	624,782.29		31,614,027.40		
人民网韩国股份有限公司	19,551,014.19			19,551,014.19		
人民网南非有限责任公司	15,432,695.04			15,432,695.04		
人民网英国有限责任公司	14,546,352.01	2,124,467.86		16,670,819.87		
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	13,436,381.05			13,436,381.05		
人民网香港有限责任公司	14,897,316.20	282,779.40		15,180,095.60		
人民网澳大利亚有限责任公司	18,924,306.36	347,193.09		19,271,499.45		
人民网美西有限责任公司	54,915,432.79	3,387,676.61		58,303,109.40		
人民网北欧有限公司	9,072,871.36			9,072,871.36		
人民网法国有限公司	3,418,678.95	1,622,208.00		5,040,886.95		
合计	487,805,519.16	385,189,107.25		872,994,626.41		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
人民浙报传媒投资有限公司	25,516,067.79			194,058.21						25,710,126.00	
北京金台恒达科技发展有限公司			1,400,000.00	1,400,000.00							
小计	25,516,067.79		1,400,000.00	1,594,058.21						25,710,126.00	
二、联营企业											
人民幼禾教育科技有限公司	3,177,880.70			-725,317.75						2,452,562.95	411,397.28
北京文华在线教育科技有限公司	67,241,780.84			-7,267,519.77						59,974,261.07	
北京百代文华信息科技有限公司	6,032,128.78			-2,714,187.46						3,317,941.32	

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追 加 投 资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
阿尔山市金辉文化传媒股份有限公司	241,579,447.24			-4,502,178.90						237,077,268.34	
西部新业实业股份有限公司	37,756,278.26			-473,827.33						37,282,450.93	
小计	355,787,515.82			-15,683,031.21						340,104,484.61	411,397.28
合计	381,303,583.61		1,400,000.00	-14,088,973.00						365,814,610.61	411,397.28

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	379,015,275.60	235,282,403.48	312,646,472.35	220,791,693.87
合计	379,015,275.60	235,282,403.48	312,646,472.35	220,791,693.87

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,300,000.00	20,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-14,088,973.00	-12,076,272.72
处置长期股权投资产生的投资收益	3,318,000.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益		324,350.00
理财产品投资收益	22,305,878.99	22,277,621.20
合计	26,834,905.99	30,925,698.48

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,693,148.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,132,720.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,641.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-287,453.47	
少数股东权益影响额	-641,895.15	
合计	5,594,878.42	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1.43	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.24	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	经现任法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的上市公司2019年半年度财务会计报告；
	上市公司董事、高级管理人员签署的对本次半年报的书面确认意见。

法定代表人：叶蓁蓁

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用