



公司代码：603000 公司简称：人民网

人民网股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人牛一兵、主管会计工作负责人李奇及会计机构负责人（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

经公司第三届董事会第三次会议审议，公司2016年度的利润分配方案拟定如下：公司拟以总股本1,105,691,056股为基数，每10股派发现金股利人民币0.45元（含税），共计分配现金股利人民币49,756,097.52元（含税），剩余未分配利润将结转下一年度。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详见本报告第四节 经营情况讨论与分析之公司可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	184

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	人民网股份有限公司
人民网	指	www.people.cn
人民在线	指	北京人民在线网络有限公司，公司控股子公司
环球网	指	环球时报在线（北京）文化传播有限公司，公司控股子公司
人民视讯	指	人民视讯文化有限公司，公司控股子公司
海外网	指	海外网传媒有限公司，公司控股子公司
金台创投	指	金台创业投资有限公司，公司控股子公司
网聚汇音	指	北京网聚汇音文化传媒有限公司，公司控股子公司
掌乐科技	指	北京掌乐科技有限公司，公司控股子公司
捷游互动	指	北京捷游互动科技有限公司，公司控股子公司
上海谷羽	指	上海谷羽网络科技有限公司，公司控股子公司
古羌科技	指	成都古羌科技有限公司，公司控股子公司
人民澳客	指	人民澳客传媒科技有限公司，公司控股子公司
网星传媒	指	网际星辰文化传媒（北京）有限公司，公司控股子公司
文华在线	指	北京文华在线教育科技股份有限公司，公司联营企业
微屏软件	指	微屏软件科技(上海)有限公司，公司联营企业
人民幼禾	指	人民幼禾教育科技有限公司，公司联营企业
人民浙报	指	人民浙报传媒投资有限公司，公司合营企业
东方网	指	上海东方网股份有限公司，公司参股企业
华龙网	指	重庆华龙网集团有限公司，公司参股企业
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《人民网股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	人民网股份有限公司
公司的中文简称	人民网
公司的外文名称	People. cn CO., LTD
公司的法定代表人	牛一兵

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李奇	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.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媒体名称	《证券时报》
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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	黄简、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、屠正锋
	持续督导的期间	自2012年4月27日至2015年4月27日截至报告期末，持续督导期已届满，鉴于公司募集资金尚未使用完毕，保荐代表人仍对公司涉及募集资金使用的事项履行持续督导义务。

七、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	2016年	2015年	本期比上年 同期增减 (%)	2014年
营业收入	1,431,792,603.50	1,604,762,288.77	-10.78	1,584,059,382.48
归属于上市公司股东的净利润	106,002,915.63	274,280,594.31	-61.35	330,222,551.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,690,005.71	184,337,212.10	-94.20	264,094,495.00
经营活动产生的现金流量净额	240,180,415.67	364,992,469.15	-34.20	365,184,219.28
	2016年末	2015年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,733,950,515.33	2,694,643,635.99	1.46	2,535,475,925.96
总资产	3,699,325,815.55	3,603,560,236.02	2.66	3,515,547,102.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.10	0.25	-60.00	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.25	-60.00	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.17	-94.12	0.24
加权平均净资产收益率(%)	3.92	10.46	减少6.54个百分点	13.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.40	7.03	减少6.63个百分点	11.04

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	291,797,463.50	289,357,753.50	330,738,109.81	519,899,276.69
归属于上市公司股东的净利润	38,769,656.29	-7,197,777.53	43,551,079.13	30,879,957.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,034,070.47	-13,616,226.86	39,208,133.83	5,132,169.21
经营活动产生的现金流量净额	-107,184,985.37	9,282,146.65	-11,046,868.32	349,130,122.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-135,421.15		-105,599.77	37,138.90
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				3,760,242.89
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	15,021,088.29		11,428,154.44	27,822,999.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	163,517,653.00		83,479,218.44	35,548,571.95
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,906,589.19		-1,868,537.16	2,299,755.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-77,591,878.17		-918,181.30	-2,502,144.16
所得税影响额	-23,405,121.24		-2,071,672.44	-838,508.85
合计	95,312,909.92		89,943,382.21	66,128,056.16

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
持有东方网股份	18,630,000.00	33,480,000.00	14,850,000.00	0
合计	18,630,000.00	33,480,000.00	14,850,000.00	0

十二、 其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是由人民日报社控股的传媒文化上市公司，也是国际互联网上最大的综合性网络媒体之一。作为国家重点新闻网站的排头兵与第一家上市的中央网络媒体，人民网致力于做最好内容的网站，形成了新闻采写、网络评论、在线访谈、社区互动、视频直播、移动互联发布互相配合的快速、权威、深度的新闻报道模式，日常传播覆盖超过 1.3 亿人次，网民遍布 210 多个国家和地区。公司在 31 个省市自治区设立地方分公司，旗下主要子公司包括环球网、海外网、人民在线、人民视讯、人民澳客等，在日本东京、美国纽约、美国旧金山、韩国首尔、英国伦敦、俄罗斯莫

斯科、南非约翰内斯堡、澳大利亚悉尼、法国巴黎、北欧瑞典以及香港等 10 个国家和地区设立了 11 个海外子公司或办事处。目前公司从事的主要业务包括以下类型：

1、广告及宣传服务：公司依托于人民网、环球网、海外网等网页运营平台，在网站主页及其各频道、互动社区等页面上通过文字链、图片、多媒体等表现形式为客户提供广告服务，广告客户涉及金融、房地产、食品、家电、通信等多个行业和领域。

2、移动增值业务：公司拥有跨地区增值电信业务经营许可证和包括手机视听节目内容服务在内的信息网络传播视听节目许可证等经营资质，拥有 WAP 门户网站、手机视频、手机阅读、手机音乐、手机动漫等多项移动增值业务。通过自身运营及与电信运营商合作的方式，在移动互联网领域，通过文字、图片、视频等多种形式，向用户提供新闻、舆情、生活、娱乐等内容信息服务。

3、信息服务：公司拥有电信与信息服务业务经营许可证、互联网新闻信息服务许可证等信息服务类经营资质，已形成完整的“信息采集-策划-信息发布-信息服务”的一体化经营产业链，通过新闻信息版权销售以及网络舆情咨询研究、数据库等其他信息增值服务形式，实现了公司优质原创新闻内容的进一步传播。

4、技术服务：公司依托完备的技术设施、专业的技术人员、先进的管理理念，面向社会用户提供网站建设、主机托管、网络接入、产品研发等多项专业技术服务。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势：人民网是世界十大报纸之一《人民日报》建设的以新闻为主的大型网上信息交互平台，是人民日报社控股的传媒文化上市公司，也是国际互联网上最大的综合性网络媒体之一。作为国家重点新闻网站的排头兵和第一家整体上市的媒体企业，人民网拥有“中国共产党新闻网”、“强国论坛”、“地方领导留言板”、“人民微博”、“高端访谈”、“人民网舆情监测室”等品牌栏目。主办了“中国人大新闻网”、“中国政协新闻网”等多个专业性新闻网站，先后承办多个党的主题教育活动官方网站以及党的十七大、十八大新闻中心官方网站，并成功建设了十一个中央部委网站。公司品牌的知名度、影响力、公信力在互联网业界中拥有独特的优势。2016 年，人民网获得中央网信办授予人民网“G20 峰会”网络工作先进集体称号；并先后获得“中国 500 最具价值品牌”、“2015 世界媒体 500 强”、“2016 年中国互联网百强企业”等多项全国及国际性荣誉称号。目前，人民日报媒体深度融合的巨大变革使人民网面临前所未有的重大机遇，人民

网将成为人民日报媒体融合发展的一方主阵地、主力军。可以预期，人民日报的新闻生产力、传播力、影响力将大幅度提升。

2、新闻内容优势：人民日报始终坚守“网上的人民日报”定位，秉持“权威、实力，来自人民”的办网理念，坚持“做最好内容的网站、做最好服务的平台”，形成了新闻采写、网络评论、在线访谈、社区互动、视频直播、移动互联发布互相配合的快速、权威、深度新闻报道模式。2016年，人民日报继续发扬党媒在时政宣传报道和舆论引导方面的优势，重大主题报道做到权威、深刻、全面、及时。报告期内，人民日报把宣传报道习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略当作首要职责，并重点围绕建党95周年、十八届六中全会、长征胜利80周年等重大主题开展了内容丰富、形式鲜活、亮点纷呈的报道，传播效果突出。

3、客户资源及渠道优势：人民日报的受众群体以及公司的品牌形象决定了客户多为大型、知名企业或者政府企事业单位。人民日报通过加强客户服务，加强线上线下经营业务的互动与促进，加强经营资源的整合，发力重大经营项目的策划与执行，广告业务客户资源保持稳中有升的优良态势。在移动互联网领域，结合公司已有资源优势，积极拓展各领域合作方、渠道，带动访问量和品牌影响力的进一步提升，充分发挥了人民日报在手机端的主流舆论引导作用。

4、传播力及受众优势：人民日报积极壮大主流宣传阵地，在31个省市自治区设立地方分公司，旗下有环球网、海外网、人民在线、人民视讯、人民澳客等多家控股子公司，在日本东京、美国纽约、美国旧金山、韩国首尔、英国伦敦、俄罗斯莫斯科、南非约翰内斯堡、澳大利亚悉尼、法国巴黎、北欧瑞典以及香港等10个国家和地区设立了11个海外子公司或办事处。在传播形态上，人民日报已形成拥有PC网站、网络视频、手机网站、手机电视、社区、博客、微博客、微信公众号等在内的新媒体布局；在传播范围上，人民日报传播覆盖超过1.3亿人次，网民遍布210多个国家和地区，除中文版本外，还拥有7种少数民族语言和9种外文版本；在传播方式上，人民日报紧随互联网发展的趋势，不断深化对网络传播规律的认识，打通自有平台和社交平台，在生产有品质的新闻基础上，积极推动信息的分发与转发，实现观点的分享与传播，进而实现用户规模的扩大和粘性的增强。报告期内，公司在海外社交媒体层面推广成绩斐然，合作外媒达到70余家，海外社交媒体粉丝总量（含脸书、推特、LINE、VK等）突破3,000万。在Instagram平台，人民日报英文账号粉丝数超过65万，单条互动人数超过1,500人次。在Youtube平台，多条视频观看量过百万，总观看量达到2,060万，超过央视北美频道。2016年，人民日报荣获中央网信办《网络传播》杂志颁发的2015-2016年度中国新闻网站传播力十强、正能量传播优秀网站奖，且名次均位列第一。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年，公司以“做好网上的人民日报”为目标，努力做最好内容的网站、最好服务的平台。牢牢把握正确舆论导向，强力推进新闻报道创新，全面提升内部管理水平，深入挖掘潜在资源优

势，奋力加快转型发展步伐，应对危机，共渡时艰，稳定队伍、稳定宣传、稳定经营，公司新闻宣传和各项事业稳中有进，稳中提质。

2016年2月19日，习近平总书记前往人民日报社考察时，专门走进人民网演播室，同正在两千公里之外的福建宁德赤溪村采访的记者视频连线，与赤溪村干部群众交流。这是党和国家的最高领导人首次通过视频连线方式与基层百姓“面对面”。在当天召开的党的新闻舆论工作座谈会上，总书记强调，党的新闻舆论工作是党的一项重要工作，是治国理政、定国安邦的大事，要适应国内外形势发展，从党的工作全局出发把握定位，坚持党的领导，坚持正确政治方向，坚持以人民为中心的工作导向，尊重新闻传播规律，创新方法手段，切实提高党的新闻舆论传播力、引导力、影响力、公信力。人民网始终以习近平总书记“2·19”重要讲话为遵循，努力践行党的新闻舆论工作的使命职责。把宣传报道习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略当作首要职责；把坚持以人民为中心、反映社情民意、回应群众关切、凝聚正向力量当作工作导向；把加强海外传播能力建设、发挥联接中外、沟通世界的纽带桥梁作用当作光荣使命；把移动优先、技术引领、形式内容变革创新当作始终追求；把丰富多彩的线下活动当作助推宣传报道、树立品牌形象的有力载体。2016年7月1日，在中国共产党成立95周年之际，公司旗下三网（人民网、中国共产党新闻网、手机人民网）同步推出了新版首页。此次改版，秉承坚持正确导向、主动设置议题、讲好中国故事、回应社会关切、创新呈现方式的原则，给读者带来了更好的阅读、互动体验。

在经营发展方面，人民网积极面对市场的严峻考验，顺应PC端向移动端加速转型的趋势，立足传媒主业和互联网服务业，坚持内容与技术的双轮驱动，积极拓展经营版图，充分利用人民网的品牌优势、资源优势、资本优势，撬动外部资本和市场资源，做强服务平台，做大建设平台，积极布局新兴领域、加快成果转化，大力推动优势项目，在实现经营总体稳定的基础上，结合媒体融合发展，着眼长远开展重点项目培育。在外延发展层面，人民网围绕公司战略，在健康、体育、技术、视频、地方政务等方面确定突破目标，在业务规划、资源配置、投资方案、治理安排等方面，精心设计、合理筹划，探索投资项目的体制机制创新，为战略领域内拓展产业布局打下坚实的基础。

在主要子公司业务方面，环球网继续巩固互联网国际与军事报道领域优势地位，在财经深度报道取得较大突破，手机网与两微一端发展迅速，微博微信粉丝数增长显著，网站长期位居中国新闻网站传播力总榜前五名，蝉联中央行业新闻网站传播力多项冠军。人民在线谋求向“数据+咨询”的智库方向转型，舆情监测等传统业务稳中有升，新产品研发、新业务已逐渐成型，多项新产品获得市场认可，在垂直领域市场实施打井战略，政法、旅游、金融、快销等行业取得良好效果。人民视讯在保持传统电信运营商业务发展的同时创新发展，通过加强移动互联网创新产品的开发和运营，在客户端重点发力影视、音乐类直播方面的合作和运营，提升核心竞争力，提高服务转化和附加值。

二、报告期内主要经营情况

截至 2016 年末，人民网集团总资产达人民币 36.99 亿元，归属于上市公司股东的净资产为人民币 27.34 亿元。报告期内，公司实现营业总收入人民币 14.32 亿元，较去年同期下降 10.78%。公司收入下降主要归因于以下几点：1、新兴互联网媒体层出不穷，行业竞争日趋激烈，公司在广告宣传及移动增值业务上面临较大压力，相关业务收入较上年同期相比出现下降；2、因股权转让、少数股东增资等原因，报告期内公司控股子公司数量有所减少，文华在线、微屏软件等不再纳入公司合并范围；3、受行业政策影响，子公司人民澳客原互联网彩票服务业务暂停，报告期内无营业收入。此外，由于公司业务转型投入较大，营业成本增至人民币 8.23 亿元，同比增长 6.34%，进一步导致 2016 年度归属于上市公司股东净利润同比出现较大幅度下降，为人民币 1.06 亿元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,431,792,603.50	1,604,762,288.77	-10.78
营业成本	823,113,045.13	774,055,707.65	6.34
销售费用	309,688,674.33	309,798,785.64	-0.04
管理费用	207,868,553.21	239,869,461.35	-13.34
财务费用	-3,819,383.94	-2,925,783.79	-30.54
经营活动产生的现金流量净额	240,180,415.67	364,992,469.15	-34.20
投资活动产生的现金流量净额	-976,677,695.69	-492,051,462.04	-98.49
筹资活动产生的现金流量净额	-89,136,316.81	-140,546,605.15	36.58
研发支出	45,220,956.78	41,279,058.46	9.55

1. 收入和成本分析

√适用□不适用

详见以下分行业、分产品、分地区情况的具体说明。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	894,267,088.83	504,863,123.11	43.54	-4.97	9.93	减少 7.66 个百分点

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 (%)
移动增值服务	460,172,992.49	247,857,780.61	46.14	-11.88	4.81	减少 8.57 个百分点
其他	77,352,522.17	70,392,141.40	9.00	-45.35	-10.12	减少 35.67 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	641,746,034.12	365,496,857.89	43.05	-11.78	0.04	减少 6.73 个百分点
移动增值服务	460,172,992.49	247,857,780.61	46.14	-11.88	4.81	减少 8.57 个百分点
信息服务	304,407,847.17	191,253,057.68	37.17	13.86	29.51	减少 7.60 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	1,421,493,357.45	818,041,665.37	42.45	-10.83	6.39	减少 9.32 个百分点
国外	10,299,246.05	5,071,379.76	50.76	-2.76	-2.06	减少 0.35 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用□不适用

报告期内，公司主营业务以广告及宣传服务业务、移动增值业务、信息服务业务三类业务为主，上述三类业务收入占营业收入的比例达 98% 以上，各项业务的变动趋势及原因如下：

(1) 广告及宣传服务：

2016 年，中国互联网广告运营商市场规模达到 2,500 余亿元，整体规模增速进一步放缓，视频广告、移动端广告更受市场青睐，品牌广告加速向效果广告分流效应加剧，对包含人民网在内的综合门户以及新闻门户带来巨大冲击，公司传统的广告及宣传业务面临空前挑战。报告期内，公司加强客户服务，加强线上线下经营业务的互动与促进，加强经营资源的整合，发力重大经营项目的策划与执行，节会营销、科普中国、福彩推广、精准扶贫、徒步迎新等项目均实现良好效果，缓解了市场变化所带来的巨大冲击。2016 年度，公司广告及宣传服务实现收入人民币 6.42 亿元，同比下降 11.78%。

(2) 移动增值服务：

2016 年，传统的无线增值业务在电信运营商严格管控下，市场空间受到较大压缩，公司的相关业务也不可避免地面临着严峻的市场竞争压力。报告期内，公司无线团队积极应对市场环境变化，进一步做好人民网资源在移动端的延伸，于 7 月 1 日推出全新改版的手机人民网，推进两端

内容融合，并加强自主策划，增加推广渠道。手机视频业务方面，子公司人民视讯调整业务策略，在保持传统电信运营商业务的同时创新发展，加强了移动互联网创新产品的开发和运营，人民视讯客户端重点发力影视、音乐类直播的合作和运营，人民律师客户端开拓法务律师 O2O 行业，通过多点布局，提升了核心竞争力，提高服务转化和附加值，在手机电视行业竞争愈发激烈的环境背景下，仍保持相关业务收入的平稳增长。总体而言，受市场环境的影响，公司 2016 年度移动增值服务实现收入人民币 4.60 亿元，同比下降 11.88%。

(3) 信息服务业务：

2016 年，舆情市场竞争日趋激烈，子公司人民在线谋求向“数据+咨询”的互联网新媒体智库方向转型。舆情监测、杂志等传统业务稳中有升；公关、培训等衍生业务稳步发展；新产品研发、新业务已逐渐成型；“众云”、“人民慕课”等产品获得市场广泛认可。通过在垂直领域市场实施打井战略，在政法、旅游、金融、快销等行业取得良好效果。报告期内，公司信息服务业务实现收入人民币 3.04 亿元，同比保持平稳增长态势。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 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(%)	情况说明
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	504,863,123.11	61.34	459,245,514.07	59.33	9.93	详见下述成本分析情况说明
移动增值服务	版权成本、人工成本、渠道成本等	247,857,780.61	30.11	236,490,007.52	30.55	4.81	详见下述成本分析情况说明
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	70,392,141.40	8.55	78,320,186.06	10.12	-10.12	详见下述成本分析情况说明
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(%)	情况说明
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	365,496,857.89	44.40	365,349,265.86	47.20	0.04	详见下述成本分析情况说明
移动增值服务	版权成本、人工成本、渠道成本等	247,857,780.61	30.11	236,490,007.52	30.55	4.81	详见下述成本分析情况说明
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	191,253,057.68	23.24	147,669,833.12	19.08	29.51	详见下述成本分析情况说明

成本分析其他情况说明

√适用□不适用

报告期内，随着公司营业规模扩大，房租、运维成本、人工成本等都较上一年有所增加，2016年，公司营业成本为人民币8.23亿元，同比增长6.34%，主要原因包括以下几点：（1）办公区域租赁面积扩大，房租增长显著；（2）受政策影响，人民澳客互联网彩票业务暂停，本期无收入，但其他运维、开发等业务仍正常运转，成本下降不明显；（3）报告期内公司对子公司微屏软件失去控制权，由于该子公司毛利较高，导致合并层面成本下降不明显。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 25,275.71 万元，占年度销售总额 17.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 3,527.04 万元，占年度销售总额 2.46%。

前五名供应商采购额 17,538.48 万元，占年度采购总额 13.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 10,731.11 万元，占年度采购总额 8.00%。

其他说明

无

2. 费用

√适用□不适用

报告期内，公司销售费用为人民币 30,968.87 万元，同比下降 0.04%。管理费用为人民币 20,786.86 万元，同比下降 13.34%，根据财政部颁布的《增值税会计处理规定》要求，自 2016 年 5 月 1 日起，企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目，导致该科目余额有所下降。财务费用为人民币-381.94 万元，主要为报告期内利息收入，较上年同期增长 30.54%。

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	39,966,852.87
本期资本化研发投入	5,254,103.91
研发投入合计	45,220,956.78
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.16
研发投入资本化的比重（%）	11.62

情况说明

√适用□不适用

报告期内，公司费用化研发支出主要由人民在线、环球在线、人民澳客、古羌科技等子公司投入其从事的信息及技术领域研发项目；资本化研发支出主要由网际星辰自主研发的快连无线管理综合平台系统及运营平台系统于报告期内确认结转为无形资产。

4. 现金流

√适用□不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为人民币 24,018.04 万元，同比下降 34.02%，主要由于以下原因：（1）人民澳客受政策影响相关业务暂停，导致该子公司经营活动现金流由净

流入变为净流出；（2）子公司微屏软件自 2016 年 1 季度起不再纳入公司合并范围，相关经营活动产生的现金流净额相应减少；（3）子公司古羌科技受行业环境影响，报告期内业绩较上年同期出现较大幅度下降。

投资活动产生的现金流量净额为人民币-97,667.77 万元，同比下降 98.49%，主要由于报告期末公司购买理财产品尚未到期所致。

筹资活动现金流量净额为人民币-8,913.63 万元，小于去年同期净额人民币-14,054.66 万元，主要由于本报告期母公司及主要子公司利润分配总金额较去年相比大幅下降所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	427,244,538.71	11.55	1,251,352,636.22	34.73	-65.86	下降原因主要由于报告期末,购买的理财产品尚未到期所致。
其他应收款	24,090,616.26	0.65	39,941,152.60	1.11	-39.68	下降主要原因为本期合并范围发生变化,对子公司微屏软件失去控制权,期末不再合并该公司相关科目所致。
存货	7,290,403.47	0.20	4,848,947.99	0.13	50.35	增长主要原因为子公司网际星辰本期购置存货产品导致。
其他流动资产	1,628,560,158.93	44.02	575,174,215.01	15.96	183.14	增长主要原因为报告期内购买的理财产品尚未到期所致。
可供出售金融资产	88,380,000.00	2.39	18,750,000.00	0.52	371.36	增长主要原因为报告期内公司持有的东方网股权公允价值变动,以及报告期内公司参与了华龙网发行股份的认购,总计投资4,990万元,占其发行后股权比例4.99%所致。
持有至到期投资	52,251,508.33	1.41	19,531,657.43	0.54	167.52	增长主要原因为报告期内购买的保本保息理财产品尚未到期所致。
长期股权投资	202,356,220.02	5.47	113,222,219.05	3.14	78.72	增长主要原因为为本期合并范围发生变化,对子公司微屏软件失去控制权,对其核算由成本法变为权益法所致。
商誉	135,044,985.26	3.65	376,270,794.33	10.44	-64.11	下降主要原因为报告期内合并范围发生变化,对子公司微屏软件失去控制权,期末不再纳入合并范围;此外,公司在报告期末根据古美科技的减值测试报告计提了长期股权投资减值准备。
应付账款	189,855,152.22	5.13	141,416,529.86	3.92	34.25	增长主要原因为控股子公司人民视讯报告期末仍有主营业务成本未支付导致。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应付款	39,549,366.10	1.07	67,584,014.99	1.88	-41.48	下降主要原因为报告期内支付了微屏软件的股权收购款,此外,古羌科技管理层人应向公司支付的赔偿金冲减了相关股权收购款。
递延收益	35,466,163.09	0.96	16,016,666.72	0.44	121.43	增长主要原因为报告期内下属子公司人民在线、海外网收到补助款所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本节对行业竞争格局和发展趋势的讨论分析。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

关于公司报告期内对外股权投资情况，请参见本报告第十一节、财务报告 长期股权投资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期内，公司对参股企业东方网由成本法计量转为公允价值计量。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

报告期内，公司主要控股、参股公司基本信息及主要财务数据信息如下表所示：

单位：人民币 元

公司名称	业务性质	持股比例(%)		注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
		直接	间接					
北京人民在线网络有限公司	舆情信息服务	60.00		20,000,000.00	167,728,663.91	90,803,324.19	165,844,714.42	2,908,349.60
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	信息技术服务	60.00		50,000,000.00	111,729,861.28	59,485,365.19	154,761,907.98	25,621,463.90
人民视讯文化有限公司	手机视频服务	51.00		30,000,000.00	177,349,758.92	108,349,527.18	170,959,021.73	35,040,587.01
成都古美科技有限公司	信息技术服务	69.25		10,000,000.00	112,249,348.90	97,818,994.27	69,167,551.00	-13,091,216.91
人民澳客传媒科技有限公司	信息技术服务	36.67		54,545,500.00	408,190,033.16	382,318,753.85	12,604.28	98,405,925.87

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

2016年，随着中国正式迈入“十三五”规划时期，“互联网+”信息服务业进入快速发展阶段，互联网信息服务市场规模不断扩大，迸发出巨大的发展潜力。截至2016年12月，中国网民规模已突破7亿人，其中使用手机上网人群占比提升至95%，已全面步入移动互联网时代。历经20多年的发展，互联网新闻产业链日渐完善，在新闻生产、渠道分发环节都形成了相对成熟的发展机制，市场监管日益完善，参与主体日趋多元。此外，伴随着互联网技术的迭代更新和受众参与型应用工具发展迅速，互联网新闻市场竞争日趋激烈，在内容资源、商业资源、渠道资源争夺及生态布局上，资本参与程度不断加深，市场竞争逐渐从初级产品竞争升级到资本优势竞争。同时，媒体在渠道、内容等领域的融合不断加快，“两微一端”传播矩阵成为各家新闻网站和新闻媒体标配，新闻从生产到内容传播形式都呈现出传统媒体与新媒体相互融合的发展态势。

根据中国互联网信息中心研究报告显示，截至2016年12月，我国网络新闻用户规模为6.14亿，网民使用比例达到84%；手机端网络新闻用户规模达到5.71亿，占移动网民的82.2%。互联网新闻已成为高频基础网络应用，社交媒体成为网络新闻获取、评论、转发的重要渠道，网络舆论影响力日益增强，但研究同时发现，部分用户对网络新闻深度关注偏低，对新闻真实性质疑意识不强，用户碎片化行为特征明显。

在此大环境下，如何积极有效引导社会舆论成为摆在主流新闻媒体面前的严峻问题。人民网作为国家重点新闻网站的排头兵，始终坚守党网定位，为党立言，为民发声，以习近平总书记“2·19”重要讲话为遵循，努力践行党的新闻舆论工作的使命职责。未来，公司将进一步增强责任感使命感，牢记肩负的责任与使命，始终坚持正确舆论导向，积极服务党和国家工作大局，强力推进新闻报道创新，全面提升内部管理水平，深入挖掘潜在资源优势，奋力加快转型发展步伐，继续坚持“做最好内容的网站、做最好服务的平台”。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

人民网作为国家重点新闻网站，始终坚持权威性、公信力、大众化的办网宗旨，弘扬主旋律、传播正能量，是国内主流媒体网站的核心代表，是对外讲好中国故事、传播中国声音的重要力量和桥梁。按照“人民网是人民日报的互联网媒体，是生产、传播优秀文化产品的国家级企业，是同行业领军上市公司，是人民日报融合发展下的新媒体旗舰”的四个定位，强化导向管理、提升传播能力，努力打造一个多语种、多终端、全媒体、全球化、全覆盖的国际一流新闻媒体。积极探索新形势下的经营模式，凭借独特市场优势加快打造传媒产业，深耕互联网服务业，加强兼并重组等投融资业务，增强公司盈利能力，实现可持续发展。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017年，人民网迎来创办20周年，也是落实融合发展战略部署的关键之年。公司将进一步增强责任感使命感，牢记肩负的责任与使命，始终坚持正确舆论导向，积极服务党和国家工作大局，努力开拓进取，积极做好以下几方面工作：

1、认真做好各项新闻宣传工作

(1) 继续强化导向管理，严格政治纪律、宣传纪律，把好导向、做优内容，确保政治标准无偏差、舆论导向不偏向。

(2) 持续组织好习近平总书记系列重要讲话、治国理政新理念新思想新战略的宣传报道，统筹推进一批成系列、有特色的精品力作，发挥重点新闻网站排头兵作用。

(3) 扎实做好重大主题宣传，综合运用PC端、移动端等资源优势，增强宣传报道的针对性、实效性，推出适应分众化、差异化传播趋势的多元产品。认真筹划党的十九大、全国两会、金砖峰会等重大主题报道。

(4) 大力提升议题设置能力、主题策划能力，用一流的内容、栏目、产品提升人民网品牌影响力、传播力，赢得传播优势。

(5) 充分运用无人机、VR等新技术、新手段，创新新闻宣传报道方式、呈现方式、传播方式，尝试从目前的单机位直播变为多机位直播。

(6) 加强海外传播能力建设，加强国际新闻报道统筹力度，利用国内国外资源，在重大国际事件报道上及时发出人民网声音；加强本土化媒体合作，做好稿件落地工作，通过定制推送等形式，借力海外媒体深入传播中国声音，有效回应外部关切，推动人民网品牌国际化；加强海外社交媒体平台建设，创新“讲好中国故事”的新形式。

(7) 全面提高采编队伍综合能力，做好采编人员培训工作，为年轻员工营造鼓励创新、包容个性的氛围，培育高素质采编人才成长的沃土。实施名记者、名主持人、名编辑、名栏目、名牌计划战略，抓好业务、带好队伍，力争做到重大报道更有章法，选题策划更有计划。

2、全面推进落实转型发展任务

(1) 巩固人民网传统优势业务，整合全网经营资源，增强经营资源的变现能力，拓展变现渠道，保持广告业务、信息服务、无线增值等业务的平稳健康增长，使之成为人民网经营工作的压舱石。

(2) 积极推动关键领域重点项目的孵化落地，精选得力团队，遵循市场规律，加强合纵连横，争取重点项目早日形成生产力。

(3) 加强对子公司在资本、资源、人才等方面的支持力度，鼓励子公司立足主业做大做强，统筹子公司资本运作、业务规划、队伍建设，促进子公司国有资本的保值增值。

(4) 加强重组并购力度，助推产业合理布局和协同发展，坚持围绕主业向上下游产业链拓展，以文化传媒、互联网项目为主要方向扩展人民网产业版图，实现经济效益和社会效益的统一。

3、坚持严格内部管理

(1) 切实加强党的建设，落实党委主体责任、纪委监督责任，继续深化“两学一做”教育活动，夯实思想基础，特别是领导班子成员，要带头认真学、带头深入学。

(2) 切实加强党风廉政建设，继续深入贯彻落实中央八项规定精神，贯彻《中国共产党廉洁自律准则》《中国共产党纪律处分条例》，学习《关于新形势下党内政治生活的若干准则》《中国共产党党内监督条例（试行）》。

(3) 进一步严抓制度落实，确保各项制度落到实处，打好健康发展的基础，踩实有序运行的基石。

(4) 是严格管理重点项目，纪委审计全程介入，确保项目依法依规，经得起检查经得起审计。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、业务拓展风险：2016年，中国互联网广告运营商市场规模达到2,500余亿元，整体规模增速进一步放缓，视频广告、In-APP视频、OTV、信息流等形式的移动广告受到市场青睐，投放于门户网站的传统图文类型广告增长空间被进一步压缩。且随着资本参与程度不断加深，市场竞争逐渐从初级产品竞争升级到资本优势的竞争，公司的广告经营业务面临严峻的挑战。基于公司的新闻媒体属性，在网站流量方面与商业网站仍有较大差距，存在受众结构集中度较高、覆盖面不够广泛等特点，在广告业务市场开拓方面仍面临挑战。在移动互联网领域，2016年成为中国电信产业发展转型与变革的关键之年，传统的无线增值业务在电信运营商严格管控下已进入下行通道，大量业内公司被迫选择关闭或转型，人民网也不可避免地面临着严峻的市场环境和竞争压力，必须尽快完成业务转型，寻找新的业务扩张点。

2、用户分流风险：随着技术水平的不断提高，新兴媒体形态不断涌现，移动互联网行业进入井喷式发展。用户由PC端向移动端迁移加速，在一定程度上对公司页面浏览量及访问者数的进一步提升产生影响。此外，在媒体融合不断加深拓展的形势下，新闻信息的传播更加强调互动性、开放性，媒体之间的竞争日益白热化，一大批具有资源及内容优势的传统媒体加速在互联网及移动互联网领域的布局，也可能造成公司用户分流现象。尽快适应传播形态的多样性的变化，不断强化平台的差异化优势，推出更完善的多元服务产品，并及时捕捉和快速响应用户需求的变化，成为公司必须面临的挑战。

3、募集资金投资项目风险：公司首次公开发行募集资金投资项目投资总额为5.27亿元，其中，超过2亿元用于购置设备等固定资产和软件等无形资产，且技术平台改造升级项目和采编平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，为避免募集资金浪费，公司出于审慎考虑，暂时未将募集资金依

预期进度投入募投项目中，如上述业务未实现预定的市场开发计划，将影响募集资金项目的开展进度以及投资回报的实现。

4、互联网彩票服务业务继续暂停的风险：2015年2月末，国家体育总局发布《体育总局关于切实落实彩票资金专项审计意见加强体育彩票管理工作的通知》，要求切实贯彻落实《财政部 民政部 国家体育总局关于开展擅自利用互联网销售彩票行为自查自纠工作有关问题的通知》。为积极响应上述《通知》要求，公司下属控股子公司人民澳客自2月28日起，暂停体彩、福彩的彩票委托业务。截至目前，公司尚未接到主管部门关于恢复相关业务的通知，尚不能明确该业务的恢复时间，故目前该事项对公司未来业绩的影响仍存在不确定性。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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

适用 不适用

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

公司于2016年6月29日召开的2015年年度股东大会上审议通过了《关于〈人民网股份有限公司2015年度利润分配方案〉的议案》，同意公司以总股本1,105,691,056股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.75元（含税），共计分配现金股利人民币82,926,829.20元（含税）。上述利润分配方案已于2016年8月实施完毕，详见公司于当月在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

经公司第三届董事会第三次会议审议，公司2016年度的利润分配方案拟定如下：公司拟以总股本1,105,691,056股为基数，每10股派发现金股利人民币0.45元（含税），共计分配现金股利人民币49,756,097.52元（含税），剩余未分配利润将结转下一年度。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	0	0.45	0	49,756,097.52	106,002,915.63	46.94
2015 年	0	0.75	0	82,926,829.20	274,280,594.31	30.23
2014 年	0	1.8	10	99,512,195.04	330,222,551.16	30.13

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东-人民日报社	<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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>6、如因人民日报社未履行在本承诺函中所作的承诺及保证而给人民网及其全资及/或控股子公司造成损失，人民日报社将赔偿人民网及其全资及/或控股子公司的一切实际损失。</p>	承诺时间为2011年3月，承诺期限为长期有效。	否	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2016年12月3日，财政部颁布了《增值税会计处理规定》，明确：（一）全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。（二）2016年5月1日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债等金额的，应按本规定调整。

人民网原会计政策为：企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税在“管理费用”核算及列示；消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加在“营业税金及附加”科目核算，在利润表中“营业税金及附加”项目列示。现根据《增值税会计处理规定》，人民网会计政策变更为：企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在“税金及附加”核算及列示。

会计政策变更后，人民网经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目。对2016年财务报表累计影响为：“税金及附加”项目增加591.34万元，“管理费用”项目减少591.34万元。

本次修订对公司无重大影响，对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	4 年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第二届董事会第二十次会议以及公司2016年第一次临时股东大会审议批准，公司与控股股东人民日报社签署了《人民日报数据中心（一期）委托建设合同》和《人民日报客户端开发、升级迭代和运维（委托）合同》，上述合同总金额为人民币7,975.60万元，交易价格为市场公允价格，遵循公平、合理、公允的定价原则。	详见公司于2016年1月登载于上海证券交易所网站的《人民网股份有限公司关于与控股股东签署委托建设合同及系统开发合同的关联交易公告》。
经公司第二届董事会第二十四次会议审议批准，公司与控股股东人民日报社签订了一系列与日常经营相关的关联交易协议。同时，公司对2016年度日常关联交易情况进行了预计，预计交易类别主要为与日常经营相关的采购商品/接受劳务、出售商品/提供劳务以及房屋租赁等，所有交易均与相应的交易方签订书面协议，交易价格按公开、公平、公正的原则，以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则。	详见公司于2016年8月登载于上海证券交易所网站的《人民网股份有限公司关于2016年度日常关联交易预计及协议签署的公告》。
经公司第三届董事会第一次会议审议批准，公司与控股股东人民日报社签署了《人民日报客户端（第四期）开发、升级迭代和运维（委托）合同》，合同总金额为人民币19,758,000.00元（含税），交易定价遵循市场化原则。本事项尚需经公司股东大会审议批准。	详见公司于2016年12月登载于上海证券交易所网站的《人民网股份有限公司关于与控股股东签署客户端（第四期）开发、升级迭代和运维（委托）合同的关联交易公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
人民日报社	人民网母公司	建筑面积为 22,916 平方米的办公场所	6,638.69	2016-1-1	2016-12-31	-6,639.69	市场化原则	租赁可有效缓解公司办公场所紧张局面,可有效减少业务外包支出,有利于公司经营业务拓展。	是	控股股东
人民日报社	人民在线	建筑面积为 3,350 平方米的办公场所	999.01	2016-1-1	2016-12-31	-999.01	市场化原则	租赁可有效缓解公司办公场所紧张局面,可有效减少业务外包支出,有利于公司经营业务拓展。	是	控股股东

租赁情况说明

上述租赁费用为不含增值税的年租金况,相关租赁事项已经公司第二届董事会第十九次会议审议批准。

(二) 担保情况

□适用√不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

人民网始终将社会效益放在第一位。报告期内，人民网建设全媒体扶贫信息平台，致力打造信息资讯、产业支持、农产品价格查询、大数据支撑、智库献策、扶贫项目展示的涉农经济综合平台。公司与兰考县达成战略合作，搭建兰考县精准扶贫信息平台，为精准扶贫、信息化扶贫的实现迈出了重要一步。人民健康网发起建设人民健康公益平台，汇集救助入口，发布救助援助动态信息，为引导开展援助方和受助方的互动交流。

2. 年度精准扶贫概要

公司 2016 年度扶贫工作情况主要包括以下几方面：

1、人民网全媒体扶贫信息平台建设

人民网全媒体扶贫信息平台，是人民网依托主流媒体采编优势，打造信息扶贫、产业支持、大数据支撑、智库献策、农业产业查询、扶贫项目展示为一体的涉农经济综合平台。在上市公司践行国家脱贫攻坚战略上，平台为精准扶贫节约成本、为稳定脱贫提供支撑、洞悉中国农业产业动向、跨界整合打造平台经济，在上市公司参与扶贫方面发挥鲜明、独特的作用，起到积极的社会责任效果。2016 年 8 月 30 日，平台正式上线后，国务院扶贫办在官网要闻区位置进行重点展示，引发扶贫系统内相关单位高度关注。

2、兰考县精准扶贫信息平台搭建

2016 年是“十三五”开局之年，实施精准脱贫工程的第一年，也是我国全面建成小康社会的决胜阶段、脱贫攻坚的冲刺阶段。人民网长期关注并落实“三农”事业发展与“精准扶贫、精准脱贫”的基本方略。2016 年初，公司与兰考县人民政府成功签署了“兰考县精准扶贫信息平台”战略合作协议，为精准扶贫、信息化扶贫的实现迈出了重要一步。

“兰考县精准扶贫信息平台”是一个将信息化技术与脱贫工作相结合的综合化信息平台，平台通过移动互联网技术实现扶贫信息交互式传递，实现贫困户精准建档立账、扶贫资金透明化管理、扶贫工作过程监管、扶贫效果反馈及时、脱贫评估精准等工作需要。平台将具体实践扶贫工作“六个精准”要求，并进一步加快实现兰考全县贫困人口脱贫致富的战略目标。2016 年，平台页面访问量近三万。

3、人民健康公益平台建设

人民网旗下子网站——人民健康网将作为发起方，探索医疗健康精准扶贫、“互联网+全民健康”公益，线上将搭建人民健康公益援助平台，通过平台，给乐于奉献的机构和人群提供渠道，让需要帮助的地方和人群更顺畅地获得机会。平台建设将重点发挥互联网新媒体的整合优势、传播优势，集中传递社会正能量。合作机构将包括民政部门、卫生计生部门、各地党委政府、各大慈善公益组织，医疗健康领域协会、基金会，各大医疗机构，各大金融机构，大中型企业，各大健康类媒体等。

4、人民网工会扶贫项目开展情况

2016 年是公司参与“幸福工程”救助贫困母亲活动的第 18 年，2016 年公司工会共捐款人民币 3,000 元。此外，2016 年，公司响应中央号召，利用工会经费中的员工福利费，从贫困地区滦平县、信丰县购买农副产品发放员工，2016 年共采购蔬菜、杂粮、鸡蛋等农副产品 45 万余元。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	45.4

4. 后续精准扶贫计划

2017 年，公司拟继续大力发展上述扶贫平台，在网络化扶贫内容和产品的设计上，寻求新闻报道与传播方式、展现工具的创新、跨界资源匹配的能力整合、移动端应用工具研发的突破等。

具体计划包括：

- 1、重点打造《图话扶贫》、《扶贫第一书记》等品牌栏目；
- 2、与农业部对接，做强《农说》视频访谈栏目；
- 2、以兰考县、虞城县相关县域特色产品进行试点，开展“一村一品”品牌报道平台；
- 3、以线下沙龙形式开展扶贫公开课；

4、为县域提供网络化信息产品，开展并报道电子商务进农村示范项目；

5、创建多个维度的扶贫地图，通过应用场景实现商业价值。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司报告期内履行社会责任的工作情况，请详见与本报告同时在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《人民网股份有限公司 2016 年度社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明适用 不适用**3、普通股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（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用**(二) 公司普通股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**适用 不适用**(三) 现存的内部职工股情况**适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	60,586
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	66,288

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
人民日报社	0	535,540,064	48.43	0	无	0	国有法人
《环球时报》社	-370,000	94,910,136	8.58	0	无	0	国有法人
中国移动通信集团公司	0	24,040,404	2.17	0	无	0	国有法人
全国社保基金四一七组合	17,264,058	17,264,058	1.56	0	无	0	未知
中国联合网络通信集团 有限公司	0	16,026,936	1.45	0	无	0	国有法人
英大传媒投资集团有限 公司	0	15,040,302	1.36	0	无	0	国有法人

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国证券金融股份有限 公司	-1,784,700	13,691,018	1.24	0	无	0	国有法人
中国人寿保险股份有限 公司—传统—普通保险 产品—005L—CT001 沪	7,015,984	9,077,923	0.82	0	无	0	未知
中国电信集团公司	0	8,013,468	0.72	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	7,075,400	0.64	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
人民日报社	535,540,064	人民币普通股	535,540,064				
《环球时报》社	94,910,136	人民币普通股	94,910,136				
中国移动通信集团公司	24,040,404	人民币普通股	24,040,404				
全国社保基金四一七组合	17,264,058	人民币普通股	17,264,058				
中国联合网络通信集团有限公司	16,026,936	人民币普通股	16,026,936				
英大传媒投资集团有限公司	15,040,302	人民币普通股	15,040,302				
中国证券金融股份有限公司	13,691,018	人民币普通股	13,691,018				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普 通保险产品—005L—CT001 沪	9,077,923	人民币普通股	9,077,923				
中国电信集团公司	8,013,468	人民币普通股	8,013,468				
中央汇金资产管理有限责任公司	7,075,400	人民币普通股	7,075,400				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，《环球时报》社为控股股东人民日报社的 下属企业。公司未知上述其他股东是否存在关联关系， 也未知上述其他股东是否属于《上市公司股东持股变动 信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的 说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	人民日报社
单位负责人或法定代表人	杨振武
成立日期	1948 年 6 月

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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

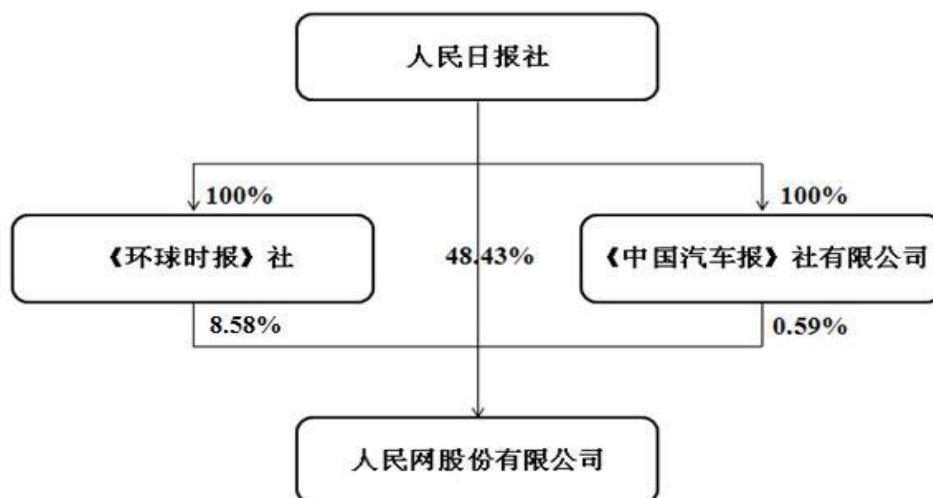
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	人民日报社
单位负责人或法定代表人	杨振武
成立日期	1948年6月

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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

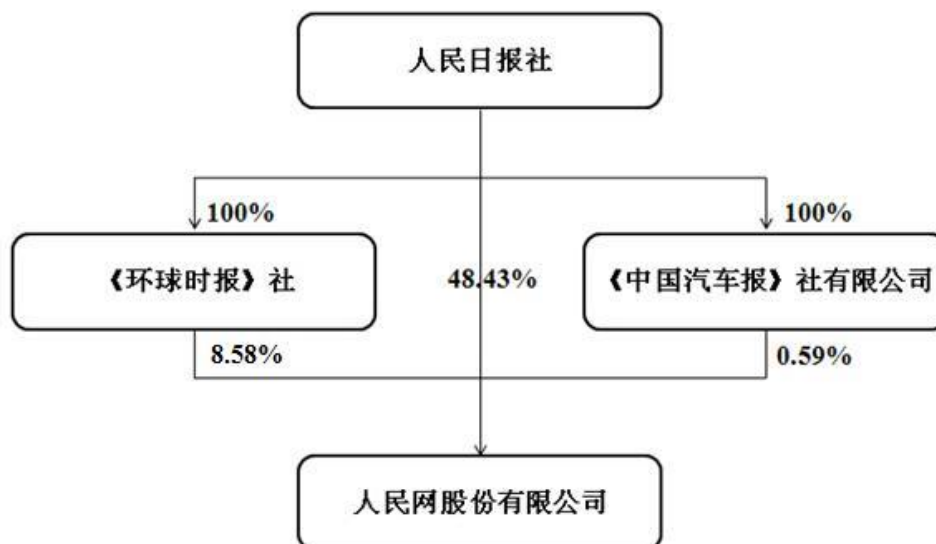
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王一彪	董事长	男	52	2016-01-28	2019-12-13	0	0	0	无	0	是
牛一兵	副董事长、总裁	男	50	2015-08-29	2019-12-13	0	0	0	无	71.6	否
余清楚	董事、总编辑、副总裁	男	57	2015-04-13	2019-12-13	0	0	0	无	71.6	否
胡锡进	董事	男	56	2010-06-20	2019-12-13	0	0	0	无	0	是
张忠	董事	男	52	2016-12-14	2019-12-13	0	0	0	无	0	是
罗华	董事、副总编辑	男	53	2010-06-20	2019-12-13	0	0	0	无	57.28	否
唐维红	董事、副总裁	女	50	2010-06-20	2019-12-13	0	0	0	无	57.28	否
宋丽云	董事、副总裁	女	40	2016-11-17	2019-12-13	0	0	0	无	81.95	否
李响	独立董事	男	47	2012-12-17	2019-12-13	0	0	0	无	10	否
施丹丹	独立董事	女	40	2015-06-30	2019-12-13	0	0	0	无	10	否
刘凯湘	独立董事	男	52	2016-12-14	2019-12-13	0	0	0	无	0.46	否
涂子沛	独立董事	男	43	2016-12-14	2019-12-13	0	0	0	无	0.46	否
唐宁	监事会主席	男	53	2016-01-28	2019-12-13	0	0	0	无	56.68	否
宋光茂	监事	男	54	2015-06-30	2019-12-13	0	0	0	无	0	是
赵妍	职工监事	女	33	2016-12-14	2019-12-13	0	0	0	无	31.45	否
李奇	董事会秘书兼财务总监	男	38	2014-12-30	2017-12-29	0	0	0	无	78.28	否
惠章志	原董事	男	60	2010-06-20	2016-01-12	0	0	0	无	0	是
陈利民	原独立董事	男	53	2010-12-22	2016-12-14	0	0	0	无	9.54	否
刘世平	原独立董事	男	54	2010-12-22	2016-12-14	0	0	0	无	9.54	否
李颖芝	原职工监事	女	54	2011-02-14	2016-12-14	0	0	0	无	30.75	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	576.87	/

备注：其中税前报酬总额因存在延期支付情况，实际支付税前报酬总额为人民币 503.21 万元。

姓名	主要工作经历
王一彪	2008 年 6 月至 2014 年 12 月任中宣部政策法规研究室巡视员、副主任；2014 年 12 月至 2015 年 6 月任人民日报社秘书长；2015 年 6 月至 2016 年 6 月任人民日报社编委委员、秘书长；2016 年 6 月至 2016 年 11 月任人民日报社编委委员、副总编辑、秘书长；2016 年 11 月至今任人民日报社编委委员、副总编辑；2016 年 1 月至今任公司董事长。
牛一兵	2008 年 5 月至 2010 年 12 月任天津日报社（天津日报报业集团）党委书记、社长；2010 年 12 月至 2015 年 8 月，任人民日报社地方部主任；2015 年 8 月起任公司总裁，2015 年 12 月至今，任公司副董事长、总裁。
余清楚	2004 年 4 月至 2010 年 12 月任人民日报社报刊管理部主任；2010 年 12 月至 2013 年 5 月任中国报业协会秘书长；2013 年 5 月至 2015 年 4 月任人民日报社福建分社社长；2015 年 4 月至 2016 年 1 月，任公司总编辑兼副总裁，2016 年 1 月至今，任公司董事、总编辑、副总裁。
胡锡进	2005 年 9 月至今担任环球时报总编辑；2010 年 6 月至今任公司董事。
张忠	2006 年 2 月至 2011 年 8 月先后任人民日报记者部副主任、人民日报社地方部副主任；2011 年 8 月至 2016 年 1 月任人民日报社四川分社社长；2016 年 1 月至今，任人民日报社地方部主任；2016 年 12 月至今任公司董事。
罗华	2007 年 8 月至 2010 年 6 月担任人民网发展有限公司副总裁；2010 年 6 月至 2016 年 12 月任公司董事、副总裁，2016 年 12 月至今任公司董事、副总编辑。
唐维红	2007 年 11 月至 2010 年 6 月任人民网发展有限公司总裁助理兼要闻部主任、高级编辑；2010 年 6 月至今任公司董事、副总裁。
宋丽云	2010 年 8 月至 2011 年 12 月任公司办公室主任，2011 年 12 月至 2014 年 5 月任公司副总编辑兼办公室主任，2014 年 5 月至今任公司总裁助理、副总编辑兼办公室主任，2016 年 11 月至 2016 年 12 月任公司副总裁兼办公室主任，2016 年 12 月至今任公司董事、副总裁兼办公室主任。
李响	现任 KKR 亚洲有限公司顾问，华致酒行连锁管理股份有限公司董事；2012 年 12 月至今任公司独立董事。
施丹丹	2007 年 10 月至 2010 年 6 月就职于瑞华会计师事务所，任至总经理助理；2010 年 7 月至今任大华会计师事务所合伙人；2015 年 6 月至今任公司独立董事。
刘凯湘	1999 年 5 月至今任职于北京大学法学院；2016 年 12 月至今任公司独立董事。
涂子沛	2009 年 1 月至 2013 年 11 月美国匹兹堡 KIT Solutions, Inc. 数据库经理、数据中心主任、亚太事务总监；2013 年 12 月至 2014 年 8 月任美国圣荷西 Datayes, Inc 首席研究员；2014 年 12 月至 2015 年 12 月任阿里巴巴集团副总裁；2015 年 12 月至今任杭州涂子沛数据科技咨询有限公司董事长；2016 年 12 月至今任公司独立董事。
唐宁	2005 年 6 月至 2016 年 1 月任人民日报社内参部主任；2010 年至今任中央纪委监察部特约监察员；2016 年 1 月至今任公司监事会主席。
宋光茂	2009 年 6 月至 2011 年 8 月任人民日报社上海分社社长；2011 年 8 月至 2014 年 3 月任人民日报社计划财务部副主任；2014 年 3 月至今任人民日报社计划财务部主任；2015 年 6 月至今任公司监事。
赵妍	2010 年 8 月至 2012 年 4 月任公司人力资源部主管，2012 年 4 月至 11 月任公司品牌部主管，2012 年 11 月至 2013 年 3 月任公司品牌部副主任，2013 年 4 月至今任公司品牌部主任，2012 年至今任公司团委书记，2016 年 12 月至今任公司职工监事。

姓名	主要工作经历
李奇	2010年7月至2014年8月任人民日报社计划财务部资产管理处副处长、处长；2014年8月至2014年12月任人民日报社计划财务部计划处处长；2014年12月至2015年4月任公司财务总监，2015年4月至今，任公司董事会秘书兼财务总监。
惠章志	2008年3月至2009年6月任人民日报社人事局副局长；2009年6月至2014年3月任人民日报社计划财务部副主任；2014年3月至2016年2月任人民日报社发行出版部主任；2010年6月至2016年1月任公司董事。
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2016年12月任公司独立董事。
刘世平	现任吉贝克信息技术（北京）有限公司董事长，中国科学院大学教授、博士生导师、中国科学院大学金融科技研究中心主任；2010年12月至2016年12月任公司独立董事。
李颖芝	2009年2月至今任公司妇委会主任、工会主席，2011年2月至2016年12月任公司职工监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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

适用 不适用

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
王一彪	人民日报社	编委委员、副总编辑	2016年11月	至今
胡锡进	《环球时报》社	总编辑	2005年9月	至今
张忠	人民日报社	地方部主任	2016年1月	至今
宋光茂	人民日报社	计划财务部主任	2014年3月	至今
惠章志	人民日报社	发行出版部主任	2014年3月	2016年2月
在股东单位任职情况的说明	以上为公司董事、监事在股东单位任职的情况。			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

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
李响	KKR 亚洲有限公司	顾问	2016 年 1 月	至今
施丹丹	大华会计师事务所	合伙人	2010 年 7 月	至今
刘凯湘	北京大学法学院	教授	1999 年 5 月	至今
涂子沛	杭州涂子沛数据科技咨询有限公司	董事长	2015 年 12 月	至今
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
在其他单位任职情况的说明	以上为公司独立董事在其他单位任职的情况。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会审议通过后实施；监事的薪酬由公司监事会提出、股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的薪酬方案参照公司相同行业或相当规模并结合公司经营绩效确定，具体标准参照《公司章程》、《公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度》等相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，因存在延期支付情况，董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付总金额为人民币 503.21 万元(含税)。
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实际应获得的报酬金额合计为人民币 576.87 万元（含税）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王一彪	董事长	选举	董事会、股东大会选举
张忠	董事	选举	董事会、股东大会选举
宋丽云	董事、副总裁	选举	董事会、股东大会选举
刘凯湘	独立董事	选举	董事会、股东大会选举
涂子沛	独立董事	选举	董事会、股东大会选举
唐宁	监事会主席	选举	监事会、股东大会选举
赵妍	职工监事	选举	职工代表大会选举
惠章志	原董事	离任	因退休辞职
陈利民	原独立董事	离任	董事会换届，任期满 6 年
刘世平	原独立董事	离任	董事会换届，任期满 6 年
李颖芝	原职工监事	离任	监事会换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用√不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(5). 员工情况

母公司在职员工的数量	1,589
主要子公司在职员工的数量	1,169
在职员工的数量合计	2,758
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
采编人员	1,314
销售人员	557
技术人员	564
财务人员	89
行政人员	234
合计	2,758
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	532
本科	1,799
大专	366
大专以下	61
合计	2,758

(一) 薪酬政策

√适用□不适用

建立合理且富有竞争力的薪酬福利体系是公司不断努力的方向。公司自成立以来，逐步建立了与行业接轨的薪酬福利体系，保持了内部公平与外部竞争力，体现了让员工与公司共同发展，共享发展成果的付薪理念。

为保证各岗位的合理性，公司依据岗位类别分为高层管理系列、管理系列、采编系列、技术系列、运营/经营系列及通用支持系列。每个系列有独立的工资级别与标准。

除此之外，薪酬结构也细分为固定部分及浮动部分，既保障了员工的基本生活也加强了对员工的激励作用。

(二) 培训计划

√适用□不适用

2016 年年初，公司根据中宣部及报社相关文件要求，结合各业务部门培训需求，制订了“人民网员工年度培训指导”。2016 年完成培训 50 余场，现场培训员工千余人，其中包括：针对操作层推出视频培训“人民职场”栏目新视频 20 期；针对执行层推出网络学院管理专题视频培训课程推荐 11 期；配合各业务部门完成外派商业化培训 16 期；配合网信办完成互联网采编资格培训四期（共 30 人参加）；配合报社组织采编资格培训一期（共 20 人参加）。

2016 年，公司还顺利完成了技术类培训的需求调研工作，组织技术岗位员工、培训讲师为网民员工量身定制课程体系及方案，促成技术类系列培训成功举办。

(三) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，规范公司运作，完善公司法人治理结构，健全内控制度，加强信息披露工作。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求。公司董事会及各专业委员会以及董、监事，高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。公司治理的实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 第一次临时股东大会	2016 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn	2016 年 1 月 29 日
2015 年年度股东大会	2016 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2016 年 6 月 30 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
王一彪	否	8	8	4	0	0	否	2
牛一兵	否	9	9	5	0	0	否	3
余清楚	否	8	8	5	0	0	否	2
胡锡进	否	9	9	5	0	0	否	0
张忠	否	1	1	0	0	0	否	0
罗华	否	9	9	5	0	0	否	3
唐维红	否	9	9	5	0	0	否	3
宋丽云	否	1	1	0	0	0	否	0
李响	是	9	9	8	0	0	否	1
施丹丹	是	9	9	7	0	0	否	2
刘凯湘	是	1	1	0	0	0	否	0
涂子沛	是	1	1	1	0	0	否	0
陈利民	是	8	8	7	0	0	否	0
刘世平	是	8	8	6	0	0	否	1

备注：公司于 2016 年 12 月 14 日召开 2016 年第二次临时股东大会进行董事会换届选举，独立董事陈利民先生和刘世平先生由于已在公司担任 6 年独立董事，所以自 2016 年 12 月 14 日起不再担任公司独立董事，增补刘凯湘先生和涂子沛先生任公司独立董事。同时选举张忠先生和宋丽云女士担任公司董事。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与本报告同时披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告全文于 2016 年 4 月 20 日与本报告同时披露于上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

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

审计报告

瑞华审字[2017]02090016 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“人民网公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了人民网股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄简

中国·北京

中国注册会计师：崔迎

二〇一七年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		427,244,538.71	1,251,352,636.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		479,164,019.00	526,665,650.88
预付款项		20,370,717.40	24,752,267.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		6,575.34	
应收股利		5,600,000.00	
其他应收款		24,090,616.26	39,941,152.60
买入返售金融资产			
存货		7,290,403.47	4,848,947.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,628,560,158.93	575,174,215.01
流动资产合计		2,592,327,029.11	2,422,734,870.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		88,380,000.00	18,750,000.00
持有至到期投资		52,251,508.33	19,531,657.43
长期应收款			
长期股权投资		202,356,220.02	113,222,219.05
投资性房地产			
固定资产		157,066,319.40	176,899,931.11
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
油气资产			
无形资产		84,954,098.98	86,518,152.49
开发支出			2,470,419.83
商誉		135,044,985.26	376,270,794.33
长期待摊费用		36,052,570.01	48,213,721.53
递延所得税资产		5,171,150.44	3,903,909.82
其他非流动资产		345,721,934.00	335,044,560.12
非流动资产合计		1,106,998,786.44	1,180,825,365.71
资产总计		3,699,325,815.55	3,603,560,236.02

项目	附注	期末余额	期初余额
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		189,855,152.22	141,416,529.86
预收款项		218,877,297.41	183,985,848.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,432,331.65	20,487,632.80
应交税费		43,433,651.15	39,190,703.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,549,366.10	67,584,014.99
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,103,876.18	18,100,179.60
流动负债合计		520,251,674.71	470,764,908.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			766,435.52
递延收益		35,466,163.09	16,016,666.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,466,163.09	16,783,102.24
负债合计		555,717,837.80	487,548,011.09
所有者权益			
股本		1,105,691,056.00	1,105,691,056.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		745,005,150.37	745,005,150.37
减：库存股			

项目	附注	期末余额	期初余额
其他综合收益		9,960,987.78	-6,269,805.13
专项储备			
盈余公积		145,170,857.97	127,231,794.30
一般风险准备			
未分配利润		728,122,463.21	722,985,440.45
归属于母公司所有者权益合计		2,733,950,515.33	2,694,643,635.99
少数股东权益		409,657,462.42	421,368,588.94
所有者权益合计		3,143,607,977.75	3,116,012,224.93
负债和所有者权益总计		3,699,325,815.55	3,603,560,236.02

法定代表人：牛一兵

主管会计工作负责人：李奇

会计机构负责人：张煜晓

母公司资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产:			
货币资金		222,777,508.04	880,114,333.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		225,306,780.16	293,507,152.97
预付款项		10,977,510.77	10,512,801.97
应收利息			
应收股利		5,600,000.00	
其他应收款		37,841,270.48	36,956,600.13
存货		3,428,343.32	3,689,058.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,043,413,099.32	343,486,275.03
流动资产合计		1,549,344,512.09	1,568,266,222.26
非流动资产:			
可供出售金融资产		83,380,000.00	18,630,000.00
持有至到期投资		22,198,400.00	19,480,800.00
长期应收款			
长期股权投资		695,754,874.26	730,408,417.94
投资性房地产			
固定资产		128,377,880.70	145,697,883.16
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
油气资产			
无形资产		22,965,789.12	21,086,376.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,606,121.79	46,385,574.84
递延所得税资产			
其他非流动资产		345,721,934.00	332,776,942.46
非流动资产合计		1,331,004,999.87	1,314,465,994.46
资产总计		2,880,349,511.96	2,882,732,216.72
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		70,952,932.13	77,692,195.83
预收款项		139,643,324.42	110,849,643.83

项目	附注	期末余额	期初余额
应付职工薪酬		13,212,509.96	10,818,141.86
应交税费		9,400,548.13	9,049,651.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,342,295.39	62,425,136.68
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		256,551,610.03	270,834,769.60
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,495,257.32	15,466,666.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,495,257.32	15,466,666.72
负债合计		271,046,867.35	286,301,436.32
所有者权益:			
股本		1,105,691,056.00	1,105,691,056.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		674,830,630.19	674,830,630.19
减: 库存股			
其他综合收益		14,850,000.00	
专项储备			
盈余公积		136,238,531.72	128,143,662.38
未分配利润		677,692,426.70	687,765,431.83
所有者权益合计		2,609,302,644.61	2,596,430,780.40
负债和所有者权益总计		2,880,349,511.96	2,882,732,216.72

法定代表人: 牛一兵

主管会计工作负责人: 李奇

会计机构负责人: 张煜晓

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,431,792,603.50	1,604,762,288.77
其中:营业收入		1,431,792,603.50	1,604,762,288.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,442,894,360.84	1,344,342,232.43
其中:营业成本		823,113,045.13	774,055,707.65
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			
税金及附加		19,907,299.85	15,389,951.34
销售费用		309,688,674.33	309,798,785.64
管理费用		207,868,553.21	239,869,461.35
财务费用		-3,819,383.94	-2,925,783.79
资产减值损失		86,136,172.26	8,154,110.24
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)		211,633,360.25	144,480,893.23
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)		200,531,602.91	404,900,949.57
加:营业外收入		33,369,099.71	13,000,659.16
其中:非流动资产处置利得		12,210.42	2,790.00
减:营业外支出		576,843.38	3,546,641.65
其中:非流动资产处置损失		147,631.57	108,389.77
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		233,323,859.24	414,354,967.08
减:所得税费用		29,932,466.42	22,071,208.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		203,391,392.82	392,283,758.54
归属于母公司所有者的净利润		106,002,915.63	274,280,594.31
少数股东损益		97,388,477.19	118,003,164.23
六、其他综合收益的税后净额		16,273,942.68	-15,124,750.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		16,230,792.91	-15,073,003.46
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		16,230,792.91	-15,073,003.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		14,850,000.00	-14,724,400.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,380,792.91	-348,603.46
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		43,149.77	-51,747.18
七、综合收益总额		219,665,335.50	377,159,007.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,233,708.54	259,207,590.85
归属于少数股东的综合收益总额		97,431,626.96	117,951,417.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.25

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

法定代表人：牛一兵

主管会计工作负责人：李奇

会计机构负责人：张煜晓

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		731,518,477.50	742,505,633.74
减:营业成本		402,453,082.72	360,137,692.89
税金及附加		14,037,882.62	10,605,786.63
销售费用		159,295,304.31	160,590,348.41
管理费用		85,677,461.84	82,786,762.34
财务费用		-2,725,139.20	-1,982,086.94
资产减值损失		68,712,153.29	5,933,230.48
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)		57,466,072.89	178,364,301.11
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)		61,533,804.81	302,798,201.04
加:营业外收入		19,901,690.94	2,487,837.47
其中:非流动资产处置利得		1,187.64	
减:营业外支出		486,802.34	2,433,725.73
其中:非流动资产处置损失		85,802.71	1,411.25
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		80,948,693.41	302,852,312.78
减:所得税费用			7,902.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		80,948,693.41	302,844,410.29
五、其他综合收益的税后净额		14,850,000.00	-14,724,400.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		14,850,000.00	-14,724,400.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		14,850,000.00	-14,724,400.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		95,798,693.41	288,120,010.29
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:牛一兵

主管会计工作负责人:李奇

会计机构负责人:张煜晓

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,548,656,832.37	1,517,566,196.43
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		2,892,430.31	27,486,228.64
收到其他与经营活动有关的现金		68,842,830.93	178,468,290.78
经营活动现金流入小计		1,620,392,093.61	1,723,520,715.85
购买商品、接受劳务支付的现金		481,409,271.89	514,861,769.85
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		548,015,237.21	532,494,732.40
支付的各项税费		87,964,241.13	106,744,063.07
支付其他与经营活动有关的现金		262,822,927.71	204,427,681.38
经营活动现金流出小计		1,380,211,677.94	1,358,528,246.70
经营活动产生的现金流量净额		240,180,415.67	364,992,469.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,392,607,656.12	8,786,852,647.94
取得投资收益收到的现金		50,277,846.38	87,561,281.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,021.65	160,388.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		174,394,845.23	
收到其他与投资活动有关的现金		1,493,060.03	266,400.00
投资活动现金流入小计		8,618,824,429.41	8,874,840,717.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,953,353.39	191,768,974.89
投资支付的现金		9,501,940,229.69	8,997,648,257.35
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		28,608,542.02	104,478,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	72,996,047.34
投资活动现金流出小计		9,595,502,125.10	9,366,892,179.58

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额		-976,677,695.69	-492,051,462.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			78,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			78,000,000.00
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		3,590,512.39	6,542,832.92
筹资活动现金流入小计		3,590,512.39	84,542,832.92
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		92,726,829.20	221,950,744.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			122,438,549.68
支付其他与筹资活动有关的现金			3,138,693.35
筹资活动现金流出小计		92,726,829.20	225,089,438.07
筹资活动产生的现金流量净额		-89,136,316.81	-140,546,605.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,525,499.32	-559,863.17
五、现金及现金等价物净增加额		-824,108,097.51	-268,165,461.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,251,352,636.22	1,519,518,097.43
六、期末现金及现金等价物余额		427,244,538.71	1,251,352,636.22

法定代表人：牛一兵

主管会计工作负责人：李奇

会计机构负责人：张煜晓

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		829,582,149.93	712,421,461.89
收到的税费返还		522,511.96	26,809,262.29
收到其他与经营活动有关的现金		25,683,276.61	69,927,105.71
经营活动现金流入小计		855,787,938.50	809,157,829.89
购买商品、接受劳务支付的现金		141,545,490.93	145,320,161.28
支付给职工以及为职工支付的现金		328,164,396.28	324,492,295.59
支付的各项税费		44,981,141.33	31,810,291.82
支付其他与经营活动有关的现金		168,986,804.47	266,793,432.72
经营活动现金流出小计		683,677,833.01	768,416,181.41
经营活动产生的现金流量净额		172,110,105.49	40,741,648.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,281,318,744.41	7,488,186,600.00
取得投资收益收到的现金		48,853,121.21	156,226,146.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,000.00	25.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			266,400.00
投资活动现金流入小计		5,330,198,865.62	7,644,679,171.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,256,509.05	174,145,357.28
投资支付的现金		6,012,444,428.53	7,553,462,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,608,542.02	51,655,802.74
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		6,080,309,479.60	7,779,263,560.02
投资活动产生的现金流量净额		-750,110,613.98	-134,584,388.64
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,590,512.39	5,708,936.92
筹资活动现金流入小计		3,590,512.39	5,708,936.92
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		82,926,829.20	99,512,195.04
支付其他与筹资活动有关的现金			2,789,312.03
筹资活动现金流出小计		82,926,829.20	102,301,507.07
筹资活动产生的现金流量净额		-79,336,316.81	-96,592,570.15
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		-657,336,825.30	-190,435,310.31
加: 期初现金及现金等价物余额		880,114,333.34	1,070,549,643.65

项目	附注	本期发生额	上期发生额
六、期末现金及现金等价物余额		222,777,508.04	880,114,333.34

法定代表人：牛一兵

主管会计工作负责人：李奇

会计机构负责人：张煜晓

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,105,691,056.00				745,005,150.37		-6,269,805.13		127,231,794.30		722,985,440.45	421,368,588.94	3,116,012,224.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,105,691,056.00				745,005,150.37		-6,269,805.13		127,231,794.30		722,985,440.45	421,368,588.94	3,116,012,224.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							16,230,792.91		17,939,063.67		5,137,022.76	-11,711,126.52	27,595,752.82
(一)综合收益总额							16,230,792.91				106,002,915.63	97,431,626.96	219,665,335.50
(二)所有者投入和减少资本												-99,342,753.48	-99,342,753.48
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-99,342,753.48	-99,342,753.48
(三)利润分配									17,939,063.67		-100,865,892.87	-9,800,000.00	-92,726,829.20
1. 提取盈余公积									17,939,063.67		-17,939,063.67		
2. 提取一般风险准备													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
3. 对所有者（或股东）的分配											-82,926,829.20	-9,800,000.00	-92,726,829.20
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				745,005,150.37		9,960,987.78		145,170,857.97		728,122,463.21	409,657,462.42	3,143,607,977.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	552,845,528.00				1,297,850,678.37		8,803,198.33		96,947,353.27		579,029,167.99	442,055,361.37	2,977,531,287.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	552,845,528.00				1,297,850,678.37		8,803,198.33		96,947,353.27		579,029,167.99	442,055,361.37	2,977,531,287.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	552,845,528.00				-552,845,528.00		-15,073,003.46		30,284,441.03		143,956,272.46	-20,686,772.43	138,480,937.60
(一)综合收益总额							-15,073,003.46				274,280,594.31	117,951,417.05	377,159,007.90
(二)所有者投入和减少资本												-9,837,325.58	-9,837,325.58
1. 股东投入的普通股												18,670,911.98	18,670,911.98
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-28,508,237.56	-28,508,237.56
(三)利润分配									30,284,441.03		-130,324,321.85	-128,800,863.90	-228,840,744.72
1. 提取盈余公积									30,284,441.03		-30,284,441.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-99,512,195.04	-129,328,549.68	-228,840,744.72
4. 其他											-527,685.78	527,685.78	
(四)所有者权益内部结转	552,845,528.00				-552,845,528.00								

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
1. 资本公积转增资本(或股本)	552,845,528.00				-552,845,528.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				745,005,150.37		-6,269,805.13		127,231,794.30		722,985,440.45	421,368,588.94	3,116,012,224.93

法定代表人：牛一兵

主管会计工作负责人：李奇

会计机构负责人：张煜晓

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,105,691,056.00				674,830,630.19				127,689,360.91	683,676,718.60	2,591,887,765.70
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他								454,301.47		4,088,713.23	4,543,014.70
二、本年期初余额	1,105,691,056.00				674,830,630.19			128,143,662.38		687,765,431.83	2,596,430,780.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							14,850,000.00	8,094,869.34		-10,073,005.13	12,871,864.21
(一)综合收益总额							14,850,000.00			80,948,693.41	95,798,693.41
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配								8,094,869.34		-91,021,698.54	-82,926,829.20
1.提取盈余公积								8,094,869.34		-8,094,869.34	
2.对所有者(或股东)的分配										-82,926,829.20	-82,926,829.20
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				674,830,630.19		14,850,000.00		136,238,531.72	677,692,426.70	2,609,302,644.61

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	552,845,528.00				1,227,676,158.19		14,724,400.00		96,947,353.27	506,510,844.86	2,398,704,284.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								911,868.08	7,352,919.07	8,264,787.15	
二、本年期初余额	552,845,528.00				1,227,676,158.19		14,724,400.00	97,859,221.35	513,863,763.93	2,406,969,071.47	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	552,845,528.00				-552,845,528.00		-14,724,400.00	30,284,441.03	173,901,667.90	189,461,708.93	
（一）综合收益总额							-14,724,400.00		303,698,303.97	288,973,903.97	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								30,284,441.03	-129,796,636.07	-99,512,195.04	
1. 提取盈余公积								30,284,441.03	-30,284,441.03		
2. 对所有者（或股东）的分配									-99,512,195.04	-99,512,195.04	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	552,845,528.00				-552,845,528.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	552,845,528.00				-552,845,528.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,105,691,056.00				674,830,630.19				128,143,662.38	687,765,431.83	2,596,430,780.40

法定代表人：牛一兵

主管会计工作负责人：李奇

会计机构负责人：张煜晓

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

营业执照注册号：91110000710933198U

公司住所为：北京市西城区新街口外大街28号B座234号

法定代表人：牛一兵

注册资本：人民币壹拾壹亿零伍佰陆拾玖万壹仟零伍拾陆元整

公司所属行业性质：互联网信息服务业。

经营范围：从事互联网文化活动；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务，有效期至2020年1月12日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务业务不包含出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含新闻、电子公告服务）；一般经营项目：广告设计制作、发布、代理；计算机软件及外部设备开发、销售；计算机网络技术开发、咨询、服务；技术开发、转让、咨询、服务；组织展览展示及文化交流活动、会议服务；公关策划及咨询；翻译服务；物流服务；文娱演出票务的销售代理；日用百货销售；物业管理；舆情监测；影视器材设备、舞台灯光音响设备租赁。

本公司的母公司和最终母公司为人民日报社。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月18日决议批准报出。

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2016年度纳入合并范围的子公司及孙公司共36户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

适用 不适用

本公司及各子公司从事互联网服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”、21“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14 “长期股权投资” 或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）② “权益法核算的长期股权投资” 中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营

时，计入处置当期损益。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估

值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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。

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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

在计算实际利率时，本公司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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

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。

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

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

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，本公司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。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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的控制。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（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 财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司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。</p>

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品和低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

□适用 √不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司 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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股

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

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50-70	5	1.90-1.36
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(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五、22“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、版权费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本

公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

(5) 本集团收入的具体确认方法

本公司业务收入主要为广告发布及宣传服务收入，按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，经与客户确认的广告发布及宣传服务的排期表（具体发布期间），根据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。

本公司信息服务费收入，按照与客户签订的合同约定的服务内容、价格及信息服务提供期向客户提供信息服务（新闻信息、图片信息等），依据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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关

性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 持有至到期投资

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

(6) 持有至到期投资减值

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

(7) 可供出售金融资产减值

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

(8) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（9）折旧和摊销

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

（10）递延所得税资产

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

（11）所得税

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

（12）预计负债

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据 2016 年 12 月财政部发布财会(2016) 22 号文规定, 全面试行营业税改征增值税后, “营业税金及附加” 科目名称调整为“税金及附加” 科目, 该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费, 按照企业会计准则第十二条规定, 对 2016 年度利润表的相关项目自 2016 年 5-12 月按新规定的口径进行了调整。	公司于 2017 年 4 月 18 日召开第三届董事会第三次会议以及第三届监事会第二次会议, 会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司独立董事对该事项发表了独立意见, 同意公司本次会计政策变更。	调增税金及附加 5,913,381.85 元, 调减管理费用 5,913,381.85 元。

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 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%、17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴。	1%、7%

企业所得税	详见下表。	
文化事业建设费	按照提供广告服务取得的计费销售额的 3%计缴。	3%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%

注：根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）及相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本集团全部收入适用增值税，不再适用营业税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
人民网股份有限公司	0%
北京人民在线网络有限公司	12.5%
武汉人民在线信息科技有限公司	25%
北京网聚汇音文化传媒有限公司	25%
北京掌乐科技有限公司	25%
北京捷游互动科技有限公司	25%
成都古羌科技有限公司	15%
北京丹鼎四海文化传播有限公司	25%
北京书香文府数字技术有限公司	25%
北京聚点艺盛文化传播有限责任公司	25%
衡阳天言信息技术有限公司	25%
海外网传媒有限公司	25%
环球时报在线（北京）文化传播有限公司	15%
大连龙飞华翔科技有限公司	25%
北京中盛卓越国际文化传媒有限公司	25%
金台创业投资有限公司	25%
上海谷羽网络科技有限公司	25%
人民澳客传媒科技有限公司	15%
天津人民澳客科技有限公司	25%
人民视讯文化有限公司	12.5%
人民视讯（上海）文化有限公司	25%
人民网江苏有限公司	25%
黑龙江龙网文化投资有限公司	25%
网际星辰文化传媒（北京）有限公司	25%
芜湖阶梯网络技术有限公司	25%

境外主要子公司主要税种和税率

①人民网香港有限责任公司主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%

②人民网日本株式会社主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
法人税	按年度应纳税所得额计征	25.50%
消费税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交消费税	8.00%
事业税	400 万日元以下	2.70%
	超 400 万日元~ 800 万日元以下	4.00%
	超 800 万日元	5.30%
地方特别法人税	事业税额	81.00%
东京都民税	法人税额十平均额(日元)	17.3 %+180,000.00 日元

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 人民网股份有限公司根据财政部、国家税务总局、中宣部下发《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税【2014】84号）规定，可继续享受《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优惠政策问题的通知》（财税【2009】34号）规定的税收政策。2014年1月1日至2018年12月31日免征企业所得税。

(2) 成都古羌科技有限公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国税总局【2012】12号）自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。本年度已通过主管税务机关审核，按15%税率缴纳企业所得税。

(3) 人民澳客传媒科技有限公司于2014年10月30日被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201411001798的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司在高新技术企业资格有效期内可减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 人民视讯文化有限公司北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，颁发了编号为 R-2013-1864 号软件企业认定证书，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）的规定，2013 年度免征企业所得税，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减半征收企业所得税，本年度所得税率为 12.5%。

(5) 北京人民在线网络有限公司被北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，颁发了编号为京 R-2013-0252 号软件企业认定证书，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）的规定，2012 年度至 2013 年度免征企业所得税，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减半征收企业所得税，本年度所得税率为 12.5%。

(6) 自 2014 年 10 月 1 日起，增值税小规模纳税人兼营营业税应税项目的，应当分别核算增值税应税项目的销售额和营业税应税项目的营业额，月销售额不超过 3 万元（按季纳税 9 万元）的，免征增值税；月营业额不超过 3 万元（按季纳税 9 万元）的，免征营业税。成都古羌科技有限公司子公司北京聚点艺盛文化传播有限责任公司和衡阳天言信息技术有限公司，为小规模纳税人，享受相关免税政策。

(7) 环球时报在线（北京）文华传播有限公司于 2015 年 11 月 24 日被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR201511002578 的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司在高新技术企业资格有效期内可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	708,197.77	1,107,156.66
银行存款	400,146,000.44	1,249,464,575.30
其他货币资金	26,390,340.50	780,904.26
合计	427,244,538.71	1,251,352,636.22
其中：存放在境外的款项总额	18,532,478.02	17,096,377.74

其他说明

注：存放境外款项汇回不受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,568,835.21	2.87	8,781,754.48	60.28	5,787,080.73					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	492,104,986.64	96.83	18,728,048.37	3.81	473,376,938.27	543,958,485.66	100.00	17,292,834.78	3.18	526,665,650.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,530,042.35	0.30	1,530,042.35	100.00						
合计	508,203,864.20	/	29,039,845.20	/	479,164,019.00	543,958,485.66	/	17,292,834.78	/	526,665,650.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京人网互联咨询有限公司	1,689,309.73	1,689,309.73	100.00%	款项回收存在不确定性
北京逸视觉广告有限公司	770,566.04	770,566.04	100.00%	款项回收存在不确定性
广州市罗兰文化传播有限公司	555,796.23	555,796.23	100.00%	款项回收存在不确定性
中昊高铁新技术开发有限公司	1,711,320.58	1,711,320.58	100.00%	款项回收存在不确定性
长治县城乡统筹振兴试验区	2,830,188.68	2,830,188.68	100.00%	款项回收存在不确定性

2016 年年度报告

联通宽带在线有限公司	666,028.30	233,109.92	35.00%	款项回收存在不确定性
中移互联网有限公司	3,657,387.21	182,869.36	5.00%	款项回收存在不确定性
咪咕数字传媒有限公司	529,158.04	52,915.80	10.00%	款项回收存在不确定性
咪咕视讯科技有限公司	2,159,080.40	755,678.14	35.00%	款项回收存在不确定性
合计	14,568,835.21	8,781,754.48	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	375,965,682.38	3,734,852.99	0.99
1 年以内小计	375,965,682.38	3,734,852.99	0.99
1 至 2 年	58,499,651.67	2,840,985.83	4.86
2 至 3 年	38,758,034.86	3,384,377.95	8.73
3 至 4 年	11,528,940.41	3,457,449.27	29.99
4 至 5 年	3,971,003.41	1,959,254.81	49.34
5 年以上	3,381,673.91	3,351,127.52	99.10
合计	492,104,986.64	18,728,048.37	3.81

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄为信用风险特征组合的确定依据。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,964,164.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 31,782.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 165,983,241.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 32.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,441,543.97 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,672,510.74	86.75	18,749,155.41	75.74
1 至 2 年	1,209,537.80	5.94	5,162,836.15	20.86
2 至 3 年	779,878.16	3.83	502,328.92	2.03
3 年以上	708,790.70	3.48	337,947.13	1.37
合计	20,370,717.40	100.00	24,752,267.61	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,327,909.69 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 26.15%。

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	6,575.34	
合计	6,575.34	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
微屏软件科技(上海)有限公司	5,600,000.00	
合计	5,600,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	7.64	2,000,000.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,176,887.65	92.36	86,271.39	0.36	24,090,616.26	42,605,745.59	100.00	2,664,592.99	6.25	39,941,152.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	26,176,887.65	/	2,086,271.39	/	24,090,616.26	42,605,745.59	/	2,664,592.99	/	39,941,152.60

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市永联科技股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	客户承认，但不回款
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	/	/

注：人民视讯文化有限公司（以下简称人民视讯）原投资方中联京华文化传播（北京）有限公司（以下简称中联京华）在人民视讯成立初期对人民视讯实施运营，中联京华对于资金的管理实行现金池管理，集团内各家公司现金划转由集团统一控制，2010年中联京华下属子公司北京永联信通科技有限责任公司（以下简称永联信通）由于资金月转困难，中联京华在人民视讯不知情的情况下将人民视讯子公司人民视讯（上海）文化有限公司（以下简称人民视讯（上海））账面资金200.00万元划转至永联信通，供永联信通用于公司运营周转。人民视讯（上海）与永联信通形成往来款挂账，该笔款项永联信通一直未归还。人民网股份有限公司于2013年就该笔欠款给中联京华及永联信通发出过书面催款函，截至2016年12月31日，永联信通未归还该笔款项，该笔往来款已于2015年全额计提坏账。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	10,087,168.08	1,236.71	0.01
1年以内小计	10,087,168.08	1,236.71	0.01
1至2年	4,930,052.03		
2至3年	1,889,850.65	33,654.28	1.78
3至4年	3,760,824.24	1,380.40	0.04
4至5年	3,303,792.59		
5年以上	205,200.06	50,000.00	24.37
合计	24,176,887.65	86,271.39	0.36

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄为信用风险特征组合的确定依据。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 11,852.50 元; 本期收回或转回坏账准备金额 65,939.91 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,417,669.01	25,227,850.21
保证金	1,954,547.64	1,176,957.32
押金	5,987,897.49	5,196,693.82
备用金	4,534,186.68	5,217,233.22
员工借款	1,651,353.45	3,037,022.47
代付款	1,039,108.79	1,775,565.72
其他	592,124.59	974,422.83
合计	26,176,887.65	42,605,745.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A 公司	往来款	7,087,914.59	4-5 年	27.08	
B 公司	往来款	2,000,000.00	5 年以内	7.64	2,000,000.00
C 公司	押金	863,550.00	4-5 年	3.30	
D 公司	押金	707,576.84	1-2 年	2.70	
E 公司	租金	614,841.00	1-2 年	2.35	
合计	/	11,273,882.43	/	43.07	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,760,311.77		5,760,311.77	1,144,077.20		1,144,077.20
发出商品	115,660.70		115,660.70	15,811.97		15,811.97
周转材料	1,414,431.00		1,414,431.00	3,689,058.82		3,689,058.82
合计	7,290,403.47		7,290,403.47	4,848,947.99		4,848,947.99

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,595,900,000.00	568,900,000.00
将于一年内摊销的长期待摊费用	13,656,115.13	4,622,734.03
待抵扣进项税	2,186,050.59	1,065,292.52
预缴税费	178,986.31	586,188.46
预发薪金	7,202,113.70	
影视合作	9,436,893.20	
合计	1,628,560,158.93	575,174,215.01

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	97,880,000.00	9,500,000.00	88,380,000.00	28,250,000.00	9,500,000.00	18,750,000.00
按公允价值计量的	33,480,000.00		33,480,000.00			
按成本计量的	64,400,000.00	9,500,000.00	54,900,000.00	28,250,000.00	9,500,000.00	18,750,000.00
合计	97,880,000.00	9,500,000.00	88,380,000.00	28,250,000.00	9,500,000.00	18,750,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	18,630,000.00		18,630,000.00
公允价值	33,480,000.00		33,480,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	14,850,000.00		14,850,000.00
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
人民搜索网络股份公司	9,500,000.00			9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00	19.00	
重庆华龙网集团有限公司		49,900,000.00		49,900,000.00					4.99	
天津爱悦读科技有限公司	120,000.00		120,000.00							
深圳市人民金台股权投资有限公司（注1）		5,000,000.00		5,000,000.00					50.00	
上海东方网股份有限公司（注2）	18,630,000.00		18,630,000.00							
合计	28,250,000.00	54,900,000.00	18,750,000.00	64,400,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00		

注1：金台创业投资有限公司对深圳市人民金台股权投资有限公司期末持股比例为50%，但并不控制，原因为金台创业投资有限公司与上海振愿实业投资中心（有限合伙）于2016年9月22日签订《股东会及董事会一致行动协议》决议约定金台创投按照与上海振愿协商一致的意见表决，如意见出现分歧则应当以上海振愿意见为准，在2016年9月22日签署一致行动人协议当天，金台创投丧失对深圳金台的重大影响。

注2：2016年公司对上海东方网股份有限公司的投资由成本计量转为公允价值计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	9,500,000.00		9,500,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	9,500,000.00		9,500,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
韩国首尔可变现债券	53,108.33		53,108.33	50,857.43		50,857.43
开放式资产管理计划	52,198,400.00		52,198,400.00	19,480,800.00		19,480,800.00
合计	52,251,508.33		52,251,508.33	19,531,657.43		19,531,657.43

(2). 期末重要的持有至到期投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
中国银行“按期开放”	10,000,000.00	3.50%	3.50%	2017/1/4
中国银行“按期开放”	5,000,000.00	3.20%	3.20%	2017/1/5
中国银行美元“按期开放”	22,198,400.00	0.30%	0.30%	2017/2/9
中国银行“按期开放”	15,000,000.00	3.20%	3.20%	2017/2/28
合计	52,198,400.00	/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
人民浙报传媒投资有限公司	25,169,063.63			99,715.18						25,268,778.81	
黑龙江龙教数媒科技有限公司	470,669.39			-26,388.51						444,280.88	
小计	25,639,733.02			73,326.67						25,713,059.69	
二、联营企业											
北京文华在线教育科技股份有限公司	76,795,293.84			10,537,730.80						87,333,024.64	
人民幼禾教育科技有限公司（注1）	3,002,919.87			-2,591,522.59				411,397.28			411,397.28
微屏软件科技(上海)有限公司（注2）				9,110,511.98		70,000,000.00	15,190,000.00			63,920,511.98	
华贸金台（北京）投资管理有限公司	7,200,000.00			-492,892.90						6,707,107.10	
重庆云凤科技有限公司	284,272.32		284,272.32								
深圳市高捷金台创业投资管理有限公司	300,000.00			3,971.78						303,971.78	
上海阅客信息科技有限公司		25,000,000.00		-6,621,455.17						18,378,544.83	
小计	87,582,486.03	25,000,000.00	284,272.32	9,946,343.90		70,000,000.00	15,190,000.00	411,397.28		176,643,160.33	411,397.28
合计	113,222,219.05	25,000,000.00	284,272.32	10,019,670.57		70,000,000.00	15,190,000.00	411,397.28		202,356,220.02	411,397.28

其他说明

注 1: 人民幼禾教育科技有限公司于 2016 年 12 月 31 日净资产为-5,628,675.72 元, 人民网股份有限公司按持股比例享有被投资企业净资产-1,688,602.72 元, 远小于账面价值 411,397.28 元, 因此全额计提减值准备。

注 2: 本公司之子公司人民澳客传媒科技有限公司于 2016 年 2 月 29 日出售其持有的微屏软件科技(上海)有限公司 28%的股份, 导致本公司仅持有微屏 7%的股份, 公允价值重估与权益法下持续计算价值差异产生的利得为 28,063,091.62 元。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	9,900,000.00	257,276,877.41	43,925,188.43	311,102,065.84
2. 本期增加金额		24,804,586.51	199,560.11	25,004,146.62
(1) 购置		24,620,040.87	58,000.00	24,678,040.87
(2) 其他		184,545.64	141,560.11	326,105.75
3. 本期减少金额		5,811,788.26	1,022,399.41	6,834,187.67
(1) 处置或报废		2,144,029.86	444,430.77	2,588,460.63
(2) 其他		3,667,758.40	577,968.64	4,245,727.04
4. 期末余额	9,900,000.00	276,269,675.66	43,102,349.13	329,272,024.79
二、累计折旧				
1. 期初余额	141,821.40	122,208,585.28	11,851,728.05	134,202,134.73
2. 本期增加金额	134,357.16	37,822,163.37	4,105,099.81	42,061,620.34
(1) 计提	134,357.16	37,692,725.58	4,040,747.80	41,867,830.54
(2) 其他		129,437.79	64,352.01	193,789.80
3. 本期减少金额		3,752,764.93	305,284.75	4,058,049.68
(1) 处置或报废		1,970,228.86	36,364.74	2,006,593.60
(2) 其他		1,782,536.07	268,920.01	2,051,456.08
4. 期末余额	276,178.56	156,277,983.72	15,651,543.11	172,205,705.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,623,821.44	119,991,691.94	27,450,806.02	157,066,319.40
2. 期初账面价值	9,758,178.60	135,068,292.13	32,073,460.38	176,899,931.11

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	专利权	版权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,283,664.37	53,484,994.41	49,795,446.12	138,564,104.90
2. 本期增加金额	7,724,523.74	4,101,200.85	6,629,657.76	18,455,382.35
(1) 购置		4,101,200.85	6,629,657.76	10,730,858.61

(2) 内部研发	7,724,523.74			7,724,523.74
3. 本期减少金额		293,789.05	604,000.00	897,789.05
(1) 处置		293,789.05		293,789.05
(2) 企业合并减少			604,000.00	604,000.00
4. 期末余额	43,008,188.11	57,292,406.21	55,821,103.88	156,121,698.20
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,081,046.88	17,964,608.46	24,000,297.07	52,045,952.41
2. 本期增加金额	6,095,572.96	7,956,364.31	4,744,878.13	18,796,815.40
(1) 计提	6,095,572.96	7,956,364.31	4,744,878.13	18,796,815.40
(2) 其他				
3. 本期减少金额		265,581.13	323,680.59	589,261.72
(1) 处置		265,581.13		265,581.13
(2) 企业合并减少			323,680.59	323,680.59
4. 期末余额	16,176,619.84	25,655,391.64	28,421,494.61	70,253,506.09
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	914,093.13			914,093.13
(1) 计提				
(2) 企业合并减少	914,093.13			914,093.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	914,093.13			914,093.13
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,917,475.14	31,637,014.57	27,399,609.27	84,954,098.98
2. 期初账面价值	25,202,617.49	35,520,385.95	25,795,149.05	86,518,152.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.95%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	内部结转	其他	确认为无形资产	转入当期损益	内部结转	
快连无线管理综合平台系统(注 1)	2,470,419.83	4,184,748.06			4,411,737.96		2,243,429.93	
快连无线运营平台系统(注 2)		1,069,355.85		2,243,429.93	3,312,785.78			
合计	2,470,419.83	5,254,103.91		2,243,429.93	7,724,523.74		2,243,429.93	

其他说明

注 1：快连无线管理综合平台系统为网际星辰文化传媒（北京）有限公司自主研发的无线上网安全审计产品系统，该系统包含快连公共场所无线上网认证系统、快连互联网行为审计系统、Albatrus 无线管控系统、CiliOS 无线探针软件系统四个子系统。系统包含无线数据采集、上网数据安全管控及审计、无线探针设备性能等功能。该系统已于 2016 年 4 月份完成研究开发，预期功能全部得以实现且在公司的业务中得到实际应用，并于 2016 年 4 月获得《计算机软件著作权登记证书》。快连无线管理综合平台系统于 2016 年 4 月确认结转转为无形资产，采用直线法摊销，摊销期间为 3 年。

注 2：快连无线运营平台系统网际星辰文化传媒（北京）有限公司自主研发的无线上网数据营销系统，该系统包含数据运营管理、注册中心、云控平台、特征管理、授权管理、系统设置等六个功能模块，实现无线上网业务的设备管理、运营数据管理、渠道及代理商业务资源优化管理等主要功能。该系统于 2016 年 12 月份完成研究开发，预期功能全部得以实现且在公司的业务中得到实际应用。快连无线运营平台系统于 2016 年 12 月确认结转转为无形资产。

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
大连龙飞华翔科技有限公司	507,084.76			507,084.76
成都古羌科技有限公司	197,516,318.36			197,516,318.36
微屏软件科技（上海）有限公司	168,293,421.14		168,293,421.14	
网际星辰文化传媒（北京）有限公司	9,953,970.07			9,953,970.07
合计	376,270,794.33		168,293,421.14	207,977,373.19

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
大连龙飞华翔科技有限公司		507,084.76		507,084.76
成都古羌科技有限公司		72,425,303.17		72,425,303.17
合计		72,932,387.93		72,932,387.93

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	47,631,204.31	12,035,216.82	13,785,537.59	11,519,462.87	34,361,420.67
版权费	582,517.22	3,193,288.88	1,379,845.47	704,811.29	1,691,149.34
合计	48,213,721.53	15,228,505.70	15,165,383.06	12,224,274.16	36,052,570.01

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,403,234.77	1,552,616.56	5,129,304.12	944,835.58
加速摊销的无形资产	22,908,644.83	3,429,275.48	19,388,417.47	2,946,240.24
无形资产减值	762,463.41	186,973.60		
应付职工薪酬	9,139.20	2,284.80	56,019.16	12,834.00
合计	33,083,482.21	5,171,150.44	24,573,740.75	3,903,909.82

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	332,340.62	566,618.11
可抵扣亏损	53,107,692.97	40,818,027.13
合计	53,440,033.59	41,384,645.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		220,742.09	
2017 年	781,763.32	3,161,997.50	
2018 年	6,819,886.02	11,864,026.62	
2019 年	10,498,606.09	12,968,806.94	
2020 年	15,671,344.06	12,602,453.98	
2021 年	19,336,093.48		
合计	53,107,692.97	40,818,027.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋置换	7,589,516.91	
预付工程项目款	338,132,417.09	335,044,560.12
合计	345,721,934.00	335,044,560.12

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
推广费	146,209,248.74	104,906,515.24
租赁费	12,514,573.21	6,059,755.28
服务费	21,181,871.48	23,722,481.99
工程设备款	519,969.16	3,708,430.88
货款	1,430,761.76	583,513.12

其他	7,998,727.87	2,435,833.35
合计	189,855,152.22	141,416,529.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告及宣传服务费	86,500,230.04	79,206,023.35
信息服务费	106,248,680.69	66,866,047.04
技术服务费	19,934,361.76	26,023,606.95
移动增值服务费	5,997,490.92	7,290,964.71
充值款		2,521,931.58
货款	196,534.00	2,077,274.62
合计	218,877,297.41	183,985,848.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,408,229.35	488,521,452.45	486,947,818.85	20,981,862.95
二、离职后福利-设定提存计划	1,079,403.45	57,017,097.84	56,650,032.59	1,446,468.70
三、辞退福利		2,766,973.79	2,762,973.79	4,000.00
合计	20,487,632.80	548,305,524.08	546,360,825.23	22,432,331.65

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,027,948.31	407,424,927.23	409,083,963.49	13,368,912.05
二、职工福利费		10,329,158.30	10,329,158.30	
三、社会保险费	584,919.13	29,018,764.19	28,896,134.01	707,549.31
其中: 医疗保险费	518,023.97	26,089,047.11	25,968,359.63	638,711.45
工伤保险费	24,001.24	936,798.61	938,024.27	22,775.58
生育保险费	42,893.92	1,992,918.47	1,989,750.11	46,062.28
四、住房公积金	8,226.00	32,637,489.07	31,059,698.70	1,586,016.37
五、工会经费和职工教育经费	3,787,135.91	8,025,269.07	6,503,731.66	5,308,673.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,085,844.59	1,075,132.69	10,711.90
合计	19,408,229.35	488,521,452.45	486,947,818.85	20,981,862.95

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	921,153.42	54,544,708.69	54,199,614.46	1,266,247.65
2、失业保险费	158,250.03	2,472,389.15	2,450,418.13	180,221.05
合计	1,079,403.45	57,017,097.84	56,650,032.59	1,446,468.70

其他说明:

√适用 □不适用

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

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,168,464.86	9,751,527.69
营业税		335,528.12
企业所得税	28,453,717.86	16,786,444.56
城市维护建设税	812,979.04	608,705.16

个人所得税	2,819,538.39	9,321,653.27
教育费附加	359,230.75	276,403.66
文化事业建设费	1,702,253.94	1,799,295.80
地方教育费附加	239,299.42	172,638.39
房产税	-400.00	-400.00
价格调节基金		47,891.37
水利基金	9,191.90	19,912.94
残保金	-7,020.00	-7,020.00
河道费		4,162.81
印花税	876,394.99	73,959.58
合计	43,433,651.15	39,190,703.35

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	18,092,414.80	33,280,487.11
股权转让款	6,521,059.92	20,168,900.00
会员充值	8,897,734.38	9,315,254.34
房租	782,088.70	57,177.29
保证金	245,565.56	310,000.00
税费	531,132.48	1,520,214.16
代收款	1,074,259.36	
押金	392,384.77	528,163.12
其他	3,012,726.13	2,403,818.97
合计	39,549,366.10	67,584,014.99

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
高辉	2,205,581.89	因涉及业绩补偿事项故未结算
王亚涛	474,318.69	因涉及业绩补偿事项故未结算
李朝阳	237,159.34	因涉及业绩补偿事项故未结算
陈路	3,604,000.00	未到付款期
合计	6,521,059.92	/

其他说明

√适用 □不适用

注 1：2013 年 10 月本公司与高辉、王亚涛、李朝阳签订股权转让协议，收购其持有的古羌科技的股权，根据股权转让协议约定若 2015 年度业绩承诺实现，则应分别向该三名自然人股东支付股权转让价款 20,168,900.00 万元，古羌科技实际 2015 年度业绩承诺未完成，本年度扣减该三名自然人股东股权转让款合计 17,251,840.08 元，因涉及业绩补偿事项故本年度未支付该股权转让款。

注 2：2014 年 8 月本公司与陈路签订股权转让协议约定若微屏软件 2016 年度业绩承诺实现应支付股权转让价款 3,604,000.00 元，截止至 2016 年 12 月 31 日，该笔款项未到付款期，故未进行支付。

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未消耗金币递延收益	3,637,978.97	7,274,151.54
政府补助递延收益	2,465,897.21	10,826,028.06
合计	6,103,876.18	18,100,179.60

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	766,435.52		合同纠纷
合计	766,435.52		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：彭艳青于2014年度就著作权许可使用合同纠纷向四川省成都市中级人民法院起诉，经四川省成都市中级人民法院一审判决，成都古羌科技有限公司应赔偿对方损失人民币678,039.53元。成都古羌科技有限公司后提出上诉，截止2016年12月31日，成都古羌科技有限公司与原告方彭艳青于2016年4月28日达成和解协议，协议表明成都古羌科技有限公司需于2016年5月31日前向彭艳青支付人民币60万元；同时成都古羌科技有限公司向四川省成都市中级人民法院缴纳1万元诉讼费。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,016,666.72	26,466,028.06	7,016,531.69	35,466,163.09	项目拨款
合计	16,016,666.72	26,466,028.06	7,016,531.69	35,466,163.09	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
面向“互联网+”的未来媒体传播力大数据智能分析与评估平台		2,420,000.00			2,420,000.00	与资产相关
全媒体优化新闻传播链建设项目		400,000.00	200,000.00		200,000.00	与资产相关
面向“互联网+”的未来媒体传播计算北京市工程实验室创新能力 建设项目		7,900,000.00	668,974.00		7,231,026.00	与资产相关
人民网福建频道采编网络系统升级改造	1,466,666.72		399,999.96		1,066,666.76	与资产相关
ipv6	14,000,000.00		571,409.44		13,428,590.56	与资产相关
华文新媒体技术支撑与内容共享大数据平台		6,046,028.06	2,096,511.40		3,949,516.66	与收益相关
海外舆情数据服务平台		9,000,000.00	2,529,636.89		6,470,363.11	与收益相关
高新技术产业发展资金	550,000.00	700,000.00	550,000.00		700,000.00	与收益相关
合计	16,016,666.72	26,466,028.06	7,016,531.69		35,466,163.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	738,952,235.16			738,952,235.16
其他资本公积	6,052,915.21			6,052,915.21
合计	745,005,150.37			745,005,150.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,269,805.13	16,273,942.68			16,230,792.91	43,149.77	9,960,987.78
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		14,850,000.00			14,850,000.00		14,850,000.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-6,269,805.13	1,423,942.68			1,380,792.91	43,149.77	-4,889,012.22
其他综合收益合计	-6,269,805.13	16,273,942.68			16,230,792.91	43,149.77	9,960,987.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,231,794.30	17,939,063.67		145,170,857.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	127,231,794.30	17,939,063.67		145,170,857.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	722,985,440.45	579,029,167.99
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	722,985,440.45	579,029,167.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,002,915.63	274,280,594.31
减：提取法定盈余公积	17,939,063.67	30,284,441.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,926,829.20	99,512,195.04
转作股本的普通股股利		527,685.78
期末未分配利润	728,122,463.21	722,985,440.45

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,431,792,603.50	823,113,045.13	1,601,247,388.40	774,055,707.65
其他业务			3,514,900.37	
合计	1,431,792,603.50	823,113,045.13	1,604,762,288.77	774,055,707.65

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	94,642.44	203,298.48
城市维护建设税	3,016,497.89	3,219,876.73
教育费附加	1,313,097.18	1,438,491.13
文化建设事业费	8,464,312.32	9,321,996.90
地方教育费附加	891,498.38	994,309.25
河道管理费	17,772.89	63,938.14
水利基金	47,594.25	42,261.59
印花税	783,851.30	
残疾人保障金	5,195,760.19	
价格调节基金	2,852.85	98,756.99
其他	79,420.16	7,022.13
合计	19,907,299.85	15,389,951.34

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	168,632,077.16	171,072,737.44
市场推广费	69,355,806.00	83,116,087.87
信息服务费	7,237,698.77	5,956,857.19
业务招待费	5,175,407.60	10,867,331.30
差旅费	6,574,059.54	8,517,201.87
租赁费	29,303,351.01	8,926,697.66
办公经费	3,796,960.42	5,844,895.86
会议费	1,610,645.74	3,336,609.53
折旧	5,697,838.24	1,843,440.74
交通费	705,096.66	2,103,919.85
其他	11,599,733.19	8,213,006.33
合计	309,688,674.33	309,798,785.64

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	116,827,510.96	134,589,546.20
租赁费	27,229,124.94	26,366,899.17
办公经费	10,468,542.30	13,400,145.84
差旅费	4,081,625.38	7,028,841.67
业务招待费	7,068,129.29	7,869,470.65
维护费	3,423,129.01	5,906,343.17
折旧	13,998,347.97	13,795,483.37
会议费	1,017,615.51	1,992,962.83
摊销	10,294,667.90	9,307,006.38
制作费	3,670,918.43	4,536,411.81
其他	9,788,941.52	15,076,350.26
合计	207,868,553.21	239,869,461.35

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		27,050.49
利息收入	-2,464,930.55	-4,435,655.85
手续费	429,453.17	3,138,969.46
汇兑损益	-1,783,906.56	-1,660,957.89
其他		4,810.00
合计	-3,819,383.94	-2,925,783.79

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,878,293.92	8,154,110.24
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	411,397.28	

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	914,093.13	
十三、商誉减值损失	72,932,387.93	
十四、其他		
合计	86,136,172.26	8,154,110.24

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,116,335.76	12,440,833.04
处置长期股权投资产生的投资收益	134,935,395.03	33,333,738.81
持有至到期投资在持有期间的投资收益	452,657.53	1,556,243.84
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,529,862.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,373,060.03	50,145,479.63
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	28,063,091.62	
理财产品投资收益	37,692,820.28	45,474,735.45
合计	211,633,360.25	144,480,893.23

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,210.42	2,790.00	12,210.42
其中：固定资产处置利得	12,210.42	2,790.00	12,210.42
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	15,021,088.29	11,428,154.44	15,021,088.29
赔偿金	17,251,840.08		17,251,840.08
其他	1,083,960.92	1,569,714.72	1,083,960.92
合计	33,369,099.71	13,000,659.16	33,369,099.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的项目补助	971,408.68	413,333.28	与资产相关
与收益相关的项目补助	14,049,679.61	10,901,873.87	与收益相关
其他		112,947.29	与收益相关
合计	15,021,088.29	11,428,154.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	147,631.57	108,389.77	147,631.57
其中：固定资产处置损失	147,631.57	108,389.77	147,631.57
对外捐赠	293,000.00	2,203,000.00	293,000.00
赔偿款		913,385.52	
其他	136,211.81	321,866.36	136,211.81
合计	576,843.38	3,546,641.65	576,843.38

其他说明：

无

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,199,707.04	20,956,851.89
递延所得税费用	-1,267,240.62	1,114,356.65
合计	29,932,466.42	22,071,208.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	233,323,859.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	17,983,597.59
调整以前期间所得税的影响	408,363.26
非应税收入的影响	-263,505.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,495,180.75

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	636,305.73
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,690,105.37
研发费用加计扣除	-1,017,580.72
所得税费用	29,932,466.42

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、“57、其他综合收益”。

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,975,444.50	4,561,340.04
会员款项		18,837,701.92
代收款	8,403,735.50	49,654,073.51
代垫款	2,106,456.56	2,633,453.95
保证金	4,720,719.05	10,941,731.77
收单位往来款	17,807,512.11	65,912,190.77
收到的退款	2,360,264.20	847,149.73
政府补助	25,855,770.53	21,503,342.12
赔款	198,377.31	856,561.00
收回备用金	1,728,555.67	789,766.44
其他	2,685,995.50	1,930,979.53
合计	68,842,830.93	178,468,290.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付单位往来款	56,243,951.80	24,278,270.78
市场推广费	26,415,918.21	34,001,225.09
租赁费	97,212,815.42	46,991,422.86
办公经费	20,586,231.78	19,993,044.11
业务招待费	10,986,006.29	17,744,177.02
差旅费	8,868,490.27	15,631,795.03
信息及技术服务费	15,443,247.02	10,183,666.86
制作服务费	5,215,941.00	8,263,380.94
会议费	2,166,997.44	6,667,037.14

交通费	4,269,306.69	5,505,191.25
其他	15,414,021.79	15,168,470.30
合计	262,822,927.71	204,427,681.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品汇兑收益		266,400.00
其他	1,493,060.03	
合计	1,493,060.03	266,400.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围变化		72,980,047.34
手续费		16,000.00
影视制作投资款	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	72,996,047.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配个税	1,590,512.39	3,708,936.92
股利分配保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
融资租赁保证金		833,896.00
合计	3,590,512.39	6,542,832.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股利分配保证金		2,000,000.00
股利分配手续费		631,725.50
融资租赁款		349,381.32
境外投资者企业所得税		157,586.53
合计		3,138,693.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	203,391,392.82	392,283,758.54
加：资产减值准备	86,166,806.50	8,154,110.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,867,830.54	33,543,721.28
无形资产摊销	18,796,815.40	17,498,894.17
长期待摊费用摊销	15,165,383.06	5,586,601.43
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）	66,313.92	105,599.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	69,107.23	614.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-165,130.69	-875,175.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-211,321,489.02	-144,480,893.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,267,240.62	1,114,356.65
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）	-2,321,797.36	-1,765,246.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,708,125.95	-38,346,443.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,024,297.94	92,585,905.58
其他		-413,333.28
经营活动产生的现金流量净额	240,180,415.67	364,992,469.15
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	427,244,538.71	1,251,352,636.22
减：现金的期初余额	1,251,352,636.22	1,519,518,097.43
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	-824,108,097.51	-268,165,461.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,406,000.00
其中：微屏软件科技（上海）有限公司	5,406,000.00
取得子公司支付的现金净额	5,406,000.00

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	277,246,986.30
其中：微屏软件科技（上海）有限公司	277,246,986.30
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	102,852,141.07
其中：微屏软件科技（上海）有限公司	102,852,141.07
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	174,394,845.23

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	427,244,538.71	1,251,352,636.22
其中：库存现金	708,197.77	1,107,156.66
可随时用于支付的银行存款	400,146,000.44	1,249,464,575.30
可随时用于支付的其他货币资金	26,390,340.50	780,904.26
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	427,244,538.71	1,251,352,636.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

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

注 2：本公司境外子公司无由于该子公司所在地区实行外汇管制，向母公司汇出现金及现金等价物的能力受到限制的情况。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**76、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**77、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
日元	151,860,671.00	0.059591	9,049,529.25
美元	477,603.93	6.937000	3,313,138.46
韩元	604,416,721.00	0.005757	3,479,627.07
欧元	49,558.26	7.306800	362,112.29
瑞典克朗	248,472.67	0.762400	189,435.56
港元	518,372.76	0.894500	463,684.43
南非兰特	1,249,081.83	0.506880	633,134.60
澳元	150,541.58	5.015700	755,071.41
英镑	19,864.69	8.509400	169,036.58
俄罗斯卢布	566,280.33	0.115100	65,178.87
应收账款			
日元	3,807,750.00	0.059591	226,907.63
其他应收款			
日元	247,000.00	0.059591	14,718.98
美元	26,416.00	6.937000	183,247.79
韩元	162,520,800.00	0.005757	935,632.25
欧元	55,168.00	7.306800	403,101.54
瑞典克朗	437,000.00	0.762400	333,168.80
港元	576,891.17	0.894500	516,029.15
南非兰特	62,062.34	0.506880	31,458.16
澳元	499.00	5.015700	2,502.83
英镑	26,186.96	8.509400	222,835.32
俄罗斯卢布	375,580.05	0.115100	43,229.26
应付账款			
美元	1,600.00	6.937000	11,099.20
欧元	2,932.00	7.306800	21,423.54
港元	5,800.00	0.894500	5,188.10
南非兰特	19,806.75	0.506880	10,039.65
其他应付款			

美元	518,456.27	6.937000	3,596,531.15
南非兰特	257,782.09	0.506880	130,664.59

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外经营实体说明

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

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
微屏软件科技 (上海)有限公司	280,000,000.00	28.00	转让	2016-2-29	丧失董事 会控制权	134,081,501.25	7.00	41,936,908.38	70,000,000.00	28,063,091.62	交易价格	

其他说明:

√适用 □不适用

本公司之子公司人民澳客传媒科技有限公司于 2016 年 2 月 29 日出售其持有的微屏软件科技(上海)有限公司 28%的股份, 导致本公司仅持有微屏 7% 的股份, 故公允价值重估与权益法下持续计算价值差异产生的利得为 28,063,091.62 元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京人民在线网络有限公司	北京	北京	舆情信息服务	60.00		设立
武汉人民在线信息科技有限公司(注1)	武汉	武汉	舆情信息服务		100.00	设立
北京网聚汇音文化传媒有限公司	北京	北京	文化服务业	100.00		设立
北京掌乐科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00		设立
北京捷游互动科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00		设立
成都古羌科技有限公司	北京	成都	信息技术服务	69.25		收购
北京丹鼎四海文化传播有限公司(注2)	北京	北京	信息技术服务		100.00	收购
北京书香文府数字技术有限公司(注3)	北京	北京	信息技术服务		100.00	设立
北京聚点艺盛文化传播有限责任公司(注4)	北京	北京	信息技术服务		100.00	收购
衡阳天言信息技术有限公司(注5)	衡阳	衡阳	信息技术服务		100.00	收购
海外网传媒有限公司	北京	北京	文化服务业	60.00		设立
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	北京	北京	信息技术服务	60.00		收购
大连龙飞华翔科技有限公司(注6)	大连	大连	信息技术服务		100.00	收购
北京中盛卓越国际文化传媒有限公司(注7)	北京	北京	信息技术服务		100.00	收购
金台创业投资有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00		设立
上海谷羽网络科技有限责任公司	上海	上海	信息技术服务	100.00		设立
人民澳客传媒科技有限公司(注8)	北京	北京	信息技术服务	36.67		设立
天津人民澳客科技有限公司(注9)	天津	天津	信息技术服务		100.00	设立
人民视讯文化有限公司	北京	北京	手机视频	51.00		设立
人民视讯(上海)文化有限公司(注10)	上海	上海	手机视频		100.00	设立
人民网江苏有限公司	南京	南京	广告信息服务	100.00		设立
黑龙江龙网文化投资有限公司	哈尔滨	哈尔滨	投资管理	100.00		设立
网际星辰文化传媒(北京)有限公司(注11)	北京	北京	信息技术服务	40.00		投资

芜湖阶梯网络技术有限公司（注 12）	芜湖	芜湖	代理流量广告		100.00	设立
人民网澳大利亚有限责任公司	悉尼	悉尼	广告信息服务	100.00		设立
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	莫斯科	莫斯科	广告信息服务	100.00		设立
人民网韩国股份有限公司	首尔	首尔	广告信息服务	100.00		设立
人民网美国有限责任公司	纽约	纽约	广告信息服务	100.00		设立
人民网美西有限责任公司	旧金山	旧金山	广告信息服务	100.00		设立
人民网南非有限责任公司	约翰内斯堡	约翰内斯堡	广告信息服务	100.00		设立
人民网南中有限责任公司（注 13）	约翰内斯堡	约翰内斯堡	广告信息服务		51.00	设立
人民网日本株式会社	东京	东京	广告信息服务	100.00		设立
人民网香港有限责任公司	香港	香港	广告信息服务	100.00		设立
人民网英国有限责任公司	伦敦	伦敦	广告信息服务	100.00		设立
人民网法国有限公司	巴黎	巴黎	广告信息服务	100.00		设立
人民网北欧有限公司	瑞典	瑞典	广告信息服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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

注 2：北京丹鼎四海文化传播有限公司为本公司之子公司成都古羌科技有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 3：北京书香文府数字技术有限公司为本公司之子公司成都古羌科技有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 4：北京聚点艺盛文化传播有限责任公司为本公司之子公司成都古羌科技有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 5：衡阳天言信息技术有限公司为本公司之子公司成都古羌科技有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 6：大连龙飞华翔科技有限公司为本公司之子公司环球时报在线(北京)文化传播有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 7：北京中盛卓越国际文化传媒有限公司为本公司之子公司环球时报在线(北京)文化传播有限公司出资购买，持股比例为 100.00%。

注 8：根据人民澳客传媒科技有限公司章程的规定，该公司董事会成员五人，其中本公司在董事会中占有三个席位，并规定董事会决议须经董事会全体成员过半数通过，本公司对该公司享有实际控制权，本期纳入财务报表合并范围。

注 9：天津人民澳客科技有限公司为本公司之子公司人民澳客传媒科技有限公司出资设立，持股比例为 100.00%。

注 10：人民视讯（上海）文化有限公司为本公司之子公司人民视讯文化有限公司出资设立，持股比例为 100.00%。

注 11：根据网际星辰文化传媒（北京）有限公司章程的规定，该公司董事会成员五人，其中本公司在董事会中占有三个席位，并规定董事会决议须经董事会全体成员过半数通过，本公司对该公司享有实际控制权，本期纳入财务报表合并范围。

注 12：芜湖阶梯网络技术有限公司为本公司之子公司网际星辰文化传媒（北京）有限公司出资设立，持股比例为 100.00%。

注 13：人民网南中有限责任公司为本公司之子公司人民网南非有限责任公司出资设立，持股比例为 51.00%。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京人民在线网络有限公司	40.00	1,163,339.84		36,321,329.68
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	40.00	10,248,585.56		23,794,146.07
人民视讯文化有限公司	49.00	17,169,887.63	9,800,000.00	53,091,268.30
成都古美科技有限公司	30.75	-4,025,549.20		27,731,532.52
人民澳客传媒科技有限公司	63.33	62,323,783.12		242,135,327.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京人民在线网络有限公司	134,592,020.88	33,136,643.03	167,728,663.91	67,074,313.72	9,851,026.00	76,925,339.72	126,387,759.22	18,796,067.57	145,183,826.79	57,288,852.20		57,288,852.20
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	103,495,433.82	8,234,427.46	111,729,861.28	51,544,496.09	700,000.00	52,244,496.09	53,460,218.82	6,733,815.37	60,194,034.19	25,780,132.90	550,000.00	26,330,132.90
人民视讯文化有限公司	175,374,851.62	1,974,907.30	177,349,758.92	69,000,231.74		69,000,231.74	137,647,938.97	2,285,564.34	139,933,503.31	46,624,563.14		46,624,563.14
成都古羌科技有限公司	52,577,097.16	59,672,251.74	112,249,348.90	14,430,354.63		14,430,354.63	92,700,384.35	47,131,500.74	139,831,885.09	28,213,101.51	766,435.52	28,979,537.03
人民澳客传媒科技有限公司	385,823,996.87	22,366,036.29	408,190,033.16	25,871,279.31		25,871,279.31	121,012,497.35	173,521,710.72	294,534,208.07	10,621,380.09		10,621,380.09

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京人民在线网络有限公司	165,844,714.42	2,908,349.60		20,136,412.65	151,423,730.89	18,668,312.89		21,290,409.97
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	154,761,907.98	25,621,463.90		38,310,351.38	122,268,661.32	8,009,882.66		13,042,076.01
人民视讯文化有限公司	170,959,021.73	35,040,587.01		64,368,369.06	150,573,735.63	30,882,951.76		11,290,291.50

成都古羌科技有限公司	69,167,551.00	-13,091,216.91		-13,023,055.87	129,415,160.84	42,958,794.62		47,015,497.36
人民澳客传媒科技有限公司	12,604.28	98,405,925.87		-25,183,210.09	46,708,616.58	35,441,972.84		49,985,162.46

其他说明：

注：本公司收购成都古羌科技有限公司时，北京中天华资产评估有限责任公司出具的基准日为 2013 年 6 月 30 日的中天华资评报字（2013）第 1282 号《资产评估报告》公司存在可辨认净资产增值，重要的非全资子公司的主要财务信息披露中已按增值后价值披露。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

本公司之子公司成都古羌科技有限公司于 2016 年与高辉签订《股权转让协议》；《协议》约定高辉将北京丹鼎四海文化传播有限公司的股权 1 万元（占比 1%）转让给成都古羌科技有限公司；股权于 2016 年 8 月 17 日正式转让，自转让之日起，高辉对已转让的出资不再享有出资人的权利和承担出资人的义务；由于北京丹鼎四海文化传播有限公司为亏损企业，高辉应于 1 年内将对应份额的亏损金额 118,619.43 元补偿给成都古羌科技有限公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	成都古羌科技有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	10,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	10,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-108,619.43
差额	118,619.43
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	118,619.43

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
人民浙报传媒投资有限公司	杭州	杭州	投资管理	50.00		权益法
北京文华在线教育科技股份有限公司	北京	北京	教育咨询服务	30.43		权益法
微屏软件科技(上海)有限公司(注1)	上海	上海	信息技术服务	7.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

注 1：根据微屏软件科技(上海)有限公司章程的规定，该公司董事会成员五人，其中本公司在董事会中占有一个席位，本公司对该公司拥有重大影响，本期用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	人民浙报传媒投资有限公司		人民浙报传媒投资有限公司	
流动资产	44,393,064.20		43,941,484.68	
其中: 现金和现金等价物	44,072,589.89		43,941,484.68	
非流动资产	11,832,392.65		12,000,000.00	
资产合计	56,225,456.85		55,941,484.68	
流动负债	106,078.09		5,603,357.43	
非流动负债				
负债合计	106,078.09		5,603,357.43	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	56,119,378.76		50,338,127.25	
按持股比例计算的净资产份额	25,253,720.44		25,169,063.63	
调整事项				
--商誉				
对合营企业权益投资的账面价值	25,268,778.81		25,169,063.63	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	327,509.81			
营业成本	32,750.98			
税金及附加	1,154.68			
管理费用	269,735.39		12,803.78	
财务费用	-442,145.98		-489,048.12	
资产减值损失	16,867.07			
所得税费用	61,789.97			
净利润	221,589.29		363,535.25	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	221,589.29		363,535.25	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	微屏软件科技	北京文华在线教	微屏软件科	北京文华在线教

	(上海)有限公司	育科技股份有限 公司	技(上海)有 限公司	育科技股份有限 公司
流动资产	141,545,840.54	159,160,624.08		131,324,609.57
非流动资产	8,085,012.29	25,715,695.70		24,009,508.80
资产合计	149,630,852.83	184,876,319.78		155,334,118.37
流动负债	119,001,009.33	12,288,132.74		17,369,872.81
非流动负债				
负债合计	119,001,009.33	12,288,132.74		17,369,872.81
少数股东权益	99,274.34	5,886,858.80		4,728,145.58
归属于母公司股东权益	30,530,569.16	166,701,328.24		133,236,099.98
按持股比例计算的净资产 份额	2,144,089.05	52,526,888.75		40,550,154.85
调整事项	61,776,422.93	34,806,136.89		36,245,138.99
—商誉	61,776,422.93	34,806,136.89		36,245,138.99
对联营企业权益投资的账 面价值	63,920,511.98	87,333,024.64		76,795,293.84
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	242,656,414.08	111,527,964.57		59,189,400.13
净利润	148,748,652.25	31,806,612.68		35,086,580.29
终止经营的净利润				
其他综合收益		16,755.42		
综合收益总额	148,748,652.25	31,823,368.10		35,086,580.29
本年度收到的来自联营企 业的股利	15,190,000.00			

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
黑龙江龙教数媒科技有限公司	444,280.88	470,669.39
投资账面价值合计	444,280.88	470,669.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-26,388.51	-39,330.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-26,388.51	-39,330.61
联营企业：		
华茂金台（北京）投资管理有限公司	6,707,107.10	

人民幼禾教育科技有限公司		3,002,919.87
重庆云凤科技有限公司		284,272.32
深圳市高捷金台创业投资管理有限公司	303,971.78	300,000.00
上海阅客信息科技有限公司	18,378,544.83	
投资账面价值合计	25,389,623.71	3,587,192.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-9,701,898.88	-12,807.81
--其他综合收益		
--综合收益总额	-9,701,898.88	-12,807.81

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与日元、美元、韩元、英镑、兰特、卢布、港币、澳大利亚元、欧元、瑞典克朗有关，除本公司的几个下属子公司以日元、美元、韩元、英镑、兰特、卢布、港币、澳大利亚元、欧元、瑞典克朗进行日常经营外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为对应外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	18,479,948.52	17,043,848.27
应收账款	226,907.63	117,222.32
其他应收款	2,685,924.08	3,126,891.02
应付账款	47,750.49	37,201.06
其他应付款	3,727,195.74	77,908.28

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

（2）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产除本公司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股权投资外在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司密切关注证券市场变动对本公司价格风险的影响。管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的，本公司目前并未采取任何措施规避价格风险。

2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、

进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
人民日报社	北京	新闻	92,919.00	48.43	48.43

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是人民日报社。

其他说明：
无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本企业重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
《环球时报》社（注1）	母公司的全资子公司
《中国汽车报》社有限公司（注2）	母公司的全资子公司
中国能源汽车传播集团有限公司	母公司的控股子公司
《环球人物》杂志社	母公司的控股子公司
深圳证券时报社有限公司	母公司的控股子公司
《人民论坛》杂志社	母公司的控股子公司
《新安全》杂志社	母公司的控股子公司
《健康时报》社	母公司的控股子公司
《国家人文历史》杂志社有限公司	母公司的控股子公司
《民生周刊》杂志社有限公司	母公司的控股子公司
《中国经济周刊》杂志社	母公司的控股子公司
北京讽刺与幽默报社	母公司的控股子公司
人民搜索网络股份公司	母公司的控股子公司
金报电子音像出版中心	母公司的控股子公司
人民日报印刷厂	母公司的控股子公司

人民日报社出版社	母公司的控股子公司
人民日报传媒广告有限公司	母公司的控股子公司
人民日报社人才交流服务中心	母公司的控股子公司
金台物业管理有限公司	母公司的控股子公司
北京阳光绿色保洁有限公司	母公司的控股子公司
北京市金台房地产经纪中心	母公司的控股子公司
人民日报媒体技术股份有限公司	母公司的控股子公司
人民日报数字传播有限公司	母公司的控股子公司
金色环球传媒股份有限公司（注 3）	股东的子公司

其他说明

注 1：《环球时报》社为本公司参股股东，持股比例 8.58%。

注 2：《中国汽车报》社有限公司为本公司参股股东，持股比例 0.59%。

注 3：金色环球传媒股份有限公司为本公司参股股东《环球时报》社下属控股子公司，持股比例为 93.75%。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
人民日报社	新闻信息	2,078,741.96	1,614,276.21
人民日报社	数据库信息	617,426.53	1,112,021.81
人民日报社	水电费	104,280.00	1,090,304.70
人民日报社	还建费	538,000.00	
人民日报社	通讯费	347,986.00	
人民日报社	场地使用费	41,014.02	
人民日报社人才交流服务中心	档案管理费	81,797.00	
金台物业管理有限公司	保洁、前台费	2,296,179.59	1,198,864.60
金台物业管理有限公司	物业费	8,311,300.65	3,040,450.00
金台物业管理有限公司	水电费	2,348,159.77	
金台物业管理有限公司	场地租赁费	143,430.36	
深圳证券时报社有限公司	新闻信息	94,339.62	101,572.45
人民日报社传媒广告有限公司	新闻信息	610,188.66	
北京阳光绿色保洁有限公司	前台水费	384,976.50	478,264.42
《环球时报》社	新闻信息	965,449.62	664,924.67
《环球时报》社	广告宣传		4,433,962.13
人民日报传媒广告有限公司江苏分公司	发行代理费	1,724,020.09	
人民日报社出版社	图书费	138,471.16	
深圳怀新企业投资顾问股份有限公司	信息服务费	678,245.26	
人民日报印刷厂	标书制作费	164,130.09	
北京讽刺与幽默报社	广告费	735,849.09	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
人民日报社	信息服务收入	304,933.94	1,770,931.88
人民日报社	技术服务收入	19,771,698.12	10,820,425.76
人民日报社	广告宣传收入		1,016,126.74
人民日报社海外版	信息服务	1,110,477.40	418,867.92
人民日报社海外版	技术服务收入	3,026,048.70	
人民日报社出版社	无线业务服务	214,949.43	
人民日报社出版社	技术服务收入		1,102,264.15
《中国汽车报》社有限公司	技术服务收入	1,265,487.42	385,629.36
金台物业管理有限公司	技术服务收入		314,515.38
《环球时报》社	技术服务收入	566,037.73	4,537,735.84
《环球时报》社	广告宣传收入	2,547,169.81	
《环球人物》杂志社	技术服务收入		103,773.58
北京讽刺与幽默报社	广告宣传收入		35,283.02
北京讽刺与幽默报社	演播厅使用费	1,068,000.00	
金报电子音像出版中心	广告宣传收入	990,566.03	394,339.62
《民生周刊》杂志社有限公司	技术服务收入		16,603.77
人民日报媒体技术股份有限公司	技术服务收入	2,241,551.04	508,749.03
《健康时报》社	广告宣传收入		198,113.21
《新安全》杂志社	技术服务收入		51,886.79
人民日报数字传播（贵州）有限公司	广告服务收入	1,650,943.38	
人民日报数字传播（江苏）有限公司	广告宣传收入	29,361.59	
人民日报传媒广告有限公司江苏分公司	广告宣传收入	203,773.58	
《国家人文历史》杂志社有限公司	技术服务收入	188,679.25	
《生命时报》社	技术服务收入	56,603.77	
人民数字科技产业有限公司	信息服务收入	20,677.17	
《人民周刊》杂志社	技术服务收入	13,490.57	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
人民日报社	房屋	83,296,397.80	400,000.00
人民日报印刷厂	房屋		5,650,000.00
人民日报印刷厂	房屋		2,500,000.00
金台物业管理有限公司	房屋		507,528.00
《环球时报》社	房屋	749,330.40	749,330.40
人民日报社海外版	房屋	861,400.00	1,766,600.00
北京市金台房地产经济中心	房屋		148,896.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,032,127.00	4,084,295.90

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	人民日报社	27,994,121.34		5,388,962.84	
	人民日报社出版社	990,665.38		775,715.95	
	人民日报社海外版	790,097.26		790,862.65	
	金报电子音像出版中心	990,566.03			

	合 计	30,765,450.01		6,955,541.44	
其他应收款:					
	金报电子音像出版中心	113,923.12		193,343.12	
	华茂金台(北京)投资管理有限公司	535,574.09		235,788.93	
	北京文华在线教育科技有限公司			347,929.73	
	人民日报社海外版	1,929,125.00			
	合 计	2,578,622.21		777,061.78	
预付账款:					
	人民日报社	864,727.45			
	北京讽刺与幽默报社	169,811.32			
	合 计	1,034,538.77			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	人民日报社	2,148,879.70	9,739,035.87
	金报电子音像出版中心	370,000.00	370,000.00
	北京阳光绿色保洁有限公司	80,473.22	107,297.79
	深圳证券时报传媒有限公司	157,232.75	157,232.73
	金台物业管理有限公司		3,201,397.42
	《环球时报》社	1,669,369.79	703,920.17
	人民日报传媒广告有限公司	425,633.00	
	合 计	4,851,588.46	14,278,883.98
预收款项:			
	人民日报社	70,000,000.00	
	金台物业管理有限公司	168,319.16	168,319.16
	《环球人物》杂志社	60,872.65	
	人民日报社海外版		5,222,342.76
	《健康时报》社	72,863.50	
	《中国汽车报》社有限公司	346,306.18	490,567.19
	《民生周刊》杂志社有限公司	50,974.85	
	人民日报媒体技术股份有限公司	2,104,203.68	2,061,886.80
	合 计	72,803,540.02	7,943,115.91
其他应付款:			
	人民日报社	221,698.11	
	人民日报社海外版		2,381,725.00
	《环球时报》社	749,330.40	
	金台物业管理有限公司	301,726.00	
	合 计	1,272,754.51	2,381,725.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

控股股东承诺情况请参见本报告第五节重要事项之承诺履行情况。

8、其他适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	49,756,097.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	49,756,097.62

2017年4月18日，经公司第三届董事会第三次会议审议，公司2016年度的利润分配方案拟定如下：公司拟以总股本1,105,691,056股为基数，每10股派发现金股利人民币0.45元(含税)，共计分配现金股利人民币49,756,097.52元(含税)，剩余未分配利润将结转下一年度。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议通过。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,557,181.26	3.06	7,557,181.26	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,275,751.27	96.44	12,968,971.11	5.44	225,306,780.16	307,202,153.20	100.00	13,695,000.23	4.46	293,507,152.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,242,165.37	0.50	1,242,165.37	100.00						
合计	247,075,097.90	/	21,768,317.74	/	225,306,780.16	307,202,153.20	/	13,695,000.23	/	293,507,152.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京人网互联咨询有限公司	1,689,309.73	1,689,309.73	100.00	款项回收存在不确定性
北京逸视觉广告有限公司	770,566.04	770,566.04	100.00	款项回收存在不确定性
广州市罗兰文化传播有限公司	555,796.23	555,796.23	100.00	款项回收存在不确定性
中昊高铁新技术开发有限公司	1,711,320.58	1,711,320.58	100.00	款项回收存在不确定性

2016 年年度报告

长治县城乡统筹振兴试验区	2,830,188.68	2,830,188.68	100.00	款项回收存在不确定性
合计	7,557,181.26	7,557,181.26	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	157,715,282.10	1,537,206.82	0.97
1 年以内小计	157,715,282.10	1,537,206.82	0.97
1 至 2 年	41,098,592.28	1,995,932.87	4.86
2 至 3 年	26,027,020.85	2,602,702.08	10.00
3 至 4 年	7,485,547.91	2,244,431.52	29.98
4 至 5 年	2,607,634.22	1,277,570.30	48.99
5 年以上	3,341,673.91	3,311,127.52	99.09
合计	238,275,751.27	12,968,971.11	5.44

确定该组合依据的说明：

本公司以账龄为信用风险特征组合的确定依据。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,073,317.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收款项汇总金额 37,566,220.96 元, 占应收款项年末余额合计数的比例 15.20%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 375,662.20 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,925,533.07	100.00	84,262.59	0.22	37,841,270.48	37,029,010.22	100.00	72,410.09	0.20	36,956,600.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	37,925,533.07	/	84,262.59	/	37,841,270.48	37,029,010.22	/	72,410.09	/	36,956,600.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,811,980.52	608.31	0.01
1 年以内小计	5,811,980.52	608.31	0.01
1 至 2 年	5,372,577.09		
2 至 3 年	17,217,095.93	33,654.28	0.20
3 至 4 年	6,895,917.84		
4 至 5 年	2,437,961.69		
5 年以上	190,000.00	50,000.00	26.32
合计	37,925,533.07	84,262.59	0.22

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,852.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,515,328.53	31,047,635.38
保证金	1,073,393.72	437,513.00
押金	551,303.44	268,550.60
备用金	2,850,842.01	2,592,304.85
员工借款	50,000.00	472,871.02
代付款	664,886.56	1,613,235.31
其他	219,778.81	596,900.06
合计	37,925,533.07	37,029,010.22

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A 公司	往来款	7,087,914.59	4-5 年	18.69	
B 公司	往来款	535,574.09	1 年以内	1.41	
C 公司	往来款	347,929.73	1 年以内	0.92	
D 公司	备用金	264,422.42	1 年以内	0.70	
E 公司	备用金	236,640.00	1 年以内	0.62	
合计	/	8,472,480.83	/	22.34	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	622,777,396.93	60,215,586.00	562,561,810.93	599,624,286.38		599,624,286.38
对联营、合营企业投资	133,604,460.61	411,397.28	133,193,063.33	130,784,131.56		130,784,131.56
合计	756,381,857.54	60,626,983.28	695,754,874.26	730,408,417.94		730,408,417.94

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京人民在线网络有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
环球时报在线(北京)文化传播有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
人民视讯文化有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
人民网江苏有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京捷游互动科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
海外网传媒有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
人民网英国有限责任公司	10,806,049.80	918,108.04		11,724,157.84		
人民网韩国股份有限公司	14,204,792.36	2,519,120.40		16,723,912.76		
人民网美国有限责任公司	15,999,111.45	8,053,148.25		24,052,259.70		
人民网美西有限责任公司	5,498,117.43	2,049,911.71		7,548,029.14		
人民网股份有限公司俄罗斯代表处	6,964,261.41	1,121,695.98		8,085,957.39		
人民网南非有限责任公司	6,965,427.48	1,913,830.83		8,879,258.31		
人民网日本株式会社	4,996,237.53			4,996,237.53		
北京掌乐科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金台创业投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京网聚汇音文化传媒有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
人民网香港有限责任公司	9,242,983.07	1,978,965.53		11,221,948.60		

上海谷羽网络科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
人民网澳大利亚有限责任公司	6,949,126.22	1,660,121.59		8,609,247.81		
网际星辰文化传媒(北京)有限公司	22,400,000.00			22,400,000.00		
人民澳客传媒科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成都古羌科技有限公司	248,819,900.00			248,819,900.00	60,215,586.00	60,215,586.00
黑龙江龙网文化投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
人民网北欧有限公司	2,441,849.43	1,999,200.31		4,441,049.74		
人民网法国有限公司	1,536,430.20	939,007.91		2,475,438.11		
合计	599,624,286.38	23,153,110.55		622,777,396.93	60,215,586.00	60,215,586.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
人民浙报传媒投资有限公司	25,169,063.63			99,715.18						25,268,778.81
小计	25,169,063.63			99,715.18						25,268,778.81
二、联营企业										
北京文华在线教育科技有限公司	61,529,133.36			10,537,730.80						72,066,864.16
人民幼禾教育科技有限公司	3,002,919.87			-2,591,522.59				411,397.28		411,397.28
微屏软件科技(上海)有限公司	41,083,014.70			9,110,511.98		853,893.68	15,190,000.00			35,857,420.36
小计	105,615,067.93			17,056,720.19		853,893.68	15,190,000.00	411,397.28		107,924,284.52
合计	130,784,131.56			17,156,435.37		853,893.68	15,190,000.00	411,397.28		133,193,063.33

其他说明：由于本公司之控股子公司人民澳客出售所持微屏软件股权，使本公司持股比例相应稀释，不再具备控制权，不再将其纳入合并财务报表范围，母公司对其长期股权投资由成本法转换为权益法进行核算，对期初数进行追溯调整。

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	731,518,477.50	402,453,082.72	738,990,733.37	360,137,692.89
其他业务			3,514,900.37	
合计	731,518,477.50	402,453,082.72	742,505,633.74	360,137,692.89

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,648,000.00	97,831,450.32
权益法核算的长期股权投资收益	18,010,329.05	8,442,457.57
处置长期股权投资产生的投资收益		13,695,697.16
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,529,862.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益		14,724,400.00
理财产品投资收益	28,807,743.84	42,140,433.60
合计	57,466,072.89	178,364,301.11

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-135,421.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,021,088.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	163,517,653.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,906,589.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-23,405,121.24	
少数股东权益影响额	-77,591,878.17	
合计	95,312,909.92	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.92	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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：王一彪

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用