



人民网股份有限公司

603000

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 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：

公司拟以总股本 276,422,764 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 5.50 元现金股利（含税），共计向全体股东分配现金股利 152,032,520.20 元。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	46
第十节 财务会计报告	47
第十一节 备查文件目录.....	127

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	人民网股份有限公司
人民网	指	www.people.com.cn
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

二、 重大风险提示：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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.com.cn
电子信箱	ir@people.cn

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 18 日
注册登记地点	北京市西城区新街口外大街 28 号 B 座 234 号
企业法人营业执照注册号	100000000039464

税务登记号码	110102710933198
组织机构代码	71093319-8

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

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

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务没有发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东没有发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔3-9层
	签字会计师姓名	罗军 崔迎
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦23层
	签字的保荐代表人姓名	程杰、陈石
	持续督导的期间	自2012年4月27日至2014年12月31日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	708,023,608.72	497,262,354.09	42.38	331,661,884.50
归属于上市公司股东的净利润	210,305,963.40	139,478,616.80	50.78	81,648,412.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	198,933,934.18	119,846,088.99	65.99	81,878,768.42
经营活动产生的现金流量净额	92,828,993.26	200,776,681.58	-53.77	108,546,253.19
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,143,799,425.89	655,591,778.13	227.00	532,796,634.43
总资产	2,444,838,047.36	868,449,432.41	181.52	650,872,090.47

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.83	0.67	23.88	0.48
稀释每股收益（元 / 股）	0.83	0.67	23.88	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.79	0.58	36.21	0.48
加权平均净资产收益率（%）	13.08	23.62	减少 10.54 个百分点	41.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.37	20.30	减少 7.93 个百分点	41.24

注：2012 年 4 月 27 日，公司首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市交易，公司公开发行股票募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元，导致公司净资产大幅增长，净资产收益率出现较大幅度的下降。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	277,341.90		-2,489.01
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	12,627,040.00	20,000,000.00	

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
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			
委托他人投资或管理资产的损益		167,459.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,199.19	-435,842.54	-226,977.53
少数股东权益影响额	-725,549.72	-54,048.86	-485.16
所得税影响额	-490,603.77	-45,040.72	-404.30
合计	11,372,029.22	19,632,527.81	-230,356.00

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，是人民网发展历史上具有重大里程碑意义的一年，公司成功完成了首次公开发行及上市，成为中国第一家在 A 股上市的新闻网站，也是国内第一家实现新闻采编业务和经营业务整体上市的中央媒体。借此契机，公司在权威性、公信力、影响力等方面得到大幅提升，在新闻报道、事业发展、队伍建设等方面也迎来了全新的发展机遇。与此同时，人民网以科学发展观为指导，认真贯彻落实中央指示精神，以“建设国际一流新闻网站”为目标，公司上下精诚团结、扎实工作，积极推进各项事业全面快速发展，圆满完成了年初设定的各项工作任务。

2012 年，人民网在 Alexa 全球网站排名中，由年初的 250 名左右提升至年末的 170 名左右。年末日均页面浏览量较年初增长 150% 以上，年末日均访问者数较年初增长 200% 以上。2012 年人民网主营业务收入达到人民币 7.08 亿元，同比增长 42.38%；归属于母公司所有者的净利润达到人民币 2.1 亿元，同比增长 50.79%；集团总资产达到人民币 24.45 亿元，同比增长 181.49%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	708,023,608.72	497,262,354.09	42.38
营业成本	267,662,321.18	194,906,091.08	37.33
销售费用	149,847,344.43	94,428,995.28	58.69
管理费用	87,699,159.31	69,657,961.35	25.90
财务费用	-43,260,382.07	-13,126,326.45	229.57
经营活动产生的现金流量净额	92,828,993.26	200,776,681.58	-53.77
投资活动产生的现金流量净额	-869,376,825.16	-27,484,506.87	3,063
筹资活动产生的现金流量净额	1,283,511,708.62	-2,370,731.71	-54,239.90
研发支出	2,780,176.54	0	

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司以做好新闻内容为重心，通过高质量的新闻内容吸引和积累更多的用户，提高网站的点击率，扩大覆盖面和影响力，从而提升整个新闻网站的媒体资源价值。同时，公司在不断开拓、挖掘用户资源的基础上，利用强大的信息渠道，推广基于互联网应用的服务和产品，服务广大企业客户，实现收入的较快增长、盈利水平的稳步提升。

2012 年，公司实现营业总收入人民币 7.08 亿元，同比增长 42.38%。其中，广告及宣传服务收入为人民币 3.94 亿元，同比增长 32.49%；信息服务收入为人民币 1.8 亿元，同比增长 28.7%；移动增值业务收入为人民币 1.18 亿元，同比增长 140.63%；技术服务收入为人民币 1,623 万元，同比增长 47.16%。

(2) 主要销售客户的情况

2012 年，公司前五名客户销售额为人民币 1.33 亿元，占公司同期营业收入的 18.74%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
互联网信息服务	代理费、人工成本、编辑费、网络运行维护成本、折旧及摊销、房租等	187,707,526.27	70.13	156,612,879.64	80.35	19.85
其他	版权成本、渠道成本、人工成本、网络运行维护成本、折旧及摊销、房租等	79,951,877.31	29.87	38,293,211.44	19.65	108.79
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
广告及宣传服务	代理费、人工成本、编辑费、网络运行维护成本、折旧及摊销、房租等	128,989,221.49	48.19	115,919,158.05	59.47	11.28
信息服务	版权成本、人工成本、编辑费、网络运行维护成本、折旧及摊销、房租等	64,349,227.77	24.04	44,026,407.93	22.59	46.16
移动增值业务	版权成本、渠道成本等	68,511,740.08	25.60	31,192,998.85	16.00	119.64

(2) 主要供应商情况

2012 年，公司前五名供应商采购额为人民币 3,723.32 万元，占公司同期营业成本的 13.91%。

4、 费用

报告期内，公司销售费用与上年同期相比增长 58.69%，主要由于公司规模扩大及主营收入显著提升，职工薪酬大幅增加及相关费用增加；管理费用与上年同期比较增长 25.9%，主要由于公司规模扩大，相关费用增加；财务费用与上年同期比较减少 229.57%，主要是募集资金存放银行，定期利息收入增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	0
本期资本化研发支出	2,780,176.54
研发支出合计	2,780,176.54
研发支出总额占净资产比例（%）	0.13
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.39

(2) 情况说明

报告期内，公司研发支出合计为人民币 278 万元，主要由于子公司环球时报在线（北京）文化传播有限公司开展两项自主研发项目，报告期内已符合资本化条件，确认为无形资产。

6、 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 53.77%，主要由于如下原因：(1) 公司移动互联网收入大幅提升，而电信运营商付款账期较长；(2) 公司渠道代理广告业务能力显著提升，对应收入增长显著，渠道代理的付款账期也普遍较长；(3) 上年同期收到较大额的母公司所得税退税。投资活动现金流出同比大幅增加，主要由于本公司公开发行股票募集的资金中，大部分存为银行定期存款，定期存款同比大幅增加所致。筹资活动现金流入较去年大幅增加，主要由于公司公开发行股票，募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元所致。

7、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 4 月 18 日首次公开发行人民币普通股股票 69,105,691 股，募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元。公司共有三项募投项目，包括移动互联网增值业务项目、技术平台改造升级项目、采编平台扩充升级项目，拟使用募集资金总额为人民币 5.27 亿元。报告期内，公司各募投项目正处于有序的筹备建设阶段。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司实现营业收入增长 40% 以上、归属于上市公司股东的净利润增长 50% 以上，通过在提高新闻内容质量、提升用户体验等方面的不懈努力，人民网 2012 年的全球网站排名、日均页面浏览量及访问者数量均创下历史新高，本年度公司设定的各项重点工作均圆满完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
互联网信息服务	562,406,510.75	187,707,526.27	66.62	31.39	19.85	增加 3.21 个百分点
其他	145,606,233.82	79,951,877.31	45.09	110.37	108.79	增加 0.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告及宣传服务	394,087,668.92	128,989,221.49	67.27	32.49	11.28	增加 6.24 个百分点
信息服务	180,041,447.78	64,349,227.77	64.26	28.70	46.16	减少 4.27 个百分点
移动增值业务	117,658,301.98	68,511,740.08	41.77	140.63	119.64	增加 5.57 个百分点

报告期内，公司收入以广告及宣传服务业务、信息服务业务、移动增值业务为主，上述三类业务收入占营业收入的比例保持在 95% 以上，公司 2012 年报告期内实现的主营业务收入较上年同期增长了 42.38%，主要原因如下：

(1) 广告及宣传服务：

2012 年，公司对网页广告位重新进行规划，增加了窄通、文字链、背投及视频类广告位置，进一步满足了经营需要；公司广告渠道团队于报告期内正式设立，大力拓展广告渠道销售业务，核心代理公司在人民网上投放广告金额增长迅速；地方分公司经营业务得以重新规划，截至 2012 年末，分公司数量超过 30 个，通过有效的人员及经营管理，更大程度上增加了地方客户在人民网地方频道的广告投放额度；通过上述规划及经营举措的实施，报告期内公司广告合同签署数量、大额合同比重及大客户数量均有不同程度增长，广告经营状况实现良好发展。

(2) 信息服务业务：

信息服务收入增长主要有赖于网络舆情业务的快速发展。报告期内，公司舆情监测业务和网络舆情刊物在行业内仍保持着较高的研究能力和竞争实力，舆情监测室全年发布数十篇有影响力的舆情报告和一系列舆情榜单，稳固了公司在舆情研究方面的领先地位。另外，公司新成立了舆情培训团队和公关事业部，使舆情培训和公关业务成为新的收入增长点。

(3) 移动增值业务：

2012 年，公司移动增值业务取得了快速增长。其中手机视频业务发展迅速，与内容方及渠道方的合作更为密切，营销推广力度加强；手机报业务方面，人民网相继与中国电信、中国联通、中国移动三家运营商签署手机报内容资源合作协议，成为三家运营商自有手机报业务核心内容 CP，收入增长明显；手机短信业务方面，签约省份陆续增加，截至 2012 年底已开通 18 个

省份；手机音乐业务方面，通过引入优秀作品，业绩提升显著；此外，公司于 2012 年新增手机阅读、手机动漫、手机游戏等数条业务线，上述新增业务也已同运营商基地展开合作，对收入增长均有贡献。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	702,094,177.31	43.56
国外	5,918,567.26	-27.98

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	2,020,570,360.51	82.65	684,331,131.49	78.80	195.26
应收账款	242,618,327.62	9.92	73,035,253.79	8.41	232.19
应收利息	30,537,913.41	1.25	2,663,656.72	0.31	1,046.47
其他应收款	21,507,823.48	0.88	9,029,595.30	1.04	138.19
固定资产	68,857,053.25	2.82	46,384,303.28	5.34	48.45
长期待摊费用	10,844,239.92	0.44	7,913,660.33	0.91	37.03
应付账款	42,318,749.34	1.73	15,904,587.73	1.83	166.08
应付职工薪酬	16,870,871.04	0.69	7,861,294.14	0.91	114.61
应交税费	22,106,155.08	0.90	4,389,082.51	0.51	403.66
其他应付款	16,688,087.12	0.68	9,070,449.43	1.04	83.98

货币资金：报告期内本公司向社会公开发行 69,105,691 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 20 元。本次发行扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元，全部存入银行。

应收账款：公司移动互联网收入大幅提升，而电信运营商付款账期较长；此外，公司渠道代理广告业务能力显著提升，对收入增长显著，渠道代理的付款账期也普遍较长。

应收利息：公司本年度公开发行股票募集资金存入银行期末确认定期存款利息收入所致。

其他应收款：业务规模增大，新业务开展导致支付各类押金、借款增加所致。

固定资产：公司扩大规模，办公设备及直播车等固定资产相应增加所致。

长期待摊费用：公司办公室及演播厅装修、改造费用增加所致。

应付账款：随收入规模扩大，本期计提的应结算代理费增加。

应付职工薪酬：随着公司收入规模的增长，员工人数及薪酬待遇也有相应的提高。

应交税费：子公司年底计提所得税，以及本年实行营业税改增值税政策，年末文化建设经费配套政策出台，母公司计提 9-12 月应缴的文化建设经费导致该科目余额大幅增加。

其他应付款：本年计提但未支付的日常经费增加所致。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势

人民网办网 15 年来，一直秉承“权威性、大众化、公信力”的办网宗旨，在国内外网民中树立起了“权威媒体、大众网站”的形象，品牌的知名度、影响力、公信力在中国互联网业界中拥有独特的优势。公司承建了包括中国共产党新闻网、中国工会新闻、十八大新闻中心在内的一系列官方网站；众多政府官员、国外政要、知名企业高管、社会名流等高端嘉宾做客人民网，接受访谈；“强国论坛”、“人民时评”、“中国共产党新闻”等栏目被中国互联网协会评为“中国互联网站品牌栏目”；公司连续多年获得中国互联网协会颁发的“互联网行业自律贡献奖”；在“中国新闻奖”评选中，人民网在网站中获得一等奖数量最多。

2、新闻内容优势

人民网作为以新闻为主的大型网上信息交互平台，也是国际互联网上最大的综合性网络媒体之一，拥有 15 种语言 16 种版本，覆盖全球 200 多个国家和地区的网民。公司在秉承人民日报传统新闻优势的同时，将新闻信息与互联网新技术新应用紧密结合，既实现了信息内容的丰富性和及时性，又实现了发布形式的多样性和便捷性，在信息的权威性和大众化之间找到了结合点，形成了独特的内容优势。作为国家重点新闻网站的排头兵，人民网在信息传播、新闻发布、社会舆论导向等方面有着不可比拟的优势。作为中国第一家整体上市的新闻媒体，独立的采编权、深度、权威的原创新闻内容是公司价值链的源头，公司具有明显的采编内容优势。凭借高素质的采编队伍、畅通的采编渠道，人民网采用文字、图片、音视频等全媒体手段，在许多重大新闻事件中第一时间发出自己的声音，受到广泛关注，由于其高质量的原创性和极高的权威性，成为网民了解新闻事件、确认新闻可信性的重要途径，而丰富的表现手段更好的提高用户体验。

3、客户资源及渠道优势

公司所运营网站的受众群体以及公司的品牌形象决定了广告客户多为大型、知名企业或者政府单位，这些客户不仅为公司带来了稳定的广告收入和高端品牌形象，更为公司业务建立了渠道优势。另一方面，通过多年的经营，公司与各电信运营商建立了良好的合作关系，有望助力人民网移动增值业务快速发展，这种与运营商紧密合作的关系也将为公司带来突出的竞争优势。

4、受众优势

由于人民网内容的强媒体性和权威性，网站受众形成如下优势：用户年龄集中在 20-40 岁之间，相比于互联网整体用户年龄更为年轻；高学历、高收入、有稳定职业的用户占比较高。根据艾瑞网 iUserTracker 研究数据显示，2012 年 12 月，人民网日均覆盖人数达 762 万人，网民到达率达 3.1%，有效浏览时间达 1532 万小时，位居新闻门户网站第一名；环球网同期日均覆盖人数达 231 万人，网民到达率达 1%，有效浏览时间达 633 万小时，在新闻门户网站中排名第三。上述数据说明，人民网用户多是社会的中坚力量，他们朝气蓬勃、有思想有品位，他们年轻有为，是推动当今中国社会进步的最大动力。另一方面，截至 2012 年末，人民网海外站点已达 9 个，凭借多语种、全球化的传播优势，人民网在海外的影响力日益扩大，已经形成广泛而稳定的海外受众群体，为公司增加整体营业收入、提升广告媒体价值奠定了坚实基础。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体情况表

被投资单位	投资成本	年初数	增减变动	年末数	在被投资单位持股比例	在被投资单位享有表决权比例
人民搜索网络股份有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	19%	19%
金色环球传媒股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	0	4%	4%
合计	11,500,000.00	11,500,000.00	-2,000,000.00	9,500,000.00	23%	23%

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	1,382,113,820.00	13,278,363.75	13,278,363.75	1,327,190,407.23	存放用公司募投资金专户,将仍用于募投项目

经中国证券监督管理委员会《关于核准人民网股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2012]399号)核准,人民网股份有限公司(以下简称"公司")在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股(A股)69,105,691股,本次发行募集资金总额为人民币1,382,113,820.00元,扣除发行费用人民币41,645,049.02元后,公司募集资金净额为1,340,468,770.98元,募集资金已存入公司指定监管账户。上述募集资金已经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)于2012年4月23日出具的中瑞岳华验字[2012]0087号《验资报告》审验。资金于2012年4月23日全部到账。

截至报告期末,公司募集资金累计使用13,278,363.75元,利息收入7,442,491.10元,募集资金余额1,334,632,898.33元,存放于公司募投资金专用帐户中。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
移动互联网增值业务项目	否	28,853.51	35.23	35.23	是	尚在进行中					
技术平台改造升级项目	否	14,605.60	51.60	51.60	是	尚在进行中					
采编平台扩充升级项目	否	9,243.30	373.01	373.01	是	尚在进行中					
合计	/	52,702.41	459.84	459.84	/	/		/	/	/	/

截至报告期末，人民网共支出募集资金人民币 1,327.84 万元，其中按募投项目使用金额为人民币 459.84 万元，主要用于移动互联网短彩信平台建设、软件开发、服务器采购、直播车改装以及直播室设备购买等；超募资金使用金额为人民币 867.90 万元，主要用于 ERP 系统一期开发建设和采购中型卫星直播车。

4、 子公司情况表

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	控股	因特网信息服务	人民币 3000 万元	24,561,507.30	19,210,774.08	-3,271,236.80
人民网日本株式会社	全资	广告信息服务	人民币 499.62 万元	9,549,371.69	8,602,050.64	-1,033,763.31
北京人民在线网络有限公司	控股	舆情信息服务	人民币 2000 万元	61,495,684.89	31,170,234.53	9,016,090.11
人民视讯文化有限公司	控股	手机视频	人民币 3000 万元	51,802,710.42	38,165,602.56	11,382,299.08
人民网美国有限责任公司	全资	广告信息服务	美元 360 万元	3,315,471.33	-520,335.85	-3,382,120.70
人民网江苏有限责任公司	全资	广告信息服务	人民币 300 万元	6,647,846.85	2,975,810.04	-88,551.28
人民网韩国有限责任公司	全资	广告信息服务	美元 100 万元	4,530,888.36	4,514,540.59	-2,709,405.47

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
人民网英国有限责任公司	全资	广告信息服务	美元 100 万元	5,710,504.78	5,358,973.60	-2,357,736.89
人民网南非有限责任公司	全资	广告信息服务	美元 50 万元	2,366,603.45	2,331,281.93	-1,410,646.04
人民网俄罗斯股份有限公司	全资	广告信息服务	美元 50 万元	884,592.28	884,257.63	-1,014,357.44
人民网香港有限责任公司	全资	广告信息服务	美元 50 万元	2,687,230.15	2,687,230.15	-454,944.86
北京捷游互动科技有限公司	全资	信息技术服务	人民币 50 万元	500,035.00	499,579.00	-421.00
金台创业投资有限公司	全资	投资及投资管理	人民币 1 亿元	50,000,000.00	50,000,000.00	0
海桥(北京)文化传媒有限公司	控股	文化服务业	人民币 1000 万元	9,926,082.08	9,133,358.18	-866,641.82

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京网聚汇音文化传媒有限公司	全资	文化服务业	人民币 20 万元	200,000.00	200,000.00	0
北京掌乐科技有限公司	全资	信息技术服务	人民币 20 万元	200,000.00	200,000.00	0
合计				234,378,528.58	175,413,357.08	3,808,512.54

5、主要子公司、参股公司分析

公司 2012 年新纳入合并范围的子公司：

(1) 经商务部批准，本公司于 2011 年 11 月在英国设立人民网英国有限责任公司（英文名：People's Daily Online UK Ltd），2011 年度财务报告报出之日尚未对其投入资金，本报告期内纳入合并范围，截止 2012 年 12 月 31 日本公司出资 100 万美元。

(2) 经商务部批准，本公司于 2012 年 2 月出资 50 万美元在南非设立人民网南非有限责任公司（英文名：People's Daily Online SA (Pty) Ltd）。

(3) 经商务部批准，本公司于 2012 年 4 月出资 50 万美元在俄罗斯设立人民网股份有限公司俄罗斯代表处，截止 2012 年 12 月 31 日本公司已出资 30 万美元。

(4) 经商务部批准，本公司于 2012 年 11 月出资 50 万美元在香港设立人民网香港有限责任公司，（英文名：People's Daily Online HK Limited）。

(5) 2012 年 8 月，本公司与人民日报社共同投资 1,000 万元组建海桥（北京）文化传媒有限公司，人民网出资 600 万元人民币，出资比例为 60%。

(6) 2012 年 12 月，本公司出资 20 万元人民币在北京设立全资子公司北京掌乐科技有限公司。

(7) 2012 年 12 月，本公司出资 20 万元人民币在北京设立全资子公司北京网聚汇音文化传媒有限公司。

(8) 2012 年 12 月，本公司在深圳设立全资子公司金台创业投资有限公司，截止 2012 年 12 月 31 日已出资 5000 万元人民币。

(9) 本公司出资 50 万元人民币在北京设立全资子公司北京捷游互动科技有限公司。

6、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年 11 月,党的十八大报告明确提出将"文化产业成为国民经济支柱性产业"列入全面建成小康社会和全面深化改革的目标,并指出要发展新型文化业态,提高文化产业规模化、集约化、专业化水平,推动文化事业全面繁荣、文化产业快速发展。作为文化产业中的重要组成部分,公司所处的互联网新闻信息服务业也必将在政策的大力支持下,迎来难得的发展机遇。经过多年的发展,多数龙头互联网新闻信息服务企业已告别依靠信息吸引网络广告的单一盈利模式,成为借助互联网及移动互联网平台,向客户提供多元化信息及增值业务的综合信息服务运营商。

根据中国互联网络信息中心(CNNIC)数据显示,截至 2012 年 12 月底,我国网民规模达到 5.64 亿,增速持续放缓,但手机网络各项指标增长速度均超越传统网络,显示出巨大的发展潜力,也在一定程度上对互联网整体规模进行了延伸和补充。随着用户规模的不断扩大,设备技术的推陈出新,预计 2013 年互联网新闻将更加强调互动性,移动化、大众化的特点也将更为明显。

(二) 公司发展战略

公司的战略目标是:引领网络媒体发展潮流,进行全媒体网络平台建设,优化产品结构,丰富经营模式,实现传统互联网和移动互联网应用的融合,成为最具权威性和公信力的以新闻为核心的、"多语种、全媒体、全球化、全覆盖"的综合信息服务提供商。

(三) 经营计划

2013 年,公司围绕战略目标,将重点做好以下几方面工作:

1、提升新媒体采集发布能力

公司将增加采编人员,更新并增添良好的采编设备,形成在全国主要省市的区域布局;加大采编技术的研发投入力度,充分利用网络技术,形成具有自身特色的采编体系;充分整合资源,深入新闻现场,做好重大新闻事件的专题报道工作;提升全媒体,特别是视频内容的采集和发布能力,使公司网站内容的表现形式更加丰富化和多样化。

2、推动新技术的研发和创新

公司始终认为网络技术是信息传播应用并带来盈利的重要支撑,未来,人民网将坚持技术升级和创新的战略,紧跟全球网络新技术发展潮流,引进更多技术研发人员和创新型人才,加大研发支出,加强源自自身优势和特点的自我研发创新能力。

3、优化产品结构,培育新的业务增长点,提升公司盈利能力

公司将在保持传统广告业务发展的前提下,加大对信息服务中的网络舆情业务以及移动增值业务的投入,积极创新产品和服务,优化产品结构,以提高这两项业务的收入金额及占比。另外,公司还将继续建设频道数据库等特色产品,着力打造财经信息数据服务,以新的机制集合优势的外部资源与力量,建立一个由优秀企业家、投资家、学术研究人员等构成的取向务实、角度多元、高端严谨的智囊团队。

4、完善公司业务的区域布局,拓宽业务和市场渠道

公司将通过做大做强地方分公司,加强地方市场的布局,为公司的广告业务、信息服务业务和移动增值业务开拓各地的市场;另外,设立海外子公司是人民网海外发展战略的重要举措,

有助于人民网海外影响力的提高，更有利于中国舆论传播力的建设，是公司利益和社会责任的集中体现；此外，随着互联网广告渠道销售团队的建立和壮大，公司将进一步加强渠道客户建设，加大渠道客户在广告客户中的比例。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司发展战略和经营目标，公司将继续着力于合理使用募集资金，用于发展移动互联网增值业务项目、技术平台改造升级项目、采编平台扩充升级项目三项募投项目建设。除募投项目外，公司也将充分利用自有资金及闲置超募资金用于其它优质项目的投资、建设，力争在 2013 年继续保持收入稳定增长，并进一步提企业升盈利能力。

(五) 可能面对的风险

1、用户竞争风险。人民网开通十余年来，通过提供互联网新闻信息内容和其他互动服务，积累了大量的互联网用户，但与其他主要商业网站的用户访问量差距仍比较大。随着互联网信息服务行业的开放及充足资金支持，主要商业网站不但可转载新闻信息及深度评论，同时能够灵活运用综合性服务的优势积聚用户，减弱了新闻内容吸引用户的作用，对本公司形成了很大的挑战。本公司已在新闻内容优势的基础上开发了论坛、博客、视频等其他服务，但与商业网站相比在大众性、娱乐性方面尚有不足，在通过综合性服务吸引用户方面仍有一定的差距。

2、广告客户拓展风险。2012 年，本公司营业收入中约 55%来自于互联网广告业务，互联网广告业务仍是本公司的主要收入和盈利来源。由于公司在体制机制灵活程度上、以及应对市场变化的经验上不及主要商业网站，网站流量和覆盖面广度上与商业网站仍有较大差异，随着公司规模的扩大，进一步拓展广告客户的风险加大，公司在广告业务市场开拓方面仍面临严峻挑战。

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

4、业务及技术不能跟进行业发展的风险。互联网行业是一个高速发展的行业，产品创新快、用户偏好转换快，市场竞争激烈，互联网企业必须紧跟行业和技术发展趋势，精准进行市场调研和产品开发，锁定老用户并开拓新用户。业务层面，如公司无法把握互联网信息服务业的市场动态和发展趋势，及时捕捉和快速响应用户需求的变化，并对现有盈利模式进行完善和创新，公司现有盈利模式的有效性将可能受到削弱，从而对公司未来业绩成长带来不利影响，削弱公司的行业地位和盈利能力。在技术层面，如公司无法及时跟进互联网技术的革新，将可能面临技术水平落后、产品服务缺乏亮点、运营成本高于竞争对手等风险，从而在一定程度上削弱公司的市场竞争力，对公司的盈利水平造成不利影响。

5、重大诉讼风险。2011 年 7 月 5 日，大业传媒就与本公司之间的合作协议纠纷，向北京市西城区人民法院递交民事起诉状，要求本公司继续履行合同并赔偿经济损失人民币 1,792.0183 万元。北京市西城区人民法院后将该案件移送至北京市朝阳区人民法院管辖。2011 年 11 月 2 日，本公司就本案向北京市朝阳区人民法院提出反诉请求。2013 年 1 月 15 日，本公司收到北京市朝阳区人民法院（2011）朝民初字第 32044 号民事判决书。目前大业传媒对上述判决结果不服，已向法院提起上诉。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》规定股利分配政策如下：(1) 公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；(2) 公司可以进行中期现金分红；(3) 在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。如董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况时，可以采取股票股利方式进行利润分配；(4) 每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案。若监事对董事会制定的利润分配政策存在异议，可在董事会上提出质询或建议。董事会通过分红议案后，应提交股东大会进行表决，股东大会应提供网络投票形式；(5) 若外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化，公司可对当年的利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所有关规定。董事会应制订调整后的利润分配政策、说明该等利润分配政策的调整原因，并事先征求独立董事及监事会成员的意见。独立董事需就利润分配政策的变化及新的利润分配政策是否符合利润分配政策的原则、是否符合公司利益进行审议并发表事前意见。新的利润分配政策应提请股东大会审议，须履行股东大会特别决议的决策，股东大会应提供网络投票形式；(6) 若公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的

						比率(%)
2012 年	0	5.5	0	152,032,520.20	210,305,963.40	72.29
2011 年	0	3	0	62,195,121.90	139,478,616.80	45
2010 年	0	0.78	0	16,170,731.69	81,648,412.42	20

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司 2012 年度社会责任报告详见 2013 年 4 月 18 日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>2011 年 7 月 5 日，大业传媒就与本公司之间的合作协议纠纷，向北京市西城区人民法院递交民事起诉状，要求本公司继续履行合同并赔偿经济损失人民币 1,792.0183 万元。北京市西城区人民法院后将该案件移送至北京市朝阳区人民法院管辖。2011 年 11 月 2 日，本公司就本案向北京市朝阳区人民法院提出反诉请求。2013 年 1 月 15 日，本公司收到北京市朝阳区人民法院（2011）朝民初字第 32044 号民事判决书。目前大业传媒对上述判决结果不服，已向法院提起上诉。</p>	<p>详见公司刊登于上海证券交易所网站的《首次公开发行股票招股说明书》以及《涉及诉讼公告》。</p>

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 - 人民日报社	自人民网股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的人民网股份，也不由人民网回购该部分股份。	承诺时间为 2011 年 3 月，承诺期限至 2015 年 4 月 27 日届满。	是	是		
	股份限售	持股 5% 以上的股东-《环球时报》社	自人民网股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的人民网股份，也不由人民网回购该部分股份。	承诺时间为 2011 年 3 月，承诺期限至 2015 年 4 月 27 日届满。	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	控股股东 - 人民日报社	<p>1、致力于把人民网打造成人民日报社下唯一的“综合性新闻网站”、“经营性网站（搜索引擎除外）”业务的单位，从事互联网新闻信息服务、互联网广告业务、移动增值业务等与互联网相关的经营性业务，并支持人民网在该领域发展和扩大竞争优势。2、人民日报社以及下属单位及企业（不包括人民网，以下相同概念同此理解）目前没有从事或参与任何与人民网主营业务类似的业务；并承诺自本承诺函正式签署和出具之日起，人民日报社不会及促使下属单位及企业不会：①、在中国境内外以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票；以下相同概念同此涵义）从事或参与与人民网主营业务类似的业务。②、在中国境内外以任何形式支持人民网及其全资及/或控股子公司以外的第三方从事或参与与人民网主营业务类似的业务。3、人民日报社以及下属单位及企业如从任何第三方获得的商业机会与人民网及其全资及/或控股子公司的业务可能构成直接或间接的竞争，则人民日报社并承诺促使下属单位及企业将立即告知人民网及其全资及/或控股子公司，并尽力促使该商业机会按合理和公平的条款和条件首先提供给人民网及其全资及/或控股子公司。4、人民日报社保证不利用控股股东的地位损害人民网及其全资及/或控股子公司的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。5、以上承诺于人民日报社一直作为人民网的控股股东期间持续有效，且是不可撤销的。6、如因人民日报社未履行在本承诺函中所作的承诺及保证而给人民网及其全资及/或控股子公司造成损失，人民日报社将赔偿人民网及其全资及/或控股子公司的一切实际损失。</p>	承诺时间为2011年3月，承诺期限为长期有效。	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	118
境内会计师事务所审计年限	6 年

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	207,317,073	100						207,317,073	75
1、国家持股									
2、国有法人持股	205,243,902	99						205,243,902	74.25
3、其他内资持股	2,073,171	1						2,073,171	0.75
其中：境内非国有法人持股	2,073,171	1						2,073,171	0.75
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			69,105,691				69,105,691	69,105,691	25
1、人民币普通股			69,105,691				69,105,691	69,105,691	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	207,317,073	100	69,105,691				69,105,691	276,422,764	100

2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准人民网股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]399号）核准，公司于2012年4月在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）69,105,691股，发行后总股本为276,422,764股。本次发行前已持有人民网股份的股

东自愿遵循股份锁定的承诺，所持有的 207,317,073 股股份，在公司首发新股上市发行后成为有限售条件股份。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司首次向社会公众公开发行 69,105,691 股 A 股股票，导致公司归属于上市公司股东的每股净资产由 2011 年末的 3.16 元/股上升到 2012 年末的 7.76 元/股，基本每股收益由 2011 年的 0.67 元/股上升到 2012 年的 0.83 元/股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
人民日报社	136,850,000		-4,607,745	132,242,255	首发上市	2015 年 4 月 27 日
《环球时报》社	24,650,000		-829,966	23,820,034	首发上市	2015 年 4 月 27 日
《京华时报》社	1,700,000		-57,239	1,642,761	首发上市	2015 年 4 月 27 日
《中国汽车报》社	1,700,000		-57,239	1,642,761	首发上市	2015 年 4 月 27 日
中国出版集团公司	1,700,000		-57,239	1,642,761	首发上市	2013 年 6 月 20 日
中国电影集团公司	1,700,000		-57,239	1,642,761	首发上市	2013 年 6 月 20 日
上海东方传媒集团有限公司	1,700,000		-57,239	1,642,761	首发上市	2013 年 6 月 20 日
中银投资资产管理 有限公司	8,292,683		-279,215	8,013,468	首发上市	2013 年 12 月 28 日
中国移动通信集团 公司	6,219,512		-209,411	6,010,101	首发上市	2013 年 12 月 28 日
英大传媒投资集团 有限公司	6,219,512		-209,411	6,010,101	首发上市	2013 年 12 月 28 日
北京北广传媒投资 发展中心	6,219,512		-209,411	6,010,101	首发上市	2013 年 12 月 28 日
中国联合网络通信 集团有限 公司	4,146,341		-139,607	4,006,734	首发上市	2013 年 12 月 28 日
中国电信集团 公司	2,073,171		-69,804	2,003,367	首发上市	2013 年 12 月 28 日

中国石油化工集团公司	2,073,171		-69,804	2,003,367	首发上市	2013 年 12 月 28 日
金石投资有限公司	2,073,171		0	2,073,171	首发上市	2013 年 12 月 28 日
全国社会保障基金理事会转持三户	0		5,552,189	5,552,189	首发上市, 承继原股东限售期限	2015 年 4 月 27 日
全国社会保障基金理事会转持三户	0		1,186,663	1,186,663	首发上市, 承继原股东限售期限	2013 年 12 月 28 日
全国社会保障基金理事会转持三户	0		171,717	171,717	首发上市, 承继原股东限售期限	2013 年 6 月 20 日
网下询价配售股东	0	13,800,691	13,800,691	0	网下配售锁定	2012 年 7 月 27 日
合计	207,317,073	13,800,691	13,800,691	207,317,073	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 4 月 18 日	20	69,105,691	2012 年 4 月 27 日	69,105,691	

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

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司首次公开发行股票后总股本为 276,422,764 股, 其中法人股 207,317,073 股, 社会公众股 69,105,691 股。本次发行募集资金净额为人民币 1,340,468,770.98 元, 股本溢价人民币 1,271,363,079.98 元, 从而导致公司总资产和所有者权益的增加。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		23,637		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		21,319	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
人民日报社	国有法人	47.84	132,242,255	-4,607,745	132,242,255	无	0
《环球时报》社	国有法人	8.62	23,820,034	-829,966	23,820,034	无	0
中银投资资产管理有限公司	国有法人	2.90	8,013,468	-279,215	8,013,468	无	0
全国社会保障基金理事会转持三户	其他	2.50	6,910,569	6,910,569	6,910,569	无	0
英大传媒投资集团有限公司	国有法人	2.17	6,010,101	-209,411	6,010,101	无	0
中国移动通信集团公司	国有法人	2.17	6,010,101	-209,411	6,010,101	无	0
北京北广传媒投资发展中心	国有法人	2.17	6,010,101	-209,411	6,010,101	无	0
中国联合网络通信集团有限公司	国有法人	1.45	4,006,734	-139,607	4,006,734	无	0
湛江大鹏石化有限公司	未知	1.16	3,200,043	3,200,043	3,200,043	未知	
中邮核心优选股票型证券投资基金	未知	1.08	2,990,608	2,990,608	2,990,608	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
湛江大鹏石化有限公司	3,200,043		人民币普通股 3,200,043				
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	2,990,608		人民币普通股 2,990,608				
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	2,300,000		人民币普通股 2,300,000				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,222,000		人民币普通股 2,222,000				
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	1,161,304		人民币普通股 1,161,304				

全国社保基金四一三组合	1,026,920	人民币普通股	1,026,920
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	672,712	人民币普通股	672,712
杜运志	477,531	人民币普通股	477,531
招商银行股份有限公司一兴全轻资产投资股票型证券投资基金(LOF)	418,903	人民币普通股	418,903
宏源证券股份有限公司	400,032	人民币普通股	400,032
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	人民日报社	132,242,255	2015年4月27日	132,242,255	控股股东承诺自股票上市之日起 36 个月内限售。
2	《环球时报》社	23,820,034	2015年4月27日	23,820,034	由控股股东控制的其他股东承诺自股票上市之日起 36 个月内限售。
3	中银投资资产管理有限公司	8,013,468	2013年12月28日	8,013,468	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
4	全国社会保障基金理事会转持三户	6,910,569	2015年4月27日 2013年12月28日 2013年6月20日	5,552,189 1,186,663 171,717	国有股划转，继承原股东的禁售期义务。
5	英大传媒投资集团有限公司	6,010,101	2013年12月28日	6,010,101	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
6	中国移动通信集团公司	6,010,101	2013年12月28日	6,010,101	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。

7	北京北广传媒投资发展中心	6,010,101	2013 年 12 月 28 日	6,010,101	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
8	中国联合网络通信集团有限公司	4,006,734	2013 年 12 月 28 日	4,006,734	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
9	金石投资有限公司	2,073,171	2013 年 12 月 28 日	2,073,171	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 18 个月内限售。
10	中国石油化工集团公司	2,003,367	2013 年 12 月 28 日	2,003,367	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
11	中国电信集团公司	2,003,367	2013 年 12 月 28 日	2,003,367	股东承诺自公司增资扩股的工商变更登记手续完成之日起 36 个月内且自股票上市之日起 12 个月内限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述第二大股东《环球时报》社为控股股东人民日报社的下属企业。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	人民日报社
单位负责人或法定代表人	张研农
成立日期	1948 年 6 月
组织机构代码	400010371
注册资本	92,919

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

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

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

	进、繁荣发展的事业发展布局，逐步走上科学发展的轨道，较好地实现社会效益与经济效益的统一，把人民日报社建设成为让党放心、让人民满意的国际一流媒体。
--	--

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
马利	董事长	女	58	2010年6月20日	2013年6月19日					0	
廖珏	副董事长、总裁兼总编辑	男	49	2010年6月20日	2013年6月19日					87.76	
惠章志	董事	男	56	2010年6月20日	2013年6月19日					0	
胡锡进	董事	男	52	2010年6月20日	2013年6月19日					0	
官建文	董事、副总裁	男	57	2010年6月20日	2013年6月19日					70.36	
罗华	董事、副总裁	男	49	2010年6月20日	2013年6月19日					70.36	
唐维红	董事、副总裁	女	46	2010年6月20日	2013年6月19日					70.36	
陈智霞	董事、副总裁	女	41	2010年6月20日	2013年6月19日					70.36	
熊晓鸽	独立董事(已离任)	男	56	2010年12月22日	2012年12月17日					5.8	
陈利民	独立董事	男	49	2010年12月22日	2013年6月19日					6	
刘世平	独立董事	男	50	2010年12月22日	2013年6月19日					6	
骆家骥	独立董事	男	48	2012年3月1日	2013年6月19日					5	
李响	独立董事	男	43	2012年12月17日	2013年6月19日					0	
黄其祥	监事会主席(已离任)	男	60	2010年6月20日	2012年12月17日					65.86	
张善菊	监事会主席	女	57	2012年12月17日	2013年6月19日					44.85	
卫吉宗	监事	男	57	2010年6月20日	2013年6月19日					0	
李颖芝	职工监事	女	50	2011年2月14日	2013年6月19日					23.05	

赵欣	财务总监	女	39	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 22 日					52.96	
刘楠	董事会秘书	男	32	2011 年 2 月 15 日	2014 年 2 月 14 日					54.96	
合计	/	/	/	/	/				/	633.68	

马利：2006 年 11 月至今担任人民日报社编委委员、副总编辑。2010 年 5 月至今担任人民搜索董事长，2010 年 6 月至今担任本公司董事长。

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

惠章志：1998 年 7 月至 2008 年 3 月任人民日报社人事局正处级调研员、劳动工资处副处长、处长，2008 年 3 月至 2009 年 6 月任人民日报社人事局副局长，2009 年 6 月至今任人民日报社计划财务部副主任。2010 年 6 月至今任本公司董事。

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

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

罗华：2004 年 6 月至 2007 年 8 月任人民日报社网络中心多媒体部主任，2007 年 8 月至 2010 年 6 月担任人民网发展有限公司副总裁。2010 年 6 月至今担任本公司董事、副总裁。

唐维红：2004 年 6 月至 2007 年 2 月任人民日报社网络中心评论部主任，2007 年 2 月至 2007 年 11 月任人民网发展有限公司要闻部主任，2007 年 11 月至 2010 年 6 月任发展公司总裁助理兼要闻部主任、高级编辑。2010 年 6 月至今任本公司董事、副总裁。

陈智霞：2001 年 5 月至 2007 年 11 月任人民日报社网络中心总编室副主任、主任，2007 年 11 月至 2010 年 6 月任人民网发展有限公司总裁助理兼总编室主任。2010 年 6 月至 2011 年 2 月任本公司董事会秘书，2010 年 6 月至今担任本公司董事、副总裁。

熊晓鸽（已离任）：现为 IDG 资本创始合伙人。2010 年 12 月至 2012 年 12 月 17 日担任本公司独立董事。

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

刘世平：现任吉贝克信息技术（北京）有限公司董事长，中科院研究生院教授、博士生导师、中科院研究生院金融科技中心首席学家兼副主任。2010 年 12 月至今担任本公司独立董事。

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

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

黄其祥（已离任）：2004 年 3 月至 2010 年 6 月任人民日报社网络中心副主任。2010 年 6 月至今担任本公司监事会主席。

张善菊：1998 年 12 月至 2008 年 11 月先后任人民日报社网络中心信息产业组副组长、组长、地方协作部主任，2008 年 6 月至 2012 年 5 月，任人民网日本株式会社董事长、总经理，2010 年 12 月起任人民网股份有限公司副总编辑。2012 年 12 月至今担任本公司监事会主席。

卫吉宗：2002 年 5 月至 2008 年 12 月任人民日报社机关党委副书记，2008 年 12 月至 2009 年 7 月任人民日报社离退休干部局局长，2009 年 7 月至今任中国共产党中央纪律检查委员会驻

人民日报社纪检组副组长。2010 年 6 月至今任本公司监事。

李颖芝：1998 年 2 月至今任职于本公司，2009 年 2 月至 2011 年 2 月任本公司妇委会主任、工会副主席，2011 年 2 月至今任本公司妇委会主任、工会主席、监事。

赵欣：2002 年至 2005 年 3 月任人民日报社网络中心财务主管，2005 年 3 月至 2010 年 6 月任人民网发展有限公司财务总监。2010 年 6 月至今任职于本公司财务总监。

刘楠：2004 年 8 月至 2008 年 8 月先后在普华永道会计师事务所及安永华明会计师事务所从事审计及咨询工作，2008 年 8 月至 2011 年 1 月任中信证券投资银行部高级经理。2011 年 2 月至今任本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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

(二) 在其他单位任职情况

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

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>董事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会审议通过后实施；</p> <p>监事的薪酬方案由监事会提出、股东大会审议通过后实施；</p> <p>高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议通过后实施。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司董事、监事的薪酬方案参照公司相同行业或相当规模并结合公司经营绩效确定，具体标准参照《公司章程》、《公司董事、监事及高级</p>

	管理人员薪酬制度》等相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬额为人民币 633.68 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付金额为人民币 633.68 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张善菊	监事会主席	聘任	公司管理和发展的需要
黄其祥	监事会主席	离任	退休
李响	独立董事	聘任	公司管理和发展的需要
熊晓鸽	独立董事	离任	工作原因

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	1,265
主要子公司在职工的数量	559
在职工的数量合计	1,824
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	340
技术人员	230
财务人员	41
采编人员	1,047
行政管理人员	166
合计	1,824
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	292
本科	1,234
大专	276
大专以下	22
合计	1,824

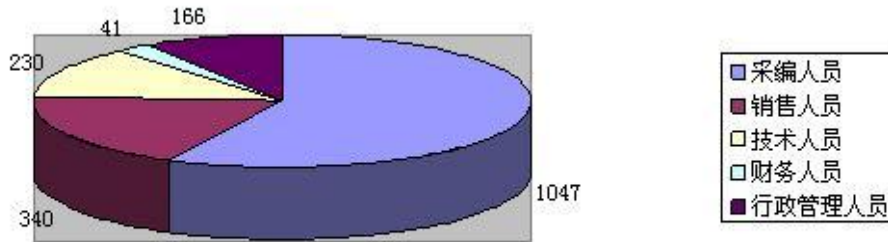
(二) 薪酬政策

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

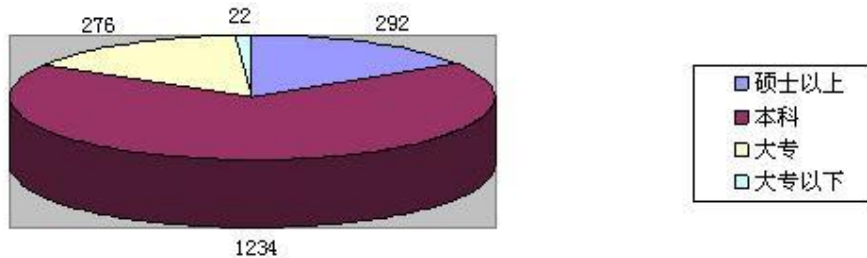
(三) 培训计划

公司根据员工岗位能力素质为员工订制分层级分岗位的完整培训体系。针对公司高层及中层管理干部，重点培养领导力及管理能力，通过 E-LEARNING 即人民网网络学院，为他们提供了可以随时随地学习的丰富课程。员工的培养分为职业化及专业技能两部分：人民职场专栏为员工提供职业化能力提升途径；针对不同岗位员工分期进行采编人员、销售人员、技术人员特训班。除此以外公司还在员工入职时提供系统化的新员工入职培训及考核。并对部分优秀核心员工提供外派培训机会。在培训管理上公司采用课时制管理，针对重点技能进行定期考核。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所上市规则》等法律法规的要求，遵循中国证监会、上海证券交易所的监管要求，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会作为公司最高的权力机构，依法行使对公司经营方针、投资、利润分配等重大事项的决策权；董事会对股东大会负责，依法行使股东大会决议的执行权和规定范围内的经营决策权；监事会作为股东大会领导下的常设监察机构，对公司财务情况和高级管理人员履职情况等进行检查监督；总裁及其他高级管理人员负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 3 月 1 日	《关于延长人民网股份有限公司首次公开发行股票并上市方案有效期的议案》、《关于提请人民网股份有限公司股东大会授权董事会办理首次公开发行股票及上市一切具体事宜的议案》、《关于人民网股份有限公司 2011 年度财务决算报告的议案》、《关于人民网股份有限公司 2012 年度预算安排报告的议案》、《关于人民网股份有限公司 2011 年利润分配方案的议案》、《关于<人民网股份有限公司 2011 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<人民网股份有限公司 2011 年度监事会工作报告>的议案》、《关于人民网股份有限公司董事 2012 年度薪酬管理方案的议案》、《关于人民网股份有限公司监事 2012 年度薪酬管理方案的议案》、《关于选举人民网股份有限公司独立董事的议案》、《关于人民网股份有限公司 2012 年度日常关联交易预计额度的议案》、《关于聘任人民网股份有限公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于<环球时报>社与环球时报在线（北京）文化传播有限公司著作权及相关权利相互许可协议的议案》等共 13 项议案。	前述议案全部经审议后通过。	因股东大会召开时，公司尚未实现公开发行并上市，相关决议未刊登于指定网站。	无。
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 4 月 10 日	《关于修改<人民网股份有限公司章程（草案）>的议案》共 1 项议案。	前述议案全部经审议后通过。	因临时股东大会召开时，公司尚未实现公开发行并上市，相关决议未刊登于指定网站	无。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 17 日	《关于选举人民网股份有限公司监事的议案》、《关于选举人民网股份有限公司独立董事的议案》共 2 项议案。	前述议案全部经审议后通过。	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 17 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
马利	否	7	6	2	1	0	否	2
廖珏	否	7	7	2	0	0	否	3
惠章志	否	7	7	2	0	0	否	1
胡锡进	否	7	5	2	2	0	否	1
官建文	否	7	7	2	0	0	否	2
罗华	否	7	7	2	0	0	否	3
唐维红	否	7	7	2	0	0	否	3
陈智霞	否	7	7	2	0	0	否	3
熊晓鸽 (已离任)	是	6	6	4	0	0	否	1
陈利民	是	7	7	4	0	0	否	1
刘世平	是	7	7	4	0	0	否	1
骆家骧	是	6	6	3	0	0	否	0
李响	是	1	1	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

审计委员会根据《董事会审计委员会议事规则》开展工作，本年度共召开 3 次会议。委员会认真履行各项职责，检查、监督公司财务报表、关联交易、聘请会计师事务所、募集资金使用等事项并发表意见和建议，与公司的外部审计机构进行沟通。

薪酬与考核委员会本年度召开 1 次会议，按照《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事和高级管理人员薪酬制度》审议公司董事和高级管理人员 2012 年度薪酬管理方案。

提名委员会本年度召开 2 次会议，按照《董事会提名委员会议事规则》、《独立董事制度》对公司独立董事候选人进行审查并提出建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司《高级管理人员 2012 年度薪酬管理方案》经由董事会审议通过，高级管理人员岗位薪酬、津贴补贴按月发放，绩效年薪根据考核情况按年发放。公司根据目标完成情况对高级管理人员进行业绩考核，考核结果作为年度奖励、确定报酬和是否续聘的重要依据。公司将在不断的实践过程中，不断完善符合公司情况的高级管理人员的绩效考核、激励与约束机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司根据中华人民共和国财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等法律法规的要求，建立《内部审计工作制度》，完善了公司的组织结构，逐步形成了科学的决策、执行和监督机制，以促进公司稳健发展。

遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益五项基本原则，从内部环境、风险评估、控制活动、信息和沟通、内部监督五要素出发，围绕公司战略目标，依托公司管理基础，公司建立了基本的内部控制框架，并对重要的内部控制活动进行了认定，为进一步建立更为完善的公司内部控制制度管理体系打下了坚实的基础。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度及管理体系，提高内部控制的效率和效益，最终实现企业的可持续发展。

公司已披露内部控制自我评估报告全文，详见 2013 年 4 月 18 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2012 年度内部控制自我评估报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司未出具内部控制审计报告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

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

第十节 财务会计报告

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

一、 审计报告

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	RSM China Certified Public Accountants	电话： +86(10)88095588
办公地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层	Office Address:3-9/F,West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing	Tel: +86(10)88095588
		传真： +86(10)88091199
邮政编码： 100077	Post Code:100077	Fax: +86(10)88091199

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 6061 号

人民网股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的人民网股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了人民网股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及人民网股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：罗军
中国注册会计师：崔迎
2013 年 4 月 16 日

二、财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:人民网股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,020,570,360.51	684,331,131.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		242,618,327.62	73,035,253.79
预付款项		19,184,085.77	17,144,967.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		30,537,913.41	2,663,656.72
应收股利			
其他应收款		21,507,823.48	9,029,595.30
买入返售金融资产			
存货		1,749,121.43	88,832.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,336,167,632.22	786,293,437.67
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		54,132.30	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,500,000.00	11,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		68,857,053.25	46,384,303.28
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,777,050.25	12,917,240.52
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		10,844,239.92	7,913,660.33
递延所得税资产		3,637,939.42	3,440,790.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		108,670,415.14	82,155,994.74
资产总计		2,444,838,047.36	868,449,432.41
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		42,318,749.34	15,904,587.73
预收款项		159,587,419.39	144,653,959.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,870,871.04	7,861,294.14
应交税费		22,106,155.08	4,389,082.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		16,688,087.12	9,070,449.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		257,571,281.97	181,879,373.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		322,388.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		322,388.00	

负债合计		257,893,669.97	181,879,373.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		276,422,764.00	207,317,073.00
资本公积		1,504,098,922.19	232,735,842.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,435,470.89	23,032,864.52
一般风险准备			
未分配利润		318,695,872.13	191,987,637.00
外币报表折算差额		146,396.68	518,361.40
归属于母公司所有者权益合计		2,143,799,425.89	655,591,778.13
少数股东权益		43,144,951.50	30,978,280.82
所有者权益合计		2,186,944,377.39	686,570,058.95
负债和所有者权益总计		2,444,838,047.36	868,449,432.41

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:人民网股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,879,779,899.43	611,058,018.49
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		193,391,262.27	51,452,143.62
预付款项		16,651,161.37	12,659,425.95
应收利息		30,537,913.41	2,663,656.72
应收股利			
其他应收款		17,105,401.04	4,148,932.41
存货		1,365,930.60	88,832.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,138,831,568.12	682,071,009.69
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		147,073,942.50	74,407,963.30
投资性房地产			
固定资产		52,581,607.63	34,436,217.28
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,501,534.21	10,836,532.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,388,790.25	6,491,364.44
递延所得税资产		537,112.50	96,179.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		221,082,987.09	126,268,256.77
资产总计		2,359,914,555.21	808,339,266.46

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,208,502.75	8,695,222.06
预收款项		123,651,894.38	124,750,672.54
应付职工薪酬		15,872,304.55	7,226,695.92
应交税费		14,577,651.59	2,487,137.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,199,239.27	8,374,288.98
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		210,509,592.54	151,534,016.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		300,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000.00	
负债合计		210,809,592.54	151,534,016.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		276,422,764.00	207,317,073.00
资本公积		1,500,671,997.17	229,308,917.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,435,470.89	23,032,864.52
一般风险准备			
未分配利润		327,574,730.61	197,146,395.23
所有者权益（或股东权益）合计		2,149,104,962.67	656,805,249.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,359,914,555.21	808,339,266.46

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		708,023,608.72	497,262,354.09
其中：营业收入		708,023,608.72	497,262,354.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		496,167,053.48	375,468,800.46
其中：营业成本		267,662,321.18	194,906,091.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		32,264,263.17	29,215,160.55
销售费用		149,847,344.43	94,428,995.28
管理费用		87,699,159.31	69,657,961.35
财务费用		-43,260,382.07	-13,126,326.45
资产减值损失		1,954,347.46	386,918.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			167,459.93
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		211,856,555.24	121,961,013.56
加：营业外收入		13,283,373.92	20,013,359.00
减：营业外支出		695,191.21	449,201.54
其中：非流动资产处置损失		5,761.70	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		224,444,737.95	141,525,171.02
减：所得税费用		6,610,163.41	2,770,937.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		217,834,574.54	138,754,233.70
归属于母公司所有者的净利润		210,305,963.40	139,478,616.80
少数股东损益		7,528,611.14	-724,383.10

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.83	0.67
（二）稀释每股收益		0.83	0.67
七、其他综合收益		-371,964.72	-512,741.39
八、综合收益总额		217,462,609.82	138,241,492.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		209,933,998.68	138,965,875.41
归属于少数股东的综合收益总额		7,528,611.14	-724,383.10

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		540,330,747.45	382,730,320.74
减：营业成本		179,678,901.91	132,281,773.14
营业税金及附加		26,862,746.70	24,457,525.50
销售费用		114,283,411.88	71,980,191.32
管理费用		57,310,887.67	38,454,454.59
财务费用		-42,794,612.46	-12,971,336.10
资产减值损失		1,763,731.38	278,665.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			656.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		203,225,680.37	128,249,702.94
加：营业外收入		11,036,217.60	20,000,000.00
减：营业外支出		425,441.87	449,201.54
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		213,836,456.10	147,800,501.40
减：所得税费用		-189,607.55	-29,209.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		214,026,063.65	147,829,710.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		214,026,063.65	147,829,710.73

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		566,028,992.28	557,635,648.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,698.39	8,512,523.58
收到其他与经营活动有关的现金		23,492,692.44	47,210,602.29
经营活动现金流入小计		589,534,383.11	613,358,774.20
购买商品、接受劳务支付的现金		105,488,174.89	105,051,185.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		204,724,609.04	158,808,053.39
支付的各项税费		47,442,086.70	37,713,192.96
支付其他与经营活动有关的现金		139,050,519.22	111,009,661.00
经营活动现金流出小计		496,705,389.85	412,582,092.62
经营活动产生的现金流量净额		92,828,993.26	200,776,681.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			167,459.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,404,650.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		14,186,104.04	

投资活动现金流入小计		17,590,754.54	167,459.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,967,579.70	27,651,966.80
投资支付的现金			
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		830,000,000.00	
投资活动现金流出小计		886,967,579.70	27,651,966.80
投资活动产生的现金流量净额		-869,376,825.16	-27,484,506.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,345,106,830.52	13,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,638,059.54	13,800,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,345,706,830.52	13,800,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,195,121.90	16,170,731.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,195,121.90	16,170,731.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,283,511,708.62	-2,370,731.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-724,647.70	-450,524.78
五、现金及现金等价物净增加额		506,239,229.02	170,470,918.22
加：期初现金及现金等价物余额		684,331,131.49	513,860,213.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,190,570,360.51	684,331,131.49

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		436,428,905.57	433,315,346.11
收到的税费返还			8,512,523.58
收到其他与经营活动有关的现金		20,979,339.03	40,244,691.54
经营活动现金流入小计		457,408,244.60	482,072,561.23
购买商品、接受劳务支付的现金		56,604,203.43	58,542,776.65
支付给职工以及为职工支付的现金		145,795,736.75	118,131,496.00
支付的各项税费		38,403,233.05	29,846,060.59
支付其他与经营活动有关的现金		124,954,748.32	64,618,065.95
经营活动现金流出小计		365,757,921.55	271,138,399.19
经营活动产生的现金流量净额		91,650,323.05	210,934,162.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			656.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,400,945.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		14,186,104.04	
投资活动现金流入小计		15,587,049.54	656.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,423,161.53	16,822,559.12
投资支付的现金		72,665,979.20	30,811,725.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		830,000,000.00	
投资活动现金流出小计		947,089,140.73	47,634,284.89
投资活动产生的现金流量净额		-931,502,091.19	-47,633,628.84
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,340,468,770.98	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,340,768,770.98	

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,195,121.90	16,170,731.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,195,121.90	16,170,731.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,278,573,649.08	-16,170,731.71
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		438,721,880.94	147,129,801.49
加：期初现金及现金等价物余额		611,058,018.49	463,928,217.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,049,779,899.43	611,058,018.49

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	207,317,073.00	232,735,842.21			23,032,864.52		191,987,637.00	518,361.40	30,978,280.82	686,570,058.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	207,317,073.00	232,735,842.21			23,032,864.52		191,987,637.00	518,361.40	30,978,280.82	686,570,058.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	69,105,691.00	1,271,363,079.98			21,402,606.37		126,708,235.13	-371,964.72	12,166,670.68	1,500,374,318.44
(一) 净利润							210,305,963.40		7,528,611.14	217,834,574.54
(二) 其他								-371,964.72		-371,964.72

综合收益										
上述（一）和（二）小计							210,305,963.40	-371,964.72	7,528,611.14	217,462,609.82
（三）所有者投入和减少资本	69,105,691.00	1,271,363,079.98							4,638,059.54	1,345,106,830.52
1. 所有者投入资本	69,105,691.00	1,271,363,079.98							4,638,059.54	1,345,106,830.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					21,402,606.37		-83,597,728.27			-62,195,121.90
1. 提取盈余公积					21,402,606.37		-21,402,606.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-62,195,121.90			-62,195,121.90
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积										

转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	276,422,764.00	1,504,098,922.19			44,435,470.89		318,695,872.13	146,396.68	43,144,951.50	2,186,944,377.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年 末余额	207,317,073.00	232,735,842.21			8,249,893.45		83,462,722.98	1,031,102.79	17,902,663.92	550,699,298.35	
力 : 会计政策 变更											
前 期差错更正											
其 他											
二、本年年 末余额	207,317,073.00	232,735,842.21			8,249,893.45		83,462,722.98	1,031,102.79	17,902,663.92	550,699,298.35	

初余额										
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					14,782,971.07		108,524,914.02	-512,741.39	13,075,616.90	135,870,760.60
(一) 净利润							139,478,616.80		-724,383.10	138,754,233.70
(二) 其他综合收益								-512,741.39		-512,741.39
上述(一)和(二)小计							139,478,616.80	-512,741.39	-724,383.10	138,241,492.31
(三) 所有者投入和减少资本									13,800,000.00	13,800,000.00
1. 所有者投入资本									13,800,000.00	13,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					14,782,971.07		-30,953,702.78			-16,170,731.71
1. 提取盈余公积					14,782,971.07		-14,782,971.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)							-16,170,731.71			-16,170,731.71

的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	207,317,073.00	232,735,842.21			23,032,864.52		191,987,637.00	518,361.40	30,978,280.82	686,570,058.95

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	276,422,764.00	1,500,671,997.17			44,435,470.89		327,574,730.61	2,149,104,962.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	207,317,073.00	229,308,917.19			8,249,893.45		80,270,387.28	525,146,270.92
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	207,317,073.00	229,308,917.19			8,249,893.45		80,270,387.28	525,146,270.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					14,782,971.07		116,876,007.95	131,658,979.02
(一) 净利润							147,829,710.73	147,829,710.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							147,829,710.73	147,829,710.73
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					14,782,971.07		-30,953,702.78	-16,170,731.71
1. 提取盈余公积					14,782,971.07		-14,782,971.07	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,170,731.71	-16,170,731.71
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	207,317,073.00	229,308,917.19			23,032,864.52		197,146,395.23	656,805,249.94

法定代表人：马利 主管会计工作负责人：赵欣 会计机构负责人：张煜晓

三、 公司基本情况

一、 公司基本情况

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

营业执照注册号：100000000039464

公司住所为：北京市西城区新街口外大街28号B座234号

法定代表人：马利

注册资本：人民币贰亿柒仟陆佰肆拾贰万贰仟柒佰陆拾肆元整

1、 公司行业性质、经营范围、主要产品或提供的劳务

公司所属行业性质：互联网信息服务业。

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

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

2、 公司历史沿革及改制情况

本公司前身为原人民网发展有限公司，2010年6月20日在该公司基础上改组为股份有限公司。

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

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

2009年12月31日，根据人民日报社下发的[人社字（2009）104号]《关于以货币资金对人民网发展有限公司增资的决定》、[人社函字（2009）105号]《关于对人民网发展有限公司实物增资金额的确认函》及[人社字（2009）106号]《关于将人民网发展有限公司未分配利润转增资本金的决定》和修改后公司章程，人民网发展有限公司注册资本由1,000万元变更增加至10,000万元。人民网发展有限公司收到人民日报社缴纳的新增注册资本共计人民币9,000万元，其中：

以货币出资 3,000 万元，以实物及无形资产出资 3,731.52 万元，以盈余公积 242.13 万元、未分配利润 2,026.35 万元转增资本 2,268.48 万元。

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

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

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

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

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

投资者名称	出资额	持股比例（%）
人民日报社	136,850,000.00	66.01
《环球时报》社	24,650,000.00	11.89
中国电影集团公司	1,700,000.00	0.82
上海东方传媒集团有限公司	1,700,000.00	0.82
《京华时报》社	1,700,000.00	0.82
《中国汽车报》社	1,700,000.00	0.82
中国出版集团公司	1,700,000.00	0.82
中银投资资产管理有限公司	8,292,683.00	4
英大传媒投资集团有限公司	6,219,512.00	3
中国移动通信集团公司	6,219,512.00	3
北京北广传媒投资发展中心	6,219,512.00	3
中国联合网络通信集团有限公司	4,146,341.00	2
中国石油化工集团公司	2,073,171.00	1
中国电信集团公司	2,073,171.00	1
金石投资有限公司	2,073,171.00	1
合计	207,317,073.00	100

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

投资者名称	出资额	持股比例 (%)
人民日报社	132,242,255.00	47.842
《环球时报》社	23,820,034.00	8.618
中国电影集团公司	1,642,761.00	0.594
上海东方传媒集团有限公司	1,642,761.00	0.594
《京华时报》社	1,642,761.00	0.594
《中国汽车报》社	1,642,761.00	0.594
中国出版集团公司	1,642,761.00	0.594
中银投资资产管理有限公司	8,013,468.00	2.899
英大传媒投资集团有限公司	6,010,101.00	2.174
中国移动通信集团公司	6,010,101.00	2.174
北京北广传媒投资发展中心	6,010,101.00	2.174
中国联合网络通信集团有限公司	4,006,734.00	1.449
中国石油化工集团公司	2,003,367.00	0.725
中国电信集团公司	2,003,367.00	0.725
金石投资有限公司	2,073,171.00	0.75
全国社会保障基金理事会	6,910,569.00	2.5
无限售条件流通股份	69,105,691.00	25
合计	276,422,764.00	100

3、报告期内财务报表的会计主体及其确定方法

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

本集团的母公司和最终母公司为人民日报社。本集团的财务报表于 2013 年 4 月 16 日经董事会决议批准报出。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

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

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

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集

团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间：

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

(四) 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司人民网日本株式会社、人民网美国有限责任公司、人民网英国有限责任公司、人民网俄罗斯有限责任公司、人民网南非有限责任公司、人民网韩国有限责任公司及人民网香港有限责任公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定日元、美元、英镑、卢布、兰特、韩元及港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，合并成本仅包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。对于所涉及的或有对价，如购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可

靠计量的，则将或有对价计入合并成本；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，或有对价按其购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，合并成本为每一单项交易成本之和；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。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及吸收合并下的被合并方，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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，如控制权丧失发生于 2009 年 12 月 31 日或之前的，对于剩余股权，以本公司个别财务报表中成本法下长期股权投资的账面价值作为剩余股权的初始投资成本；如控制权丧失发生于 2010 年 1 月 1 日或之后的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

坏账准备的计提方法	根本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
-----------	---

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货主要为库存商品，周转材料。

2、 发出存货的计价方法

先进先出法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

5、其他说明

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

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

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

(十四) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出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四、16“非流动非金融资产减值”。

(十五) 借款费用：

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

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

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

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

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

(十六) 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(十七) 长期待摊费用：

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

(十八) 预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入：

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(5) 本集团收入的具体确认方法

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

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

(二十) 政府补助：

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

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

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

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

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

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

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(二十三) 持有待售资产：

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

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%
营业税	按应税营业额的 5% 或 3% 分类计缴营业税。	5% 或 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
文化事业建设费	按应纳税所得额的 3% 计缴。	3%

教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
-------	-------------------	----

(二) 税收优惠及批文

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

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

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
人民网日本株式会社	全资子公司	东京	广告信息服务	499.62	互联网信息服务等	499.62		100	100	是			
北京人民在线网络有限公司	控股子公司	北京	舆情信息服务	2,000.00	网络舆情服务等	1,200.00		60	60	是	1,246.81		
人民视讯文化有限公司	控股子公司	北京	手机视频	3,000.00	无线增值服务等	1,530.00		51	51	是	1,870.12		
人民网美国有限责任公司	全资子公司	纽约	广告信息服务	360 万美元	互联网信息服务等	397.65		100	100	是			
人民网江苏有限责任公司	全资子公司	南京	广告信息服务	300.00	互联网信息服务等	300.00		100	100	是			
人民网韩国有限责任公司	全资子公司	首尔	广告信息服务	100 万美元	互联网信息服务等	763.52		100	100	是			
人民网英国有限责任公司	全资子公司	伦敦	广告信息服务	100 万美元	互联网信息服务等	100 万美元		100	100	是			
人民网南非有限责任公司	全资子公司	约翰内斯堡	广告信息服务	50 万美元	互联网信息服务等	50 万美元		100	100	是	63.81		
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	全资子公司	莫斯科	广告信息服务	50 万美元	互联网信息服务等	30 万美元		100	100	是			
人民网香港有限责任公司	全资子公司	香港	广告信息	50 万美元	互联网信息服务等	50 万美元		100	100	是			

北京捷游互动科技有限公司	全资子公司	北京	服务信息技术服务	50.00	技术推广及物业管理等	50.00		100	100	是		
金台创业投资有限公司	全资子公司	深圳	投资及投资管理	10,000.00	投资及投资管理	5,000.00		100	100	是		
海桥(北京)文化传媒有限公司	控股子公司	北京	文化服务业	1,000.00	文化交流及推广	600.00		60	60	是	365.33	
北京网聚汇音文化传媒有限公司	全资子公司	北京	文化服务业	20.00	文化交流及推广	20.00		100	100	是		
北京掌乐科技有限公司	全资子公司	北京	信息技术服务	20.00	信息技术服务	20.00		100	100	是		

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	控股子公司	北京	因特网信息服务	3,000	互联网信息服务等	1,800		60	60	是	768.43		

(二) 合并范围发生变更的说明

(1) 经商务部批准，本公司于 2011 年 11 月在英国设立人民网英国有限责任公司（英文名：People's Daily Online UK Ltd），2011 年度财务报告报出之日尚未对其投入资金，本报告期内纳入合并范围，截止 2012 年 12 月 31 日本公司出资 100 万美元。

(2) 经商务部批准，本公司于 2012 年 2 月出资 50 万美元在南非设立人民网南非有限责任公司（英文名：People's Daily Online SA (Pty) Ltd）。

(3) 经商务部批准，本公司于 2012 年 4 月出资 50 万美元在俄罗斯设立人民网股份有限公司俄罗斯代表处，截止 2012 年 12 月 31 日本公司已出资 30 万美元。

(4) 经商务部批准，本公司于 2012 年 11 月出资 50 万美元在香港设立人民网香港有限责任公司，（英文名： People's Daily Online Company Limited）。

(5) 2012 年 8 月，本公司与人民日报社共同投资 1,000 万元组建海桥（北京）文化传媒有限公司，人民网出资 600 万元人民币，出资比例为 60%。

(6) 2012 年 12 月，本公司出资 20 万元人民币在北京设立全资子公司北京掌乐科技有限公司。

(7) 2012 年 12 月，本公司出资 20 万元人民币在北京设立全资子公司北京网聚汇音文化传媒有限公司。

(8) 2012 年 12 月，本公司在深圳设立全资子公司金台创业投资有限公司，截止 2012 年 12 月 31 日已出资 5000 万元人民币。

(9) 本公司出资 50 万元人民币在北京设立全资子公司北京捷游互动科技有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
人民网英国有限责任公司	5,358,973.60	-2,357,736.89
人民网南非有限责任公司	2,331,280.36	-1,410,646.04
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	884,593.99	-1,014,359.09
人民网香港有限责任公司	2,687,230.15	-454,944.86
北京捷游互动科技有限公司	499,579.00	-421.00
金台创业投资有限公司	50,000,000.00	
海桥（北京）文化传媒有限公司	9,133,358.18	-866,641.82
北京网聚汇音文化传媒有限公司	200,000.00	
北京掌乐科技有限公司	200,000.00	

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币			1,147,808.24			1,037,890.99
日元	346,880.00	0.073049	25,339.24			
英镑	1,221.11	10.161100	12,407.82			
俄罗斯卢布	77,993.96	0.206067	16,071.98			
韩元	24,250.00	0.005868	142.30	2,960,927.00	0.005476	16,214.04
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,999,873,726.90	/	/	666,013,250.27
日元	115,039,585.00	0.073049	8,403,526.64	145,973,506.00	0.081103	11,838,889.26
美元	233,388.95	6.285500	1,466,966.25	304,666.49	6.300900	1,919,673.09
南非兰特	2,365,208.36	0.740821	1,752,196.02			
港元	2,394,203.85	0.810850	1,941,340.19			
英镑	394,989.54	10.161100	4,013,528.22			
俄罗斯卢布	1,582,466.60	0.206067	326,094.15			
韩元	271,167,785.00	0.005868	1,591,212.56	640,104,792.00	0.005476	3,505,213.84
合计	/	/	2,020,570,360.51	/	/	684,331,131.49

注 1： 2012 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币为 19,548,825.37 元（2011 年 12 月 31 日：折合人民币为 17,279,990.23 元）。

注 2： 本集团货币资金年末余额 2,020,570,360.51 元，其中包括存款期限在 3 个月以上的定期存款 830,000,000.00 元。

(二) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	2,663,656.72	29,351,340.02	1,477,083.33	30,537,913.41
合计	2,663,656.72	29,351,340.02	1,477,083.33	30,537,913.41

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款:								
	244,722,694.85	100.00	2,104,367.23	0.86	73,340,256.46	100.00	305,002.67	0.42
组合小计	244,722,694.85	100.00	2,104,367.23	0.86	73,340,256.46	100.00	305,002.67	0.42
合计	244,722,694.85	/	2,104,367.23	/	73,340,256.46	/	305,002.67	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	211,041,358.96	86.24		68,130,230.67	92.90	
1 至 2 年	28,835,437.17	11.78	1,441,771.86	4,319,998.30	5.89	215,999.92
2 至 3 年	3,955,871.23	1.62	395,587.12	890,027.49	1.21	89,002.75
3 至 4 年	890,027.49	0.36	267,008.25			
合计	244,722,694.85	100.00	2,104,367.23	73,340,256.46	100.00	305,002.67

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	12,595,103.97	1 年以内	5.15
第二名	客户	6,217,264.31	1 年以内	2.54
第三名	客户	5,825,736.66	1 年以内	2.38
第四名	客户	5,732,449.14	1 年以内	2.34
第五名	客户	3,999,999.46	1 年以内	1.63
合计	/	34,370,553.54	/	14.04

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京讽刺与幽默报社	同受母公司控制	20,400.00	0.01
《民生周刊》杂志社有限公司	同受母公司控制	1,600.00	
《人民论坛》杂志社	同受母公司控制	38,000.00	0.02
人民日报社人才交流服务中心	同受母公司控制	1,200.00	
人民日报社出版社	同受母公司控制	6,400.76	

健康时报社	同受母公司控制	5,196.67	
合计	/	72,797.43	0.03

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	21,851,225.56	100.00	343,402.08	1.57	9,218,014.48	100.00	188,419.18	2.04
组合小计	21,851,225.56	100.00	343,402.08	1.57	9,218,014.48	100.00	188,419.18	2.04
合计	21,851,225.56	/	343,402.08	/	9,218,014.48	/	188,419.18	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	18,850,658.87	86.27		6,366,105.95	69.06	
1 至 2 年	573,419.79	2.62	28,670.99	2,703,453.48	29.33	135,172.67
2 至 3 年	2,347,064.90	10.74	234,706.49	36,450.05	0.39	3,645.01
3 至 4 年	82.00		24.60	32,005.00	0.35	9,601.50
4 至 5 年				80,000.00	0.87	40,000.00
5 年以上	80,000.00	0.37	80,000.00			
合计	21,851,225.56	100.00	343,402.08	9,218,014.48	100.00	188,419.18

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	客户	2,000,000.00	2 至 3 年	9.15
第二名	客户	1,171,514.52	1 年以内	5.36
第三名	客户	642,806.70	1 年以内	2.94
第四名	客户	564,700.00	1 年以内	2.59
第五名	客户	508,055.00	1 年以内	2.33
合计	/	4,887,076.22	/	22.37

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
金台物业管理有限公司	同受母公司控制	18,400.00	0.09
合计	/	18,400.00	0.09

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,648,657.10	97.21	17,063,695.74	99.53
1 至 2 年	524,981.54	2.74	65,000.00	0.38
2 至 3 年			16,272.13	0.09
3 年以上	10,447.13	0.05		
合计	19,184,085.77	100	17,144,967.87	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	客户	4,800,000.00	2012 年	购房款
第二名	客户	3,126,000.00	2012 年	设备款
第三名	客户	2,935,897.44	2012 年	软件款
第四名	客户	1,944,000.00	2012 年	车款
第五名	客户	300,000.00	2012 年	未结算服务费
合计	/	13,105,897.44	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	383,190.83		383,190.83			
周转材料	1,365,930.60		1,365,930.60	88,832.50		88,832.50
合计	1,749,121.43		1,749,121.43	88,832.50		88,832.50

(七) 可供出售金融资产：

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	54,132.30	
合计	54,132.30	

(八) 长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
人民搜索网络股份有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00		19	19
金色环球传媒股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00			4	4

(九) 固定资产：

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	89,055,895.24	39,718,220.48		1,355,866.00	127,418,249.72
其中：房屋及建筑物					
机器设备	81,967,261.51	29,700,683.22		195,866.00	111,472,078.73
运输工具	7,088,633.73	10,017,537.26		1,160,000.00	15,946,170.99
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	42,671,591.96		16,136,034.07	246,429.56	58,561,196.47
其中：房屋及建筑物					
机器设备	41,485,978.94		14,973,576.38	191,445.56	56,268,109.76
运输工具	1,185,613.02		1,162,457.69	54,984.00	2,293,086.71

三、固定资产账面净值合计	46,384,303.28	/	/	68,857,053.25
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	40,481,282.57	/	/	55,203,968.97
运输工具	5,903,020.71	/	/	13,653,084.28
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	46,384,303.28	/	/	68,857,053.25
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	40,481,282.57	/	/	55,203,968.97
运输工具	5,903,020.71	/	/	13,653,084.28

本期折旧额：16,136,034.07 元。

(十) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,279,172.61	4,643,147.72		28,922,320.33
软件	24,279,172.61	4,643,147.72		28,922,320.33
二、累计摊销合计	11,361,932.09	1,783,337.99		13,145,270.08
软件	11,361,932.09	1,783,337.99		13,145,270.08
三、无形资产账面净值合计	12,917,240.52	2,859,809.73		15,777,050.25
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	12,917,240.52	2,859,809.73		15,777,050.25
软件	12,917,240.52	2,859,809.73		15,777,050.25

本期摊销额：1,783,337.99 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
其他研发支出		2,780,176.54		2,780,176.54	
合计		2,780,176.54		2,780,176.54	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：17.62%。

(十一) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	7,913,660.33	6,017,289.87	3,086,710.28		10,844,239.92
合计	7,913,660.33	6,017,289.87	3,086,710.28		10,844,239.92

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	611,942.34	123,355.46
可抵扣亏损	2,907,191.21	3,201,654.12
应付职工薪酬	118,805.87	115,781.03
小计	3,637,939.42	3,440,790.61

(十三) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	493,421.85	1,954,347.46			2,447,769.31
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物					

资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	493,421.85	1,954,347.46			2,447,769.31

(十四) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,852,748.42	15,847,247.15
1-2 年	3,466,000.92	57,340.58
合计	42,318,749.34	15,904,587.73

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
人民日报社	6,951,962.85	
人民日报社印刷厂		250,000.00
《环球时报》社		1,065,070.61
合计	6,951,962.85	1,315,070.61

(十五) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	133,238,510.87	134,445,759.94
1-2 年	22,202,260.53	9,020,183.71
2-3 年	3,152,570.15	1,188,016.00
3 年以上	994,077.84	
合计	159,587,419.39	144,653,959.65

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
人民日报社	763,503.26	7,295,455.58
人民日报出版社		13,988.88
《环球时报》社	54,998.77	55,000.00
《生命时报》社		48,000.00
《中国经济周刊》杂志社	22,092.79	21,819.67
深圳华闻在线网络有限公		54,000.00
《文史参考》杂志社有限公司	7,200.00	
金台物业管理有限公司	168,319.16	
合计	1,016,113.98	7,488,264.13

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
第一名	2,144,809.20	项目尚未完成
第二名	1,716,981.20	项目尚未完成
第三名	1,000,000.00	项目尚未完成
第四名	1,000,000.00	项目尚未完成
第五名	984,755.52	项目尚未完成
合 计	6,846,545.92	-

(十六) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,142,271.84	175,686,206.43	167,983,310.61	13,845,167.66
二、职工福利费		999,100.56	999,100.56	
三、社会保险费	384,657.75	44,266,620.57	42,556,916.89	2,094,361.43
其中:1.医疗保险费	-401,496.13	13,406,191.72	11,978,611.64	1,026,083.95
2.基本养老保险费	789,766.53	28,169,964.31	28,029,355.45	930,375.39
3.失业保险费	-55,112.86	1,264,937.07	1,138,125.14	71,699.07
4 工伤保险费	4,672.87	505,661.20	481,686.19	28,647.88
5 生育保险费	21,833.34	732,941.92	717,170.32	37,604.94
6 补充医疗保险	200.00	186,924.35	187,174.15	-49.80
7 其他社会保险	24,794.00		24,794.00	
四、住房公积金	392,458.32	21,108,166.31	21,979,051.41	-478,426.78
五、辞退福利				
六、其他		80,000.00	80,000.00	
七、工会经费和职工教育经费	941,906.23	2,109,075.59	1,641,213.09	1,409,768.73
合计	7,861,294.14	244,249,169.46	235,239,592.56	16,870,871.04

(十七) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,889,026.02	-2,528.21
消费税	101,325.31	227,289.37
营业税	-464,166.84	624,032.20
企业所得税	5,848,294.80	1,662,407.49
个人所得税	1,339,352.39	1,115,749.71
城市维护建设税	397,397.91	47,610.11
教育费附加	222,525.65	15,135.63
文化事业建设费	5,659,892.28	680,537.82
地方教育费附加	110,927.34	2,110.39
印花税		16,738.00
水利基金	1,580.22	
合计	22,106,155.08	4,389,082.51

(十八) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,571,234.63	8,971,434.19
1-2 年	2,093,359.92	95,522.71
2-3 年	20,000.04	0.60
3 年以上	3,492.53	3,491.93
合计	16,688,087.12	9,070,449.43

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
人民日报社	2,000,940.17	1,124,405.49
《环球时报》社		308,921.21
合计	2,000,940.17	1,433,326.70

(十九) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
文化产业宣传平台资金		300,000.00		300,000.00	
收北京市朝阳区财政局项目专用款		300,000.00	277,612.00	22,388.00	

合计		600,000.00	277,612.00	322,388.00	/
----	--	------------	------------	------------	---

(二十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	207,317,073.0	69,105,691.00				69,105,691.00	276,422,764.00

2012 年 4 月, 本公司采用网下向配售对象询价配售(以下简称"网下发行")与网上资金申购发行(以下简称"网上发行")相结合的方式向社会公开发行人 69,105,691.00 股人民币普通股(A 股), 每股面值人民币 1 元。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所审验, 并于 2012 年 4 月 23 日出具中瑞岳华验字[2012]第 0087 号验资报告。

(二十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	6,052,915.21			6,052,915.21
投资者投入的资本	226,682,927.00	1,271,363,079.98		1,498,046,006.98
合计	232,735,842.21	1,271,363,079.98		1,504,098,922.19

根据本公司 2010 年年度股东大会决议、2011 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]399 号文《关于核准人民网股份有限公司首次公开发行股票批复》, 本公司采用网下向配售对象询价配售(以下简称"网下发行")与网上资金申购发行(以下简称"网上发行")相结合的方式向社会公开发行人 69105691 股人民币普通股(A 股), 每股面值人民币 1 元, 每股发行价格为人民币 20 元。其中网下发行的股份数量为 13,800,691 股, 占本次发行总股数的 19.97%; 网上发行的股份数量为 55,305,000 股, 占本次发行总股数的 80.03%。截止 2012 年 4 月 23 日, 本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 1,382,113,820.00 元, 扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元, 其中新增注册资本人民币 69,105,691.00 元, 余额计人民币 1,271,363,079.98 元转入资本公积。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所审验, 并于 2012 年 4 月 23 日出具中瑞岳华验字[2012]第 0087 号验资报告。

(二十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,032,864.52	21,402,606.37		44,435,470.89
合计	23,032,864.52	21,402,606.37		44,435,470.89

根据公司法、章程的规定, 本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的, 可不再提取。本集团在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(二十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	191,987,637.00	/
调整后 年初未分配利润	191,987,637.00	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	210,305,963.40	/
减: 提取法定盈余公积	21,402,606.37	10
应付普通股股利	62,195,121.90	
期末未分配利润	318,695,872.13	/

(二十四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	708,012,744.57	497,262,354.09
其他业务收入	10,864.15	
营业成本	267,662,321.18	194,906,091.08

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
互联网信息服务	562,406,510.75	187,707,526.27	428,048,202.56	156,612,879.64
其他	145,606,233.82	79,951,877.31	69,214,151.53	38,293,211.44
合计	708,012,744.57	267,659,403.58	497,262,354.09	194,906,091.08

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告及宣传服务收入	394,087,668.92	128,989,221.49	297,450,720.83	115,919,158.05
信息服务收入	180,041,447.78	64,349,227.77	139,890,937.02	44,026,407.93
技术服务收入	16,225,325.89	5,809,214.24	11,025,363.76	3,767,526.25
移动增值业务收入	117,658,301.98	68,511,740.08	48,895,332.48	31,192,998.85
合计	708,012,744.57	267,659,403.58	497,262,354.09	194,906,091.08

4、 主营业务 (分地区)

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	702,094,177.31	257,353,284.26	489,043,854.30	193,877,524.19
国外	5,918,567.26	10,306,119.32	8,218,499.79	1,028,566.89
合计	708,012,744.57	267,659,403.58	497,262,354.09	194,906,091.08

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
2012 年	132,658,906.40	18.74
2011 年	126,282,172.62	25.40
合计	258,941,079.02	-

(二十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	18,496,266.44	22,028,044.33	按应税营业额的 5% 或 3% 分类计缴营业税。
城市维护建设税	2,055,688.51	1,546,586.86	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	978,213.38	661,264.58	已交流转税的 3%
文化事业建设费	10,286,471.51	4,968,042.11	应税收入的 3%
地方教育费附加	444,967.68	5,997.32	已交流转税的 2%
河道管理费	0.62		
水利基金	2,477.92	4,506.52	
价格调节基金	127.11		
堤防费	50.00	718.83	
合计	32,264,263.17	29,215,160.55	/

(二十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	72,809,445.43	34,889,278.69
办公经费	5,365,393.36	7,044,662.35
差旅费	6,411,981.89	7,471,810.77
会议费	4,687,202.68	2,201,204.02
交通费	5,432,160.67	2,500,670.10
市场推广费	17,100,093.51	13,052,112.65
信息服务费	4,680,944.77	10,880,153.79
业务招待费	9,301,599.40	3,836,759.72
租赁费	3,897,204.04	4,054,184.76

折旧费	3,849,323.69	3,117,807.49
其他	16,311,994.99	5,380,350.94
合计	149,847,344.43	94,428,995.28

(二十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	30,799,808.38	32,964,262.88
办公经费	5,227,542.81	5,920,163.10
差旅费	4,753,580.42	5,267,075.01
会议费	3,781,229.02	1,962,312.85
推销费用	983,988.24	745,445.64
业务招待费	6,676,276.16	3,540,035.79
折旧	2,539,583.83	1,938,613.61
制作费	4,483,128.35	463,975.00
租赁费	5,494,836.58	5,216,468.99
系统维护费	3,074,770.67	3,368,108.65
其他	19,884,414.85	8,271,499.83
合计	87,699,159.31	69,657,961.35

(二十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-43,600,660.30	-13,207,657.31
减：利息资本化金额		
汇兑损益	172,954.06	10,505.02
减：汇兑损益资本化金额		
其他	167,324.17	70,825.84
合计	-43,260,382.07	-13,126,326.45

(二十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,954,347.46	386,918.65
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	1,954,347.46	386,918.65

(三十) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	283,103.60		283,103.60
其中: 固定资产处置利得	283,103.60		283,103.60
政府补助	12,627,040.00	20,000,000.00	12,627,040.00
其他	373,230.32	13,359.00	373,230.32
合计	13,283,373.92	20,013,359.00	13,283,373.92

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中华人民共和国财政部信息费	600,000.00		政府补助
文化产业基金政府拨款	10,000,000.00	20,000,000.00	财教[2012]483 号
上海金桥管委会补贴	2,027,040.00		浦经委办字[2009]30 号
合计	12,627,040.00	20,000,000.00	/

(三十一) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,761.70		5,761.70
其中: 固定资产处置损失	5,761.70		5,761.70
对外捐赠	422,000.00	2,000.00	422,000.00
其他	266,988.87	447,201.54	266,988.87
罚款	440.64		440.64
合计	695,191.21	449,201.54	695,191.21

(三十二) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,807,312.22	3,775,780.36
递延所得税调整	-197,148.81	-1,004,843.04
合计	6,610,163.41	2,770,937.32

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

2012 年基本每股收益 $0.83=210,305,963.40/253,387,533.67$

2011 年基本每股收益: $0.67=139,478,616.80/207,317,073.00$

2012 年扣除非经常性损益后基本每股收益 $0.79=198,933,934.18/253,387,533.67$

2011 年扣除非经常性损益后基本每股收益: $0.58=119,846,088.99/207,317,073.00$

(三十四) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(或损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-371,964.72	-512,741.39
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-371,964.72	-512,741.39
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-371,964.72	-512,741.39

(三十五) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	12,627,040.00
收单位往来款	4,113,249.64
利息收入	1,540,299.57
个人备用金退回	1,057,359.02
退回押金	757,730.00
职工借款	506,735.96
和解金	433,000.00
报名费收入	232,600.00
其他	2,224,678.25
合计	23,492,692.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
市场推广费	17,100,093.51
业务招待费	15,977,875.56
付单位往来款	11,313,854.37
差旅费	11,165,562.31
办公经费	10,592,936.17
租赁费	9,392,040.62
会议费	8,468,431.70
制作服务费	4,483,128.35
信息及技术服务费	4,680,944.77
交通费	5,432,160.67
其他	40,443,491.19
合计	139,050,519.22

3、 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
定期存款利息	14,186,104.04
合计	14,186,104.04

4、 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
定期存款	830,000,000.00
合计	830,000,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政局拨专项款	300,000.00
北京市朝阳区财政局项目专用款	300,000.00
合计	600,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	217,834,574.54	138,754,233.70
加：资产减值准备	1,954,347.46	386,918.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,136,034.07	13,166,908.55
无形资产摊销	1,783,337.99	1,265,172.47
长期待摊费用摊销	3,086,710.28	1,874,010.38
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）	-277,341.90	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-42,060,360.73	
投资损失（收益以“-”号填列）		-167,459.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-197,148.81	-1,004,843.04
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）	-1,660,288.93	211,167.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,170,059.87	-43,765,114.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,399,189.16	90,055,687.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,828,993.26	200,776,681.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,190,570,360.51	684,331,131.49
减：现金的期初余额	684,331,131.49	513,860,213.27
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	506,239,229.02	170,470,918.22

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,190,570,360.51	684,331,131.49
其中：库存现金	1,201,769.58	1,054,105.03
可随时用于支付的银行存款	1,189,368,590.93	683,277,026.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,190,570,360.51	684,331,131.49

3、 现金流量表补充资料的说明

注：本集团货币资金年末余额 2,020,570,360.51 元，其中 830,000,000.00 元为 3 个月以上定期存款。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
人民日报社	行政事业单位	北京市朝阳区金台西路 2 号	张研农	新闻	929,190,000	47.84	47.84	人民日报社	400010371

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
人民网日本株式会社	有限责任公司	东京	孙璐	广告信息服务	4,996,200	100	100	0132-01-015249
北京人民在线	有限责任公司	北京	廖玗	舆情信息服务	20,000,000	60	60	68512835-6

网络有限公司								
人民视讯文化有限公司	有限责任公司	北京	廖珏	手机视频	30,000,000	51	51	71782665-1
人民网美国有限责任公司	有限责任公司	纽约	任建民	广告信息服务	360 万美元	100	100	273706275
人民网江苏有限责任公司	有限责任公司	南京	贺广华	广告信息服务	3,000,000	100	100	58233955-6
人民网韩国股份有限公司	有限责任公司	首尔	周玉波	广告信息服务	100 万美元	100	100	110111-4719146
人民网英国有限责任公司	有限责任公司	伦敦	王一三	广告信息服务	100 万美元	100	100	7862913
人民网南非有限责任公司	有限责任公司	约翰内斯堡	韦冬泽	广告信息服务	50 万美元	100	100	2011-136105-07
人民网俄罗斯股份有限公司	有限责任公司	莫斯科	刘旭	广告信息服务	50 万美元	100	100	19498
人民网香港有限责任公司	有限责任公司	香港	史江民	广告信息服务	50 万美元	100	100	60378320-000-09-12-5
北京捷游互动科技有限公司	有限责任公司	北京	许丹丹	信息技术服务	500,000	100	100	569458825
金台创业投资有限公司	有限责任公司	深圳	陈智霞	投资及投资管理	100,000,000	100	100	06273591-9
海桥（北京）文化传媒	有限责任公司	北京	姚小敏	文化服务业	10,000,000	60	60	51360209

有限公司								
北京网聚汇音文化传媒有限公司	有限责任公司	北京	许丹丹	文化服务业	20	100	100	59221553
北京掌乐科技有限公司	有限责任公司	北京	许丹丹	信息技术服务	20	100	100	59221617
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	有限责任公司	北京	廖珺	因特网信息服务	3,000	60	60	69080808-1

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
《环球时报》社	参股股东	101765838
《中国汽车报》社	参股股东	563688507
中国能源汽车传播集团有限公司	母公司的控股子公司	717831469
《环球人物》杂志社	母公司的控股子公司	786878869
深圳证券时报社有限公司	母公司的控股子公司	192272026
《人民论坛》杂志社	母公司的控股子公司	400015834
《新安全》杂志社	母公司的控股子公司	110105882
健康时报社	母公司的控股子公司	710925286
《文史参考》杂志社有限公司	母公司的控股子公司	562071695
《民生周刊》杂志社有限公司	母公司的控股子公司	71782770X
《中国经济周刊》杂志社	母公司的控股子公司	761415315
北京讽刺与幽默报社	母公司的控股子公司	721411459
人民搜索网络股份公司	母公司的控股子公司	717827179
金报电子音像出版中心	母公司的控股子公司	710922421
人民日报印刷厂	母公司的控股子公司	717828446
人民日报出版社	母公司的控股子公司	717828454
人民日报传媒广告有限公司	母公司的控股子公司	717831821
人民日报社人才交流服务中心	母公司的控股子公司	400744498
金台物业管理有限公司	母公司的控股子公司	717827486

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
人民日报社	新闻信息	市场公允价	2,933,968.49	61.61	2,411,127.80	69.36
人民日报社	数据库信息	市场公允价	1,827,994.36	100.00	1,798,890.00	100.00
人民日报社	广告发布费	市场公允价			264,000.00	1.36
人民日报社	水电暖费	市场公允价	1,315,818.27	100.00	1,011,882.13	100.00
《环球时报》社	新闻信息	市场公允价	1,509,926.71	38.39	1,065,070.61	30.64
健康时报社	广告费	市场公允价			188,500.00	1.59
《中国经济周刊》杂志社	广告费	市场公允价			100,000.00	0.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
人民日报社	广告及宣传服务	市场公允价	6,196,928.94	1.57	5,154,531.30	1.73
人民日报社	信息服务	市场公允价	357,023.71	0.20	176,353.33	0.13
人民日报社	无线业务服务	市场公允价	54,700.10	0.05	94,200.00	0.19
人民日报社	技术服务	市场公允价	3,323,018.87	20.48	3,713,508.59	33.68
人民日报社出版社	技术服务	市场公允价	48,589.64	0.30	28,411.12	0.26
人民日报社人才交流服务中心	技术服务	市场公允价	2,400.00	0.01	1,200.00	0.01
《环球时报》社	广告及宣传服务	市场公允价	2,144,316.04	0.54	5,200,000.00	1.75
《环球时报》社	技术服务	市场公允价	940,001.23	5.79	2,759,841.88	25.03
《人民论坛》杂志社	技术服务	市场公允价			38,000.00	0.34
《中国经济周刊》杂志社	技术服务	市场公允价	66,926.88	0.41	44,180.33	0.4
北京讽刺与幽默报社	技术服务	市场公允价	40,800.00	0.25	26,400.00	0.24
金台物业管	信息服务	市场公允价	31,900.00	0.02		

理有限公司						
金台物业管理 有限公司	技术服务	市场公允价	209,914.70	1.29	394,275.60	3.58
《民生周 刊》杂志社 有限公司	技术服务	市场公允价	9,600.00	0.06		
《新安全》 杂志社	信息服务	市场公允价	60,000.00	0.03		

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	年度确认的租 赁收益
人民日报社	本公司	房屋	2012年1月 1日	2012年12 月31日	市场公允 价	8,488,896.40
人民日报印 刷厂	本公司	房屋	2012年1月 1日	2012年12 月31日	市场公允 价	2,250,000.00
人民日报社	海桥（北京） 文化传媒有限公司	房屋	2012年1月 1日	2012年12 月31日	市场公允 价	20,000.00
《环球时 报》社	环球在线	房屋	2012年6月 1日	2014年5月 31日	市场公允 价	749,330.40

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	北京讽刺与幽 默报社	20,400.00			
	《民生周刊》 杂志社有限公 司	1,600.00			
	《人民论坛》 杂志社	38,000.00	1,900.00	38,000.00	
	人民日报社人 才交流服务中 心	1,200.00			
	人民日报社出 版社	6,400.76			
	健康时报社	5,196.67		16,666.67	

	《环球时报》社			6,900,000.00	
合计		72,797.43	1,900.00	6,954,666.67	
其他应收款:					
	金台物业管理 有限公司	18,400.00			
合计		18,400.00			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	人民日报社	6,951,962.85	
	人民日报社印刷厂		250,000.00
	《环球时报》社		1,065,070.61
合计		6,951,962.85	1,315,070.61
预收款项:			
	人民日报社	763,503.26	7,295,455.58
	人民日报社出版社		13,988.88
	《环球时报》社	54,998.77	55,000.00
	《中国经济周刊》杂志社	22,092.79	21,819.67
	深圳华闻在线网络有限公司		54,000.00
	《文史参考》杂志社有限公司	7,200.00	
	金台物业管理有限公司	168,319.16	
合计		1,016,113.98	7,440,264.13
其他应付款:			
	人民日报社	2,000,940.17	1,124,405.49
	《环球时报》社		308,921.21
合计		2,000,940.17	1,433,326.70

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

经商务部批准，本公司在澳大利亚设立人民网股份有限公司澳洲公司（英文名：People's Daily Online Australia (Pty) Ltd.），于 2013 年 2 月向其支付投资款 40 万美元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提	195,413,003.48	100.00	2,021,741.21	1.03	51,757,146.29	100.00	305,002.67	0.59
组合小计	195,413,003.48	100.00	2,021,741.21	1.03	51,757,146.29	100.00	305,002.67	0.59
合计	195,413,003.48	/	2,021,741.21	/	51,757,146.29	/	305,002.67	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	163,384,188.05	83.61		46,547,120.50	89.93	
1 至 2 年	27,182,916.71	13.91	1,359,145.84	4,319,998.30	8.35	215,999.92
2 至 3 年	3,955,871.23	2.02	395,587.12	890,027.49	1.72	89,002.75
3 至 4 年	890,027.49	0.46	267,008.25			
合计	195,413,003.48	100.00	2,021,741.21	51,757,146.29	100.00	305,002.67

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	12,595,103.97	1 年以内	6.45
第二名	客户	6,217,264.31	1 年以内	3.18
第三名	客户	5,825,736.66	1 年以内	2.98
第四名	客户	5,732,449.14	1 年以内	2.93
第五名	客户	3,999,999.46	1 年以内	2.05
合计	/	34,370,553.54	/	17.59

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京讽刺与幽默报社	同受母公司控制	20,400.00	0.01
《民生周刊》杂志社有限公司	同受母公司控制	1,600.00	
《人民论坛》杂志社	同受母公司控制	38,000.00	0.02
人民日报社人才交流服务中心	同受母公司控制	1,200.00	
人民日报社出版社	同受母公司控制	6,400.76	
合计	/	67,600.76	0.03

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	17,232,109.81	100.00	126,708.77	0.74	4,228,648.34	100.00	79,715.93	1.89
组合小计	17,232,109.81	100.00	126,708.77	0.74	4,228,648.34	100.00	79,715.93	1.89
合计	17,232,109.81	/	126,708.77	/	4,228,648.34	/	79,715.93	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	16,432,075.18	95.36		3,550,804.87	83.97	
1 至 2 年	506,221.79	2.94	25,311.09	529,388.42	12.52	26,469.42
2 至 3 年	213,730.84	1.24	21,373.08	36,450.05	0.86	3,645.01
3 至 4 年	82.00		24.60	32,005.00	0.76	9,601.50

4 至 5 年				80,000.00	1.89	40,000.00
5 年以上	80,000.00	0.46	80,000.00			
合计	17,232,109.81	100.00	126,708.77	4,228,648.34	100	79,715.93

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	3,584,474.64	1 年以内	20.80
第二名	客户	642,806.70	1 年以内	3.73
第三名	客户	330,000.00	1 年以内	1.92
第四名	客户	276,480.00	1 年以内	1.60
第五名	客户	200,000.00	1 年以内	1.16
合计	/	5,033,761.34	/	29.21

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
人民网美国分公司	子公司	3,584,474.64	20.80
合计	/	3,584,474.64	20.80

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
人民搜索网络股份有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			19	19
人民网日本株	4,996,237.53	4,996,237.53		4,996,237.53			100	100

式会社								
北京人民在线网络有限公司	6,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			60	60
人民视讯文化有限公司	5,100,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00			51	51
环球时报在线（北京）文化传播有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			60	60
人民网美国有限责任公司	1,978,849.80	3,976,485.77		3,976,485.77			100	100
人民网韩国有限责任公司	7,635,240.00	7,635,240.00		7,635,240.00			100	100
人民网江苏有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
人民网英国有限责任公司	7,574,398.80		7,574,398.80	7,574,398.80			100	100
人民	3,167,773.00		3,167,773.00	3,167,773.00			100	100

网南非有限责任公司								
人民网香港有限责任公司	3,128,795.00		3,128,795.00	3,128,795.00			100	100
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	1,895,012.40		1,895,012.40	1,895,012.40			100	100
北京捷游互动科技有限公司	500,000.00		500,000.00	500,000.00			100	100
海桥（北京）文化传媒有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00			60	60
北京掌乐科技有限公司	200,000.00		200,000.00	200,000.00			100	100
金台创业投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100	100
北京网聚汇音文化传媒	200,000.00		200,000.00	200,000.00			100	100

有限 公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	540,330,747.45	382,730,320.74
营业成本	179,678,901.91	132,281,773.14

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
互联网信息服务	462,529,529.70	138,143,610.34	359,124,903.20	124,806,019.93
其他	77,801,217.75	41,535,291.57	23,605,417.54	7,475,753.21
合计	540,330,747.45	179,678,901.91	382,730,320.74	132,281,773.14

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告及宣传服务收入	359,860,699.11	108,287,212.55	262,214,753.29	96,391,414.10
信息服务收入	114,305,966.46	35,487,320.78	102,906,495.54	30,213,495.83
技术服务收入	14,754,517.87	5,363,839.37	8,389,498.62	2,463,168.92
移动增值业务收入	51,409,564.01	30,540,529.21	9,219,573.29	3,213,694.29
合计	540,330,747.45	179,678,901.91	382,730,320.74	132,281,773.14

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	540,330,747.45	179,678,901.91	382,730,320.74	132,281,773.14
合计	540,330,747.45	179,678,901.91	382,730,320.74	132,281,773.14

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
2012 年	132,658,906.40	24.55

2011 年	103,755,837.81	27.11
合计	236,414,744.21	-

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	214,026,063.65	147,829,710.73
加: 资产减值准备	1,763,731.38	278,665.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,756,789.26	11,143,199.28
无形资产摊销	1,057,969.07	938,647.54
长期待摊费用摊销	2,390,325.19	1,805,649.12
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)	-283,103.60	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-42,060,360.73	
投资损失(收益以“-”号填列)		-656.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-440,932.85	-69,666.35
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)	-1,277,098.10	211,167.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-157,712,750.42	-27,578,623.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	61,429,690.20	76,376,068.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,650,323.05	210,934,162.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,049,779,899.43	611,058,018.49
减: 现金的期初余额	611,058,018.49	463,928,217.00
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	438,721,880.94	147,129,801.49

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	277,341.90		-2,489.01

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	12,627,040.00	20,000,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益		167,459.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,199.19	-435,842.54	-226,977.53
少数股东权益影响额	-725,549.72	-54,048.86	-485.16
所得税影响额	-490,603.77	-45,040.72	-404.30
合计	11,372,029.22	19,632,527.81	-230,356.00

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.08	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.37	0.79	0.79

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金：货币资金 2012 年 12 月 31 日年末数为 2,020,570,360.51 元，比年初数增加 195.26%，主要原因是：报告期内本公司向社会公开发行人 69,105,691.00 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 20 元。本次发行扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元，全部存入银行；

(2) 应收账款：应收账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 242,618,327.62 元，比年初数增加 232.19%，主要原因是：公司上市后销售增长较快所致；

(3) 应收利息：应收利息 2012 年 12 月 31 日年末数为 30,537,913.41 元，比年初数增加 1,046.47%，主要原因是：公司本年度公开发行股票募集资金存入银行，年末确认定期存款利息收入所致；

(4) 其他应收款：其他应收款 2012 年 12 月 31 日年末数为 21,507,823.48 元，比年初数增加 138.19%，主要原因是：新设分、子公司支付办公租房押金所致；

(5) 固定资产：固定资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 68,857,053.25 元，比年初数增加 48.45%，主要原因是：公司扩大规模，办公设备及直播车等固定资产相应增加所致；

(6) 长期待摊费用：长期待摊费用 2012 年 12 月 31 日年末数为 10,844,239.92 元，比年初数增加 37.03%，主要原因是：公司办公室及演播厅装修、改造费用增加所致

(7) 应付账款：应付账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 42,318,749.34 元，比年初数增加 166.08%，主要原因是：随收入规模扩大，本年计提的应结算代理费增加；

(8) 应付职工薪酬：应付职工薪酬 2012 年 12 月 31 日年末数为 16,870,871.04 元，比年初

数增加 114.61%，主要原因是：2012 年公司员工人数增加较多所致；

(9) 应交税费：应交税费 2012 年 12 月 31 日年末数为 22,106,155.08 元，比年初数增加 403.66%，主要原因是：随公司收入增加，应缴流转税增加；子公司利润增长较多，应缴企业所得税同利润增加而增加；

(10) 其他应付款：其他应付款 2012 年 12 月 31 日年末数为 16,688,087.12 元，比年初数增加 83.98%，主要原因是：新设分、子公司增多导致本年度应支付的日常经费增加所致；

(11) 营业收入：营业收入 2012 年度发生数为 708,023,608.72 元，比上年数增加 42.38%，其主要原因是：公司影响力增强，广告业务、无线业务增加所致；

(12) 营业成本：营业成本 2012 年度发生数为 267,662,321.18 元，比上年数增加 37.33%，其主要原因是：公司业务增长，营业成本随着营业收入的增长而增加所致；

(13) 销售费用：销售费用 2012 年度发生数为 149,847,344.43 元，比上年数增加 58.69%，其主要原因是：公司规模增加，职工薪酬及各项费用相应增加所致；

(14) 管理费用：管理费用 2012 年度发生数为 87,699,159.31 元，比上年数增加 25.90%，其主要原因是：公司规模增加，各项费用相应增加所致；

(15) 财务费用：财务费用 2012 年度发生数为 -43,260,382.07 元，比上年数减少 229.57%，其主要原因是：公开募集资金定期存放银行利息收入增加所致；

(16) 所得税费用：所得税费用 2012 年度发生数为 6,610,163.41 元，比上年数增加 138.55%，其主要原因是：公司子公司北京人民在线网络有限公司及人民网人民视讯有限公司盈利大幅增加所致；

(17) 收到的税费返还：收到的税费返还 2012 年度发生数为 12,698.39 元，比上年减少 99.85%，其主要原因是：上年同期收到母公司所得税退税；

(18) 收到其他与经营活动有关的现金：收到其他与经营活动有关的现金 2012 年度发生数为 23,492,692.44 元，比上年数减少 50.24%，其主要原因是：收到政府补助减少所致；

(19) 支付给职工以及为职工支付的现金：支付给职工以及为职工支付的现金 2012 年度发生数为 204,724,609.04 元，比上年数增加 28.91%，其主要原因是：公司上市后规模扩大、人员增加，职工薪酬增加所致；

(20) 收到其他与投资活动有关的现金：收到其他与投资活动有关的现金 2012 年发生数为 14,186,104.04 元，主要原因是：收到的募集资金银行存款定期利息；

(21) 支付其他与投资活动有关的现金：支付其他与投资活动有关的现金 2012 年度发生数为 830,000,000.00 元，其主要原因是：本公司公开发行股票募集的资金存入银行定期存款所致；

(22) 吸收投资收到的现金：吸收投资收到的现金 2012 年度发生数为 1,345,106,830.52 元，比上年数增加 9,647.15%，其主要原因是：公司公开发行股票募集资金净额人民币 1,340,468,770.98 元所致；

(23) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2012 年度发生数为 62,195,121.90 元，是根据 2011 年度利润分配方案向全体股东支付的股利。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：马利

人民网股份有限公司

2013 年 4 月 18 日