

关于人民网股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
瑞华核字[2019] 01280017 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：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9层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO. 8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10) 88095588 传真 (Fax): +86(10) 88091199

关于人民网股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】01280017号

人民网股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了人民网股份有限公司（以下简称“人民网”）2018年12月31日合并及公司的资产负债表，2018年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是人民网管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计人民网2018年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

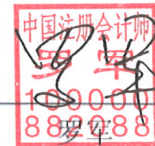
为了更好地理解人民网2018年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供人民网股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019 年 4 月 16 日

上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：人民网股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期占用资金的利 息（如有）	报告期偿还累计发生 额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小 计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小 计				-	-	-	-	-		
总 计				-	-	-	-	-		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生 金额（不含利息）	报告期往来资金的利 息（如有）	报告期偿还累计发生 额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	人民日报海外版	同受母公司控制	应收账款	23.21	36.85			60.06		经营性往来
	人民日报出版社	同受母公司控制	应收账款	0.45				0.45		经营性往来
	人民日报数字传播（上海）有限公司	同受母公司控制	应收账款		35.00			35.00		经营性往来
	人民日报媒体技术股份有限公司	同受母公司控制	应收账款		136.32			136.32		经营性往来
	人民日报传媒广告有限公司	同受母公司控制	应收账款	5.66			5.66	-		经营性往来
	北京环球人物传媒广告有限公司	同受母公司控制	应收账款		29.00			-		经营性往来
	《中国汽车报》社有限公司	同受母公司控制	应收账款	11.47			11.47	-		经营性往来
	金报电子音像出版中心	同受母公司控制	应收账款	99.06	5.94			105.00		经营性往来
	《环球时报》社	同受母公司控制	应收账款		10.00			10.00		经营性往来
	北京百代文华信息科技有限公司	同受母公司控制	应收账款		80.08			80.08		经营性往来
	金报电子音像出版中心	同受母公司控制	其他应收款	7.44	5.41			12.85		经营性往来
	金台物业管理有限公司	同受母公司控制	预付账款	5.60	3.52			9.12		经营性往来
小 计				152.89	342.12	-	17.13	477.88		
上市公司的子公司及其附 属企业	北京人民在线网络有限公司	本公司的子公司	其他应收款	21.66	55.27			76.93		非经营性往来
	环球时报在线（北京）文化传播有限公司	本公司的子公司	其他应收款	91.12	154.36			245.48		非经营性往来
	人民视讯文化有限公司	本公司的子公司	其他应收款	38.32	67.76			106.08		非经营性往来
	人民体育（北京）有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	56.93			56.93		非经营性往来
	人民视听科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	61.32			61.32		非经营性往来
	金台创业投资有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	13.35			13.35		非经营性往来
	北京捷游互动科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	202.45	2.37			204.82		非经营性往来
	北京掌乐科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	864.42	69.01			933.43		非经营性往来
	北京网聚汇音文化传媒有限公司	本公司的子公司	其他应收款	698.28	5.31			703.59		非经营性往来
	人民网美国有限责任公司	本公司的子公司	其他应收款	358.45	-		-	358.45		非经营性往来
小 计				2,274.70	485.68	-	-	2,760.38		
关联自然人										非经营性往来
小 计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小 计				-	-	-	-	-		
总 计				2,427.59	827.80	-	17.13	3,238.26		

法定代表人：

叶慕慕

主管会计工作的负责人：

魏艳芳

会计机构负责人：

张

编号: 1 05411938



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人 其他股东(委派杨秉华, 刘贵彬, 冯忠为代表)
成立日期 2011年02月22日
合伙期限 2011年02月22日至2061年02月21日
经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



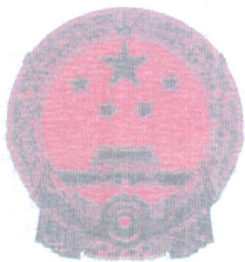
在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年12月13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日



证书序号: 0000146

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一八年六月十三日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：刘贵彬

证书号： 17

发证时间：二〇一八年七月五日

证书有效期至：二〇二〇年七月五日





姓名 罗军
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1971年10月29日
 Date of birth _____
 工作单位 华夏会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 511102711029041
 Identity card No. _____



日

5

年度检验登记
 Annual Renewal Registrat

本证书经检验合格
 This certificate is valid
 this renewal.



姓名: 罗军
 证书编号: 100000882088

年度检验登记
 Annual Renewal Regist

本证书经检验合
 This certificate is val
 this renewal.



月 1 日

7



姓名 翟海英
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1968年7月23日
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所
Working unit _____
身份证号码 520102680723202
Identity card No. _____

年度检验登
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格。
This certificate is valid
this renewal.

2013

2013年2月6日
/y m d

年度检验登
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格。
This certificate is valid

2012



姓名: 翟海英
证书编号: 10000070996

2012年3月1日
/y m d