



北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人赵文权、主管会计工作负责人张向际及会计机构负责人(会计主管人员)张东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 2015 半年度报告.....          | 1   |
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 5   |
| 第三节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第四节 重要事项.....            | 17  |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 25  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 30  |
| 第七节 财务报告.....            | 31  |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 128 |

## 释 义

| 释义项          | 指 | 释义内容                           |
|--------------|---|--------------------------------|
| 蓝色光标、公司、上市公司 | 指 | 北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司             |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 中国证监会、证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 深交所          | 指 | 深圳证券交易所                        |
| 创业板          | 指 | 深圳证券交易所创业板                     |
| 报告期          |   | 2015 年 1-6 月                   |
| 上年同期         | 指 | 2014 年 1-6 月                   |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司                      | 股票代码 | 300058 |
| 公司的中文名称       | 北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 蓝色光标                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | BlueFocus Communication Group Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BlueFocus                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 赵文权                                     |      |        |
| 注册地址          | 北京市朝阳区酒仙桥北路 9 号（厂区）10 幢二层 A5-01         |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 100015                                  |      |        |
| 办公地址          | 北京市朝阳区酒仙桥北路 9 号恒通国际创新园 C9 楼             |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100015                                  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.bluefocusgroup.com                  |      |        |
| 电子信箱          | bfg@bluefocus.com                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 许志平                         | 蔡庆虹                         |
| 联系地址 | 北京市朝阳区酒仙桥北路 9 号恒通国际创新园 C9 楼 | 北京市朝阳区酒仙桥北路 9 号恒通国际创新园 C9 楼 |
| 电话   | 010-56478871                | 010-56478872                |
| 传真   | 010-56478000                | 010-56478000                |
| 电子信箱 | bfg@bluefocus.com           | qinghong.cai@bluefocus.com  |

### 三、信息披露及备置地点

|                      |                                   |
|----------------------|-----------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 《证券时报》                            |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn                 |
| 公司半年度报告备置地点          | 北京市朝阳区酒仙桥北路 9 号恒通国际创新园 C9 楼董事会办公室 |

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                               | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 3,452,712,535.49  | 2,628,267,688.93  | 31.37%       |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 86,130,145.87     | 301,665,520.94    | -71.45%      |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 153,218,678.18    | 294,801,603.18    | -48.03%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 98,914,279.13     | 88,935,922.45     | 11.22%       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.0513            | 0.0938            | -45.31%      |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.04              | 0.16              | -75.00%      |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.04              | 0.15              | -73.33%      |
| 加权平均净资产收益率                    | 1.91%             | 7.45%             | -5.54%       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 3.39%             | 7.28%             | -3.89%       |
|                               | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 12,913,399,509.12 | 11,370,173,092.27 | 13.57%       |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 4,418,371,856.32  | 4,473,605,968.11  | -1.23%       |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 2.2906            | 4.6369            | -50.60%      |

#### 五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 58,824,105.07 |    |
| 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）   | 5,096,144.62  |    |
| 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 | 111,199.00    |    |

|                    |                 |                           |
|--------------------|-----------------|---------------------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -229,301.22     |                           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -129,254,860.38 | Huntsworth 计提商誉减值对投资收益的影响 |
| 减：所得税影响额           | 1,469,467.92    |                           |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 166,351.48      |                           |
| 合计                 | -67,088,532.31  | --                        |

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、规模快速扩大导致的管理风险

公司近年来收入规模持续扩张，涉及业务领域更加多元化，管理成本迅速上升。如果公司发展战略和管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式、管理制度、内控制度和激励制度未能随公司规模扩大及时调整，公司的市场竞争力可能无法跟上公司发展步伐，无法保证持续快速稳健发展。

公司将根据业务规模增长和新业务领域扩展情况，优化组织结构，扁平化管理体系，提高内部管理效率，逐步完善集团管控体系。公司将进一步加强对被投资公司的整合以及各业务板块之间的协同。在员工管理和人才激励方面，公司始终坚持“员工第一”的企业文化，重视人才培养和建设，不断创新激励机制，打造卓越团队。

### 2、应收账款回收风险

公司应收账款金额较大。本报告期末，应收账款余额为2,508,558,518.54元，较2014年末增加12.82%，占资产总额的比例为19.43%。在当前经济增速持续下行的宏观背景下，如应收账款不能收回，公司资产质量和财务状况将受到较大不利影响。

公司将强化回款催收制度，将应收账款的管理纳入考核指标。同时建立回款工作的考核、追责和奖励制度。

### 3、数字营销传播业日益激烈的市场竞争风险

数字营销传播业目前正处于快速发展过程中，众多企业直接或通过并购等手段间接加入数字营销传播领域，使得市场竞争态势进一步加剧。如何在激烈的市场环境下成长为数字营销领先企业，是公司必须战

胜的挑战。

公司将发挥自身在客户服务和客户资源方面的优势和经验，通过自主创新和并购其他企业等方式形成为客户提供更多新型服务的能力，提升服务内容及品质，保持并提升企业竞争优势。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 345,271.25 万元，比上年同期增长 31.37%；实现营业利润 13,749.44 万元，比上年同期下降 63.27%；实现归属于上市公司股东净利润 8,613.01 万元，比上年同期下降 71.45%。

报告期内，公司继续推进“数字化”“国际化”发展战略，智能营销传播服务链条逐步成形。在公司传统业务持续稳步发展的同时，处于培育期的战略新兴业务均取得阶段性成果，为公司取得智能营销市场龙头地位增添有力支撑。

传统业务方面，公司继续与各类优质资源展开深入合作，在原有资源资产上开拓了新媒体投放渠道和新合作方式。

数字营销业务方面，公司基于自有优势，围绕“客户”+“服务及产品”+“数据”三大核心，通过内生+外延发展，初步形成了以传播数据模型化的可预测、可精准、可评估为基础的多场景、开放式、高互动的多层次复合型智能整合营销传播服务链。

报告期内，公司数字营销收入占总收入比例较上年同期继续显著提高，由 43.36% 上升至 52.64%。随着数字营销业务占比上升，公司员工构成也悄然发生了变化，自有技术人员已达上百人，为公司带来技术性公司的强大基因。

报告期内，处于培育期的战略新兴业务均取得了阶段性成果，包括宣布了对二家领先移动广告服务提供商多盟和亿动的收购；推出了自主开发的基于大数据的 BlueView 智能营销系统；通过投资航空互联网运营商喜乐航率先卡位航空 Wifi 入口等等。

对于既有业务，公司对旗下各业务板块进行了重组和整合，形成了国内业务、国际业务、战略新兴业务三大版块，理顺了业务经营和内部管理关系。同时探索培育期业务新发展模式，对电商营销服务板块、活动版块进行了重组整合，并拟申请在全国中小企业股权转让系统公开转让，以引入资产市场力量加快子公司发展。

此外，公司的国际化征途全面展开。境外业务稳步增长，各子公司频频斩获国际大奖，公司首次亮相一年一度全球广告界盛事法国戛纳广告创意节，加大打造公司国际知名度。同时境外子公司整合、境内外业务团队协作以多种方式如火如荼推进。

报告期内，公司主要财务数据同比变动情况：

单位：元

|      | 本报告期             | 上年同期             | 同比增<br>减 | 变动原因   |
|------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 3,452,712,535.49 | 2,628,267,688.93 | 31.37%   | 报告期既有业务增长及同比新合并子公司 Vision 7 International ULC 新纳入合并范围所致。   |
| 营业成本 | 2,445,069,306.49 | 1,820,001,643.74 | 34.34%   | 报告期既有业务增长及同比新纳入合并范围子公司 Vision 7 International ULC 业务量较大所致。 |

|               |                 |                 |          |   |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|---|
| 销售费用          | 383,370,316.19  | 265,991,489.96  | 44.13%   | 公司业务规模扩大及推进数字化业务，办公成本、人员成本等运营费用增加，以及同比公司新纳入合并范围子公司密达美渡传播有限公司、Fuse Project, LLC、北京北联伟业电子商务有限公司、沈阳新维广告有限公司等公司合并数据增加所致。                        |
| 管理费用          | 296,996,699.04  | 150,372,442.51  | 97.51%   | 公司业务规模扩大及推进数字化业务，各项办公、租赁等费用增加，以及同比公司新纳入合并范围子公司密达美渡传播有限公司、Vision 7 International ULC、Fuse Project, LLC、北京北联伟业电子商务有限公司、沈阳新维广告有限公司等公司合并数据增加所致。 |
| 财务费用          | 105,823,431.49  | 17,268,276.01   | 512.82%  | 公司长、短期贷款增加及公司持有短期融资券，导致贷款及债券利息支出增加。   |
| 所得税费用         | 54,826,325.22   | 68,187,487.79   | -19.59%  |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 98,914,279.13   | 88,935,922.45   | 11.22%   |   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -332,355,754.84 | -356,432,270.37 | -6.75%   |   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 142,465,272.05  | 71,804,976.23   | 98.41%   | 公司本期收到发行非公开定向债务融资工具 5 亿元，导致筹资金额增加。  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -92,616,290.49  | -194,646,237.88 | -52.42%  | 公司筹资现金流量净额增加所致。   |
| 投资收益          | -43,750,975.84  | 24,116,135.30   | -281.42% | 主要原因是参股公司 Huntsworth Plc 确认商誉减值，同时公司根据企业会计准则的要求，将不能实施重大影响的 Huntsworth Plc 股权由长期股权投资变更为可供出售金融资产核算，导致确认投资损失共计 5926.55 万元。                     |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本期公司实现营业总收入 345,271.25 万元，比上年同期增长 31.37%。增长部分主要原因包括：一是自身业务尤其是数字营销相关服务业务增长，其中数字营销业务收入为比上年同期增长 59.50%，尤为突出的是移动业务收入达到比上年同比增加 200.57%；二是公司于 2014 年底收购的境外子公司 Vision 7 International ULC 本期纳入合并范围，使得境外收入显著增长；三是公司上年新设立蓝色光标电子商务（上海）有限公司，该公司报告期内销售业务显著增加，较上期新增销售类收入 654.10%。

## 3、主营业务经营情况

### （1）主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司主营业务主要包括服务业务、广告业务、销售业务。其中，服务业务报告期营业收入为 19.68 亿元，比上年同期增长 61.90%；广告业务报告期营业收入为 14.50 亿元，比上年同期增长 3.03%；销售业务报告期营业收入为 0.33 亿元，比上年同期增长 654.10%。

报告期内，公司数字营销业务收入为 1,817,545,531.43，比上年同期增长 59.50%。移动业务投入取得显著成效，包括移动端广告投放、移动端电子商务、移动端 APP 开发/应用、移动端 H5 开发/应用、移动端数据采集等各类移动端营销服务在内的移动业务收入达到 542,138,708.35 元，比上年同比增加 200.57%。

**(2) 主营业务构成情况**

## A、按行业和地区划分

单位：元

|        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                  |                  |        |             |             |            |
| 服务业务   | 1,967,558,102.13 | 1,270,304,615.95 | 35.44% | 61.90%      | 72.96%      | -4.13%     |
| 广告业务   | 1,450,140,162.50 | 1,142,730,786.65 | 21.20% | 3.03%       | 5.58%       | -1.90%     |
| 销售业务   | 32,876,975.17    | 32,033,903.89    | 2.56%  | 654.10%     | 899.31%     | -23.91%    |
| 分地区    |                  |                  |        |             |             |            |
| 境内     | 2,480,246,118.34 | 1,663,422,427.75 | 32.93% | -0.96%      | -4.34%      | 2.37%      |
| 境外     | 970,329,121.46   | 781,646,878.74   | 19.45% | 690.20%     | 864.14%     | -14.53%    |

## B、按业务口径划分营业收入

单位：元

| 项目     | 2015年1-6月        | 上年同期             | 同比增减情况 (%) |
|--------|------------------|------------------|------------|
| 主营业务收入 |                  |                  |            |
| 数字营销   | 1,817,545,531.43 | 1,139,529,770.80 | 59.50%     |
| 传统营销   | 1,633,029,708.37 | 1,487,591,818.13 | 9.78%      |
| 其他业务收入 | 2,137,295.69     | 1,146,100.00     | 86.48%     |
| 收入合计   | 3,452,712,535.49 | 2,628,267,688.93 | 31.37%     |

**4、公司前 5 大供应商或客户的变化情况**

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√适用□不适用

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）        | 531,105,013.24 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 | 21.72%         |

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√适用□不适用

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）        | 778,249,207.19 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例 | 22.54%         |

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2015 年国务院出台《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》（国法[2015]40 号），指导意见明确支持数字内容产业，顺应“互联网+”发展趋势，推动互联网由消费领域向生产领域拓展。随着国家政策的大力扶持，国内互联网和移动互联网高速发展，将促进数字传播公司快速发展崛起。公司早年率先提出“数字化”的战略目标，经过近年的布局，已经在数字传播领域抢占先机。公司将顺应政策形势，继续坚定地走数字化道路，成为智能营销市场的领导者。

此外，移动互联网近两年来呈现出爆发式增长趋势。随着互联网业务及信息正逐步从以个人电脑为中心，向以手机等移动终端为中心转变，移动终端也将成为广告的主要投入载体之一。据市场研究公司 eMarketer 预测，到 2017 年全球 60% 以上的网络广告预算将倾斜到移动端，在中国这个全世界最大、最年轻的移动用户市场，新的格局正悄然形成。这正为公司快速突破移动广告市场、占据绝对的领导地位创造了良机。

### 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

不适用

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、规模快速扩大导致的管理风险

公司近年来收入规模持续扩张，涉及业务领域更加多元化，管理成本迅速上升。如果公司发展战略和管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式、管理制度、内控制度和激励制度未能随公司规模扩大及时调整，公司的市场竞争力可能无法跟上公司发展步伐，无法保证持续快速稳健发展。

公司将根据业务规模增长和新业务领域扩展情况，优化组织结构，扁平化管理体系，提高内部管理效率，逐步完善集团管控体系。公司将进一步加强对被投资公司的整合以及各业务板块之间的协同。在员工管理和人才激励方面，公司始终坚持“员工第一”的企业文化，重视人才培养和建设，不断创新激励机制，打造卓越团队。

### 2、应收账款回收风险

公司应收账款金额较大。本报告期末，应收账款余额为 2,508,558,518.54 元，较 2014 年末增加 12.82%，占资产总额的比例为 19.43%。在当前经济增速持续下行的宏观背景下，如应收账款不能收回，公司资产质

量和财务状况将受到较大不利影响。

公司将强化回款催收制度，将应收账款的管理纳入考核指标。同时建立回款工作的考核、追责和奖励制度。

### 3、数字营销传播业日益激烈的市场竞争风险

数字营销传播业目前正处于快速发展过程中，众多企业直接或通过并购等手段间接加入数字营销传播领域，使得市场竞争态势进一步加剧。如何在激烈的市场环境下成长为数字营销领先企业，是公司必须战胜的挑战。

公司将发挥自身在客户服务和客户资源方面的优势和经验，提升服务内容及品质，保持并提升企业竞争优势。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

|   |            |
|---|------------|
| 募集资金总额  | 121,120    |
| 已累计投入募集资金总额   | 117,391.73 |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 3,250      |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 2.68%      |
| 募集资金总体使用情况说明  |            |
| 至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金总额为 1,211,199,970.00 元，扣除经各方确认的发行费用后，确认募集资金净额为 1,155,742,278.89 元，累计使用募集资金 1,173,917,318.21 元(含 2010 至 2013 年 12 月银行利息收入扣除手续费后净额 18,175,039.32 元)。截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部用完。 |            |

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

√适用□不适用

| 证券品种 | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本(元)      | 期初持股数量(股)  | 期初持股比例         | 期末持股数量(股)  | 期末持股比例 | 期末账面价值(元)      | 报告期损益(元)       | 会计核算科目   | 股份来源 |
|------|--------|------|----------------|------------|----------------|------------|--------|----------------|----------------|----------|------|
| 股票   | HNT    | HNT  | 356,490,800.00 | 63,000,000 | 19.50%         | 63,199,369 | 19.59% | 298,165,763.48 | -59,265,521.56 | 可供出售金融资产 | 定向发行 |
| 股票   | 300291 | 华录百纳 |                | 2,054,475  | 0.58%          | 3,698,055  | 0.52%  | 139,638,556.80 |                | 可供出售金融资产 | 定向发行 |
| 合计   |        |      | 356,490,800.00 | 65,054,475 | 356,490,800.00 | 66,897,424 | -      | 437,804,320.28 | 59,265,521.56  | -        | -    |

报告期内公司持有其他上市公司股权情况的说明：

(1) 2013年4月24日，公司召开二届三十一次董事会，审议通过了《公司全资子公司蓝色光标国际传播有限公司认购 Huntsworth 公司新发行股份的议案》，决定公司全资子公司蓝色光标国际传播有限公司（以下简称“香港蓝标”）以 58 便士/股的价格认购 Huntsworth 公司新发行股份 6,300 万股（按照 2013 年 4 月 22 日汇率，折合人民币约为 34,688.52 万元），截至 2013 年 12 月 31 日，公司已经完成相关工作。截止 2015 年 6 月 30 日，由于公司董事长兼总经理赵文权先生辞去其在 Huntsworth 公司所担任董事职务，公司对 Huntsworth 公司不能实施重大影响，所以由长期股权投资中调整为可供出售金融资产核算。

(2) 2014 年 3 月 27 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过《公司及公司全资子公司上海蓝色光标品牌顾问有限公司用持有的广东百合蓝色火焰文化传媒股份有限公司 3% 股份，与北京华录百纳影视股份有限公司换股的议案》，鉴于北京华录百纳影视股份有限公司（华录百纳）收购广东百合蓝色火焰文化传媒股份有限公司（蓝色火焰）100% 股权，公司持有蓝色火焰 2% 股权，公司全资子公司上海蓝色光标品牌顾问有限公司（上海品牌）持有蓝色火焰 1% 股权，同意公司及上海品牌用持有蓝色火焰 3% 股权以 40% 现金及 60% 股份的比例，转换为华录百纳的股份及现金。

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期未持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 四、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况：

公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案已获得2015年4月15日召开的公司2014年股东大会审议通过，本次权益分派方案为：以2014年末总股本96,478.155万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），共计分配现金股利144,717,232.50元，剩余未分配利润结转下年。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司利润分配方案经股东大会审议通过后，公司限制性股票预留部分进行了登记，同时由于员工离职，部分限制性股票回购注销。由于前述原因，截至2015年6月5日，公司总股本由2014年12月31日的96,478.155万股增至96,638.795万股。因此公司按最新股本计算2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本96,638.795万股为基数，向全体股东每10股派1.497506元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.983377股。本次权益分派已于2015年6月9日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

### 六、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

√适用□不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产                  | 交易价格(万元)   | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3)   | 对公司损益的影响(注4)    | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引  |
|------------|---------------------------|------------|----------|--|-----------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|-------|
| 原股东        | Vision7 International ULC | 104,672.89 | 已完成      | 本次交易是公司实施外延发展战略的重要步骤之一,通过本次交易加快了公司全球化进程,加强公司在北美及全球范围内的营销能力 | 贡献净利润 319.23 万元 | 3.71%                   | 否       |                      | 2014年12月15日 | 巨潮资讯网 |
| 原股东        | 沈阳新维广告有限公司                | 15,300     | 已完成      | 本次交易有利于公司提升在东北地区房产网络媒体中的市场份额                               | 贡献净利润-367.14 万元 | -4.26%                  | 否       |                      | 2014年12月14日 | 巨潮资讯网 |

## 2、出售资产情况

√适用□不适用

| 交易对方 | 被出售资产                | 出售日            | 交易价格<br>(万元) | 本期初起<br>至出售日<br>该资产为<br>上市公司<br>贡献的净<br>利润(万<br>元) | 出售对公<br>司的影响<br>(注3) | 资产出售<br>为上市公<br>司贡献的<br>净利润占<br>净利润总<br>额的比例 | 资产出售<br>定价原则 | 是否为关<br>联交易 | 与交易对<br>方的关联<br>关系(适<br>用关联交<br>易情形) | 所涉及的<br>资产产权<br>是否已全<br>部过户 | 所涉及的<br>债权债务<br>是否已全<br>部转移 |
|------|----------------------|----------------|--------------|--|----------------------|--|--------------|-------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 高靖   | 北京橙色<br>阳光科技<br>有限公司 | 2015年6<br>月30日 | 25.5         | -2.85  |                      | 0.03%  | 市场价格         | 否           |                                      | 是                           | 是                           |

## 3、企业合并情况

本年新增合并公司如下：

| 名称                        | 期末净资产          | 本期净利润         |
|---------------------------|----------------|---------------|
| Vision7 International ULC | 740,919,895.04 | 3,444,082.44  |
| 沈阳新维广告有限公司                | 19,698,991.08  | -7,169,248.84 |
| 蓝色光标(天津)移动互联科技有限公司        | 7,334,226.42   | -165,773.58   |
| 北京蓝标物联科技有限公司              | 2,598,062.85   | -301,937.15   |
| 蓝合汽车销售(上海)有限公司            | 4,997,085.21   | -2,914.79     |
| 西藏山南北联伟业电子商务有限公司          | 85,726.40      | -14,273.60    |

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2015年3月18日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留部分数量调整的议案》，鉴于公司2013年度权益分派方案已经实施完毕，同意公司对限制性股票激励计划所涉预留部分尚未授予部分的限制性股票进行调整，经过本次调整，所涉限制性股票经调整后的预留部分尚未授予的限制股票数量由115万股，调整为230万。

2、2015年3月18日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划预留部分授予相关事项的议案》以及其他有关议案，董事会同意授予167名激励对象230万股预留限制性股票，预留限制性股票的授予日为2015年3月19日。

3、2015年5月12日，公司第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留部分激励对象及授予数量调整的议案》。鉴于在办理入资过程中，4名激励对象因个人原因自愿放弃全部本次公司授予的限制性股票共计0.36万股，同意取消上述4名激励对象参与限制性股票激励计划的资格及其获授的限制性股票0.36万股。经过调整后，公司最终确定激励对象由167人调整至163人，预留授予限制性股票数量由230万股调整至229.64万股。

4、2015年5月18日，公司第三届董事会第三十七次会议和第三届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司股权激励限制性股票首次授予部分的5名激励对象离职，已不符合激励条件，根据《限制性股票激励计划》中规定，公司同意对上述5位离职人员的已获授但尚未解锁的限制性股票共计9万股进行回购注销。经过本次调整后，公司限制性股票首次授予激励对象人数由459名调整为454名；限制性股票数量由1879.3万股，调整为1870.3万股。

5、2015年5月18日，公司第三届董事会第三十七次会议和第三届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于公司股权激励限制性股票首次授予第一期解锁的议案》，鉴于公司限制性股票首次授予第一期解锁条件成就，达成激励计划设定的第一个解锁期解锁条件。首次授予第一期解锁数量为5,610,900股，占公司股本总额的0.58%；其中本次解锁可上市流通限制性股票数为5,540,900股，高管锁定数量为70,000股。本次解锁日即上市流通日为5月27日。

6、2015年6月1日，公司根据第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量并回购注销部分限制性股票的议案》，完成了限制性股票注销于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的注销办理。根据决议内容，本次回购注销的股票数量为69万股，占注销前公司总股本的0.07%。

7、2015年8月3日，公司第三届董事会第四十六次会议和第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于调整限制性股票数量并回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司股权激励限制性股票首次授予部分的32名激励对象及预留部分授予的4名激励对象离职，已不符合激励条件，根据《限制性股票激励计划》中规定，公司同意对上述共计36位离职人员的限制性股票共计92.9222万股进行回购注销。经过本次调整后，公司限制性股票首次授予激励对象人数由454名调整为422名，公司限制性股票预留授予激励对象人数由163名调整为159名；限制性股票总额由3075.1419万股调整为2982.2197万股。

上述内容相关公告详见深圳证券交易所指定信息披露网站：巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

| 关联交易方          | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引 |
|----------------|------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|------|
| 陕西识代运筹信息科技有限公司 | 联营企业 | 接受劳务   | 接受劳务   | 市场价格     |        | 39.89      | 0.01%      |             |          | 定期结算     |            | 2015年08月20日 | 不适用  |
| 狮华投资顾问(上海)有限公司 | 联营企业 | 提供劳务   | 提供劳务   | 市场价格     |        | 83.88      | 0.02%      |             |          | 定期结算     |            | 2015年08月20日 | 不适用  |
| 上海能因博知品牌管理有限公司 | 联营企业 | 提供劳务   | 提供劳务   | 市场价格     |        | 2.35       | 0.00%      |             |          | 定期结算     |            | 2015年08月20日 | 不适用  |

|   |      |      |      |                   |    |       |       |   |    |      |    |             |     |
|---|------|------|------|-------------------|----|-------|-------|---|----|------|----|-------------|-----|
| 北京博看文思科技有限责任公司                            | 联营企业 | 提供劳务 | 提供劳务 | 市场价格              |    | 98.67 | 0.03% |   |    | 定期结算 |    | 2015年08月20日 | 不适用 |
| 上海易试互动文化传媒有限公司                            | 联营企业 | 提供劳务 | 提供劳务 | 市场价格              |    | 1.78  | 0.00% |   |    | 定期结算 |    | 2015年08月20日 | 不适用 |
| 陕西识代运筹信息科技有限公司                            | 联营企业 | 提供劳务 | 提供劳务 | 市场价格              |    | 6.37  | 0.00% |   |    | 定期结算 |    | 2015年08月20日 | 不适用 |
| 天津合创视际广告有限公司                              | 联营企业 | 提供劳务 | 提供劳务 | 市场价格              |    | 4.46  | 0.00% |   |    | 定期结算 |    | 2015年08月20日 | 不适用 |
| 合计  |      |      |      | --                | -- | 237.4 | --    | 0 | -- | --   | -- | --          | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |      |      | 无                 |    |       |       |   |    |      |    |             |     |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |      |      |      | 不适用               |    |       |       |   |    |      |    |             |     |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |      |      |      | 不适用               |    |       |       |   |    |      |    |             |     |
| 关联交易事项对公司利润的影响                            |      |      |      | 关联交易对上市公司利润基本无影响。 |    |       |       |   |    |      |    |             |     |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）                                    |                      |         |                   |                         |      |      |            |              |
|---|----------------------|---------|-------------------|-------------------------|------|------|------------|--------------|
| 担保对象名称  | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度<br>合计（A1）                                 |                      | 0       |                   | 报告期内对外担保实际发生<br>额合计（A2） |      |      |            |              |
| 公司对子公司的担保情况   |                      |         |                   |                         |      |      |            |              |
| 担保对象名称  | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司  | 2013年06月28日          | 35,000  | 2013年06月28日       | 35,000                  | 质押   | 2年   | 否          | 是            |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司  | 2014年01月10日          | 20,000  | 2014年01月10日       | 20,000                  | 质押   | 3年   | 否          | 是            |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司  | 2014年06月03日          | 8,300   | 2015年06月03日       | 8,300                   | 质押   | 0.5年 | 否          | 是            |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司  | 2014年07月29日          | 3,000   | 2014年07月29日       | 3,000                   | 质押   | 1年   | 否          | 是            |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司  | 2014年12月17日          | 60,000  | 2014年12月17日       | 60,000                  | 质押   | 3年   | 否          | 是            |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司  | 2014年12月25日          | 29,500  | 2014年12月25日       | 29,500                  | 质押   | 1年   | 否          | 是            |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司  | 2015年06月29日          | 10,000  | 2015年06月30日       | 10,000                  | 质押   | 0.5年 | 否          | 是            |
| BlueFocus<br>Communication<br>Group of America,<br>Inc. | 2014年10月23日          | 3,880   | 2014年10月23日       | 3,880                   | 质押   | 1年   | 否          | 是            |
| BlueFocus   | 2014年10              | 9,178.5 | 2014年10月23        | 9,178.5                 | 质押   | 1年   | 否          | 是            |

|                                       |                      |       |                   |                          |      |     |            |              |
|---------------------------------------|----------------------|-------|-------------------|--------------------------|------|-----|------------|--------------|
| Communication Group of America, Inc.  | 月 23 日               |       | 日                 |                          |      |     |            |              |
| 北京思恩客广告有限公司                           | 2014 年 07 月 29 日     | 3,000 | 2014 年 07 月 29 日  | 3,000                    | 一般保证 | 1 年 | 否          | 是            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                      |       | 10,000            | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |      |     |            | 10,000       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                      |       | 181,858.5         | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |      |     |            | 181,858.5    |
| 子公司对子公司的担保情况                          |                      |       |                   |                          |      |     |            |              |
| 担保对象名称                                | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                   | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                 |                      |       | 0                 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |      |     |            |              |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                     |                      |       |                   |                          |      |     |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)               |                      |       | 10,000            | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |      |     |            | 10,000       |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)             |                      |       | 181,858.5         | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |      |     |            | 181,858.5    |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |                      |       |                   | 41.16%                   |      |     |            |              |
| 其中:                                   |                      |       |                   |                          |      |     |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E) |                      |       |                   | 181,858.5                |      |     |            |              |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    |                      |       |                   | 181,858.5                |      |     |            |              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |                      |       |                   | 无                        |      |     |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |                      |       |                   | 无                        |      |     |            |              |

### (1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

报告期内公司不存在重大委托他人进行现金资产管理情况

### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺来源                 | 承诺方                       | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况                   |
|----------------------|---------------------------|--|------------------|---|------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺      | 公司共同控制人赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华 | 公司共同控制人赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华作为公司董事承诺：上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；此外，赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华作为公司一致行动人（共同控制人），承诺自上述期限届满日起三年内公司共同控制人赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华承诺减持股份的，减持后本人持股比例不低于首发上市时公司总股本 8,000 万股的百分之六，并且不通过大宗交易系统减持。 | 2010 年 02 月 26 日 | 公司共同控制人赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 | 严格执行其承诺事项，未有违反上述承诺的情况。 |
| 承诺是否及时履行             | 是                         |  |                  |   |                        |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用                       |  |                  |   |                        |

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

## （一）关于公司申请发行可转债相关事项

1、公司于2014年7月28日召开第三届董事会第十二次会议,审议通过了关于公司发行可转换公司债券的相关议案,并提交公司股东大会审议。2014年8月18日,公司召开2014年第三次临时股东大会审议通过了上述关于公司发行可转换公司债券的相关议案。之后公司按照规定将可转换公司债券申请材料向中国证监会进行申报。

2、2014年9月1日,公司接到中国证监会出具的《中国证监会行政许可受理通知书》(141055号),认为公司申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

3、2015年5月29日,公司申请公开发行14亿元可转换公司债券的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会2015年第51次工作会议审核通过。

4、2015年6月29日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)于2015年6月25日印发的《关于核准北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2015]1345号),批复内容如下:(1)核准公司向社会公开发行面值总额14亿元的可转换公司债券,期限6年。(2)本次发行可转换公司债券应严格按照报送中国证监会的募集说明书及发行公告实施。(3)本批复自核准发行之日起6个月内有效。(4)自核准发行之日起至本次可转换公司债券发行结束前,公司如发生重大事项,应及时报告中国证监会并按有关规定处理。

5、2015年8月13日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过《关于延长公司公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》，同意延长公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期12个月，自上次股东大会决议有效期届满之日起算。

6、公司董事会及授权人士将按照相关法律法规和批复文件的要求及公司股东大会的授权，在该批复有效期内实施本次公开发行可转换公司债券的相关事宜。

(二) 关于公司董事长、实际控制人之一增持公司股份计划

2015年7月8日，公司接到公司实际控制人之一、董事长兼总经理赵文权先生通知，其基于对公司未来发展前景的坚定信心及对公司价值的认可，根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定增持公司股份，并承诺在增持期间不减持所持有的公司股份。

本次增持计划的时间区间为2015年7月8日至2016年1月7日，以自筹资金方式，合计增持公司股份不超过1900万股股份，约占目前公司总股本的1%。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |             |             |             | 本次变动后         |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------------|-------------|-------------|---------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他          | 小计          | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 310,043,263 | 32.14%  | 2,296,400   |    | 306,081,456 | -92,549,211 | 215,828,645 | 525,871,908   | 27.23%  |
| 1、国家持股     |             | 0.00%   |             |    |             |             |             |               | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   |             | 0.00%   |             |    |             |             |             |               | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 309,863,263 | 32.12%  | 2,296,400   |    | 306,067,479 | -92,383,211 | 215,980,668 | 525,843,931   | 27.23%  |
| 其中：境内法人持股  | 27,740,675  | 2.88%   |             |    | 27,694,562  |             | 27,694,562  | 55,435,237    | 2.87%   |
| 境内自然人持股    | 282,122,588 | 29.24%  | 2,296,400   |    | 278,372,917 | -92,383,211 | 188,286,106 | 470,408,694   | 24.36%  |
| 4、外资持股     | 180,000     | 0.02%   |             |    | 13,977      | -166,000    | -152,023    | 27,977        | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  |             | 0.00%   |             |    |             |             |             |               | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 180,000     | 0.02%   |             |    | 13,977      | -166,000    | 27,977      | 27,977        |         |
| 二、无限售条件股份  | 654,738,287 | 67.86%  |             |    | 658,866,067 | 91,693,211  | 750,559,278 | 1,405,297,565 | 72.77%  |
| 1、人民币普通股   | 654,738,287 | 67.86%  |             |    | 658,866,067 | 91,693,211  | 750,559,278 | 1,405,297,565 | 72.77%  |
| 2、境内上市的外资股 |             | 0.00%   |             |    |             |             |             |               | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 |             | 0.00%   |             |    |             |             |             |               | 0.00%   |
| 4、其他       |             | 0.00%   |             |    |             |             |             |               | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 964,781,550 | 100.00% | 2,296,400   |    | 964,947,523 | -856,000    | 966,387,923 | 1,931,169,473 | 100.00% |

#### 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

##### （一）公司限制性股票实施情况

1、公司于2014年12月30日分别召开第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第六次会议，分别

审议通过《关于调整限制性股票数量并回购注销部分限制性股票的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意公司对因个人原因离职的已不符合激励解锁条件共计30位激励对象的已获授但尚未解锁的限制性股票69万股进行回购注销，回购价格为14.885元/股。

公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2015年6月1日办理完成。

2、2015年3月18日，公司第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第七次会议分别审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留部分授予相关事项的议案》，本次公司预留限制性股票授予的167名激励对象主体资格合法、有效，且满足《限制性股票激励计划》规定的获受条件，同意向上述激励对象授予230万股预留限制性股票，授予日为2015年3月19日。

3、2015年5月12日，公司第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留部分激励对象及授予数量调整的议案》。鉴于在办理入资过程中，4名激励对象因个人原因自愿放弃全部本次公司授予的限制性股票共计0.36万股，同意取消上述4名激励对象参与限制性股票激励计划的资格及其获授的限制性股票0.36万股。

经过调整后，公司最终确定激励对象由167人调整至163人，预留授予限制性股票数量由230万股调整至229.64万股。

公司已于2015年5月20日登记完成预留部分限制性股票的授予登记。

## （二）2014年度权益分派相关情况

2014年度权益分派方案已获2015年4月15日召开的公司2014年度股东大会审议通过，利润分配方案为：以2014年末总股本96,478,155万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），共计分配现金股利144,717,232.50元，剩余未分配利润结转下年。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司利润分配方案经股东大会审议通过后，公司限制性股票预留部分进行了登记，同时由于员工离职，部分限制性股票回购注销。由于前述因素，截至2015年6月5日，公司总股本由2014年12月31日的96,478,155股增至96,638,795股。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》中相关规定：分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

因此公司按最新股本计算的2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本96,638,795股为基数，向全体股东每10股派1.497506元人民币现金。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.983377股。

本次资本公积金转增股本前公司总股本为96,638,795股，资本公积金转增股本后总股本增至1,931,169,473股。

本次权益分派股权已于2015年6月9日完成分派。

上述事项的所涉及的工商变更事项正在办理。

## 股份变动的原因

报告期内公司实施完成限制性股票预留部分授予及回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票，相关事项已分别于2015年5月20日和2015年6月1日办理完成。公司2014年度权益分派已于2015年6月5日实施完毕。

## 股份变动的批准情况

公司限制性股票预留部分授予及回购注销事项，分别经公司第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第七次会议和第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第六次会议审议通过。

公司2014年度权益分派经公司2014年度股东大会审议通过。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

上年同期每股收益为0.32元/股，稀释每股收益为0.31元/股，本期股份变动，追溯调整为每股收益

为 0.16 元/股，稀释每股收益为 0.15 元/股。

每股净资产未发生变化。

## 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

## 2、限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

| 股东名称                   | 期初限售股数      | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数    | 期末限售股数      | 限售原因      | 拟解除限售日期    |
|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 赵文权                    | 52,883,100  | 0          | 52,795,192  | 105,678,292 | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 许志平                    | 43,976,250  | 0          | 43,903,148  | 87,879,398  | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 吴铁                     | 44,212,500  | 0          | 44,139,006  | 88,351,506  | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 孙陶然                    | 27,202,500  | 0          | 27,157,281  | 54,359,781  | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 毛宇辉                    | 3,772,046   | 0          | 3,765,776   | 7,537,822   | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 张向际                    | 0           | 59,950     | 0           | 59,950      | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 熊剑                     | 90,000      | 0          | 709,336     | 799,336     | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 郑泓                     | 57,900      |            | 57,804      | 115,704     | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 林丽                     | 0           | 19,983     | 19,983      | 19,983      | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 张东                     | 0           | 19,983     | 19,983      | 19,983      | 高管锁定      | 高管锁定       |
| 李芄                     | 47,661,204  |            | 47,581,977  | 95,243,181  | 首发后限售     | 2016年9月6日  |
| 王舰                     | 34,489,592  | 68,921,852 | 34,432,260  | 0           | 首发后限售     | 2015年6月25日 |
| 赵宏伟                    | 4,311,198   | 8,615,229  | 4,304,031   | 0           | 首发后限售     | 2015年6月25日 |
| 周云洲                    | 4,311,198   | 8,615,229  | 4,304,031   | 0           | 首发后限售     | 2015年6月25日 |
| 西藏山南博杰投资咨询合伙企业(有限合伙)   | 23,725,339  | 0          | 23,685,901  | 47,411,240  | 首发后限售     | 2016年9月18日 |
| 西藏山南博萌创业投资管理合伙企业(有限合伙) | 4,015,336   | 0          | 4,008,661   | 8,023,997   | 首发后限售     | 2016年9月18日 |
| 616位限制性股票激励人员          | 19,483,000  | 5,540,900  | 16,809,319  | 30,751,419  | 股权激励限制性股票 |            |
| 合计                     | 310,191,163 | 91,793,126 | 307,693,689 | 526,251,592 | --        | --         |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                |   | 74,333 |             |            |              |              |         |            |
|---|---|--------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况                         |   |        |             |            |              |              |         |            |
| 股东名称                                    | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|   |   |        |             |            |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 赵文权                                     | 境内自然人   | 7.09%  | 136,907,714 |            | 105,678,292  | 31,229,422   | 质押      | 81,332,344 |
| 陈良华                                     | 境内自然人   | 6.24%  | 120,449,675 | -5,815,065 | 0            | 120,449,675  | 质押      | 18,384,706 |
| 许志平                                     | 境内自然人   | 5.31%  | 102,514,730 | -7,334,997 | 87,879,398   | 14,635,332   |         |            |
| 吴铁                                      | 境内自然人   | 5.28%  | 101,915,223 | -7,950,000 | 88,351,506   | 13,563,717   | 质押      | 7,993,350  |
| 李芑                                      | 境内自然人   | 4.93%  | 95,243,181  |            | 95,243,181   | 0            | 质押      | 94,710,542 |
| 孙陶然                                     | 境内自然人   | 3.75%  | 72,479,708  |            | 54,359,781   | 18,119,927   | 质押      | 18,104,938 |
| 王舰                                      | 境内自然人   | 3.57%  | 68,921,852  |            | 0            | 68,921,852   | 质押      | 10,990,857 |
| 西藏山南博杰投资咨询合伙企业(有限合伙)                    | 境内非国有法人   | 2.46%  | 47,411,240  |            | 47,411,240   | 0            | 质押      | 47,411,160 |
| 高鹏                                      | 境内自然人   | 1.81%  | 34,936,626  |            | 0            | 34,936,626   |         |            |
| 毛晨                                      | 境内自然人   | 1.11%  | 21,470,140  |            | 0            | 21,470,140   | 质押      | 8,592,852  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用   |        |             |            |              |              |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华五人为一致行动人，共同构成公司的实际控制人，合计持有公司目前股本总额的 27.67%。除上述股东之间存在关联关系外，其他前 10 名股东间不存在任何关联关系。 |        |             |            |              |              |         |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |             |            |              |              |         |            |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   |        | 股份种类        |            |              |              |         |            |
|   |   |        | 股份种类        | 数量         |              |              |         |            |

|  |   |        |             |
|--|---|--------|-------------|
| 陈良华  | 120,449,675   | 人民币普通股 | 120,449,675 |
| 王舰   | 68,921,852  | 人民币普通股 | 68,921,852  |
| 高鹏   | 34,936,626  | 人民币普通股 | 34,936,626  |
| 赵文权  | 31,229,422  | 人民币普通股 | 31,229,422  |
| 毛晨   | 21,022,512  | 人民币普通股 | 21,022,512  |
| 孙陶然  | 18,119,927  | 人民币普通股 | 18,119,927  |
| 许志平  | 14,635,332  | 人民币普通股 | 14,635,332  |
| 吴铁   | 13,563,717  | 人民币普通股 | 13,563,717  |
| 中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金                             | 12,335,051  | 人民币普通股 | 12,335,051  |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能                                   | 10,813,979  | 人民币普通股 | 10,813,979  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 赵文权、孙陶然、吴铁、许志平、陈良华五人为一致行动人，共同构成公司的实际控制人，合计持有公司目前股本总额的 27.67%。除上述股东之间存在关联关系外，其他前 10 名股东间不存在任何关联关系。 |        |             |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 不适用   |        |             |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东及公司实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√适用□不适用

单位：股

| 姓名  | 职务          | 任职状态 | 期初持股数       | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量   | 期末持股数       | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|-------------|------|-------------|----------|------------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 赵文权 | 董事长         | 现任   | 70,510,800  |          |            | 136,907,714 |                     |                   |                   |                     |
| 许志平 | 董事、副总、董事会秘书 | 现任   | 58,635,000  |          | 7,334,997  | 102,514,730 |                     |                   |                   |                     |
| 吴铁  | 董事          | 现任   | 58,950,000  |          | 7,950,000  | 101,915,223 |                     |                   |                   |                     |
| 孙陶然 | 董事          | 现任   | 36,270,000  |          |            | 72,479,708  |                     |                   |                   |                     |
| 毛宇辉 | 董事、副总经理     | 现任   | 5,029,396   |          |            | 10,050,432  |                     |                   |                   |                     |
| 张向际 | 董事、副总经理     | 现任   | 0           |          |            | 359,701     | 600,000             |                   |                   | 839,302             |
| 冯晓  | 独立董事        | 现任   | 0           |          |            | 0           |                     |                   |                   |                     |
| 阎焱  | 独立董事        | 现任   | 0           |          |            | 0           |                     |                   |                   |                     |
| 徐冬根 | 独立董事        | 现任   | 0           |          |            | 0           |                     |                   |                   |                     |
| 罗坚  | 监事会主席       | 现任   | 0           |          |            | 0           |                     |                   |                   |                     |
| 宋丹  | 监事          | 现任   | 0           |          |            | 0           |                     |                   |                   |                     |
| 王宇  | 职工监事        | 现任   | 0           |          |            | 0           |                     |                   |                   |                     |
| 熊剑  | 副总经理        | 现任   | 90,000      |          |            | 1,238,970   | 400,000             |                   |                   | 559,535             |
| 郑泓  | 副总经理        | 现任   | 77,200      |          |            | 154,272     |                     | 400,000           |                   | 799,335             |
| 林丽  | 副总经理        | 现任   | 0           |          |            | 119,900     | 200,000             |                   |                   | 279,767             |
| 张东  | 财务总监        | 现任   | 0           |          |            | 119,900     | 200,000             |                   |                   | 279,767             |
| 合计  | --          | --   | 229,562,396 | 0        | 15,284,997 | 425,860,550 | 1,400,000           | 400,000           | 0                 | 2,757,706           |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,986,121,735.63 | 1,978,738,026.12 |
| 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 | 122,992,379.29   | 72,881,180.29    |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 26,535,488.25    | 21,676,583.08    |
| 应收账款                   | 2,508,558,518.54 | 2,223,552,029.57 |
| 预付款项                   | 237,201,851.65   | 199,258,260.14   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 17,716,720.68    | 15,032,404.41    |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 630,328,810.00   | 350,082,454.51   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 19,997,951.01    | 6,577,503.15     |
| 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                 |                   | 73,521.45         |
| 流动资产合计                 | 5,549,453,455.05  | 4,867,871,962.72  |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 1,396,483,880.45  | 970,223,382.68    |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 488,140,740.06    | 1,552,632,305.86  |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 96,578,350.04     | 42,247,666.37     |
| 在建工程                   |                   |                   |
| 工程物资                   |                   |                   |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 2,167,102,743.15  | 1,706,375,231.02  |
| 开发支出                   | 6,429,626.49      | 1,900,198.51      |
| 商誉                     | 3,064,442,712.62  | 2,095,751,818.59  |
| 长期待摊费用                 | 124,489,709.93    | 126,278,982.57    |
| 递延所得税资产                | 20,278,291.33     | 6,891,543.95      |
| 其他非流动资产                |                   |                   |
| 非流动资产合计                | 7,363,946,054.07  | 6,502,301,129.55  |
| 资产总计                   | 12,913,399,509.12 | 11,370,173,092.27 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 1,533,085,844.40  | 1,391,634,767.37  |
| 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                   | 1,635,352,562.19  | 1,078,753,601.11  |
| 预收款项                   | 317,992,372.43    | 169,613,057.74    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 143,169,298.12   | 83,936,160.12    |
| 应交税费        | 156,127,799.78   | 237,700,621.05   |
| 应付利息        | 46,835,770.80    | 14,040,166.03    |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 306,198,542.15   | 562,308,098.00   |
| 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 | 199,619,120.70   | 199,047,806.70   |
| 其他流动负债      | 749,537,500.00   | 748,787,500.00   |
| 流动负债合计      | 5,087,918,810.57 | 4,485,821,778.12 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 1,421,567,339.17 | 1,148,303,479.35 |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 711,756,868.51   | 814,204,476.65   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 434,581,130.06   | 281,401,340.16   |
| 其他非流动负债     | 497,176,527.78   |                  |
| 非流动负债合计     | 3,065,081,865.52 | 2,243,909,296.16 |
| 负债合计        | 8,153,000,676.09 | 6,729,731,074.28 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,928,873,073.00 | 964,781,550.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 资本公积          | 1,125,670,238.86  | 2,123,011,029.69  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 5,304,947.13      | -31,222,918.35    |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 65,356,128.39     | 65,356,128.39     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 1,293,167,468.94  | 1,351,680,178.38  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,418,371,856.32  | 4,473,605,968.11  |
| 少数股东权益        | 342,026,976.71    | 166,836,049.88    |
| 所有者权益合计       | 4,760,398,833.03  | 4,640,442,017.99  |
| 负债和所有者权益总计    | 12,913,399,509.12 | 11,370,173,092.27 |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,070,250,570.26 | 964,178,588.13   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 122,992,379.29   | 72,881,180.29    |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 105,880,575.86   | 207,903,077.94   |
| 预付款项                   | 15,281,454.57    | 22,261,930.31    |
| 应收利息                   | 12,455,862.78    | 14,679,801.67    |
| 应收股利                   | 24,926,575.13    |                  |
| 其他应收款                  | 841,576,279.09   | 412,708,517.76   |
| 存货                     |                  |                  |
| 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                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 2,193,363,696.98 | 1,694,613,096.10 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 318,735,101.72   | 235,361,608.02   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 4,277,029,378.95 | 4,200,801,577.10 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 7,822,709.04     | 8,181,697.42     |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 11,046,510.57    | 4,202,111.66     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用                 | 87,164,309.30    | 92,409,469.54    |
| 递延所得税资产                |                  | 1,451,829.00     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 4,701,798,009.58 | 4,542,408,292.74 |
| 资产总计                   | 6,895,161,706.56 | 6,237,021,388.84 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 910,000,000.00   | 860,000,000.00   |
| 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                   | 49,845,084.38    | 89,884,480.45    |
| 预收款项                   | 5,136,945.18     | 5,426,668.04     |
| 应付职工薪酬                 | 3,276,801.90     | 3,028,288.82     |
| 应交税费                   | 17,201,675.79    | 38,114,192.54    |
| 应付利息                   | 44,633,611.00    | 12,586,645.10    |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 15,027,837.75    | 31,217,421.99    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 199,619,120.70   | 199,047,806.70   |
| 其他流动负债                 | 749,537,500.00   | 748,787,500.00   |
| 流动负债合计                 | 1,994,278,576.70 | 1,988,093,003.64 |
| 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                  | 291,499,984.83   | 285,499,984.83   |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 专项应付款                  |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   |                  |                  |
| 递延所得税负债                | 17,177,139.25    | 5,720,295.07     |
| 其他非流动负债                | 497,176,527.78   |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计    | 805,853,651.86   | 291,220,279.90   |
| 负债合计       | 2,800,132,228.56 | 2,279,313,283.54 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 1,928,873,073.00 | 964,781,550.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,630,254,246.44 | 2,594,180,447.44 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     | 34,287,133.27    | -4,355,487.00    |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 65,356,128.39    | 65,356,128.39    |
| 未分配利润      | 436,258,896.90   | 337,745,466.47   |
| 所有者权益合计    | 4,095,029,478.00 | 3,957,708,105.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,895,161,706.56 | 6,237,021,388.84 |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 3,452,712,535.49 | 2,628,267,688.93 |
| 其中：营业收入               | 3,452,712,535.49 | 2,628,267,688.93 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 3,271,578,317.59 | 2,277,996,111.21 |
| 其中：营业成本               | 2,445,069,306.49 | 1,820,001,643.74 |
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 13,424,894.84    | 12,699,013.49    |
| 销售费用                  | 383,370,316.19   | 265,991,489.96   |
| 管理费用                  | 296,996,699.04   | 150,372,442.51   |
| 财务费用                  | 105,823,431.49   | 17,268,276.01    |
| 资产减值损失                | 26,893,669.54    | 11,663,245.50    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 111,199.00       |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -43,750,975.84   | 24,116,135.30    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -102,983,994.68  | 24,116,135.30    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 137,494,441.06   | 374,387,713.02   |
| 加：营业外收入               | 5,371,360.01     | 10,218,041.96    |
| 其中：非流动资产处置利得          | 29,316.07        | 262,627.41       |
| 减：营业外支出               | 483,527.63       | 796,258.77       |
| 其中：非流动资产处置损失          | 8,327.09         | 19,298.40        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 142,382,273.44   | 383,809,496.21   |
| 减：所得税费用               | 54,826,325.22    | 68,187,487.79    |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 87,555,948.22  | 315,622,008.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 86,130,145.87  | 301,665,520.94 |
| 少数股东损益                             | 1,425,802.35   | 13,956,487.48  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 35,018,146.35  | 5,179,474.11   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 36,527,865.48  | 5,179,474.11   |
| （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                | 36,527,865.48  | 5,179,474.11   |
| 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                 | 57,963,930.41  |                |
| 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                       | -21,436,064.93 | 5,179,474.11   |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                | -1,509,719.13  |                |
| 七、综合收益总额                           | 122,574,094.57 | 320,801,482.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 122,658,011.35 | 306,844,995.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -83,916.78     | 13,956,487.48  |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.04           | 0.16           |
| （二）稀释每股收益                          | 0.04           | 0.15           |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                            | 110,589,074.25 | 130,951,517.76 |
| 减：营业成本                            | 38,664,249.01  | 71,290,875.76  |
| 营业税金及附加                           | 262,666.88     | 612,774.81     |
| 销售费用                              | 2,504,464.37   | 9,365,486.05   |
| 管理费用                              | 31,396,822.46  | 32,016,583.91  |
| 财务费用                              | 64,158,904.94  | 14,088,402.69  |
| 资产减值损失                            | -57,156.58     | -62,184.02     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             | 111,199.00     |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 269,118,796.77 | 156,195,339.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 5,459,344.54   | -4,660.33      |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 242,889,118.94 | 159,834,918.23 |
| 加：营业外收入                           | 586,392.71     | 4,560,351.89   |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                |                |
| 减：营业外支出                           | 291,426.16     | 132,203.17     |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 284.73         |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 243,184,085.49 | 164,263,066.95 |
| 减：所得税费用                           | 27,799.75      | 1,391,756.25   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 243,156,285.74 | 162,871,310.70 |
| 五、其他综合收益的税后净额                     | 38,642,620.27  |                |
| （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               | 38,642,620.27  |                |
| 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      | 38,642,620.27  |                |
| 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                | 281,798,906.01 | 162,871,310.70 |
| 七、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               |                |                |
| （二）稀释每股收益               |                |                |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 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               | 3,539,195,922.97 | 2,545,354,403.58 |
| 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                      | 109,285.80       | 687,586.32       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 49,548,965.36    | 24,131,647.97    |
| 经营活动现金流入小计                   | 3,588,854,174.13 | 2,570,173,637.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 2,024,661,173.23 | 1,756,910,806.51 |
| 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              | 745,121,583.22   | 331,086,548.33   |
| 支付的各项税费                      | 236,864,568.71   | 210,057,189.95   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 483,292,569.84   | 183,183,170.63   |
| 经营活动现金流出小计                   | 3,489,939,895.00 | 2,481,237,715.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 98,914,279.13    | 88,935,922.45    |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    | 118,850,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  | 6,395,207.75     | 22,016,400.00    |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 297,760.78       | 936,952.16       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 206,329.20       |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 49,232,248.12    | 6,134,100.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 174,981,545.85   | 29,087,452.16    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 37,516,669.24    | 19,632,792.70    |
| 投资支付的现金                   | 407,015,020.58   | 162,935,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 60,922,956.96    | 202,915,764.61   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,882,653.91     | 36,165.22        |
| 投资活动现金流出小计                | 507,337,300.69   | 385,519,722.53   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -332,355,754.84  | -356,432,270.37  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | -215,890.00      | 298,070,807.60   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 10,490,000.00    | 6,118,052.60     |
| 取得借款收到的现金                 | 1,631,315,500.00 | 503,914,818.01   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,631,099,610.00 | 801,985,625.61   |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,017,146,600.00 | 202,888,146.67   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 198,284,687.69   | 119,107,754.31   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  | 16,007,783.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 273,203,050.26   | 408,184,748.40   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,488,634,337.95 | 730,180,649.38   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 142,465,272.05   | 71,804,976.23    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,640,086.83    | 1,045,133.81     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -92,616,290.49   | -194,646,237.88  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 812,938,026.12   | 1,009,377,005.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 720,321,735.63   | 814,730,767.55   |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 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            | 218,481,113.39   | 117,443,093.48 |
| 收到的税费返还                   |                  |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 713,268,572.56   | 351,341,111.77 |
| 经营活动现金流入小计                | 931,749,685.95   | 468,784,205.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 59,940,469.54    | 61,938,873.62  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 9,993,804.26     | 7,975,716.06   |
| 支付的各项税费                   | 15,680,535.47    | 4,809,638.78   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,109,602,907.60 | 392,868,685.32 |
| 经营活动现金流出小计                | 1,195,217,716.87 | 467,592,913.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -263,468,030.92  | 1,191,291.47   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 230,123,268.50   | 156,741,500.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,092.36        |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 230,136,360.86   | 156,741,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 12,633,907.90    | 5,336,826.66   |
| 投资支付的现金                   | 215,858,514.71   | 165,520,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                |
| 投资活动现金流出小计                | 228,492,422.61   | 170,856,826.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 1,643,938.25     | -14,115,326.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -10,705,890.00   | 291,952,755.00 |

|                    |                  |                |
|--------------------|------------------|----------------|
| 取得借款收到的现金          | 1,485,100,000.00 | 150,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金          |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 1,474,394,110.00 | 441,952,755.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 938,000,000.00   | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 167,638,249.92   | 99,547,408.64  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 859,785.28       | 283,050,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,106,498,035.20 | 482,597,408.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 367,896,074.80   | -40,644,653.64 |
| 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     | 106,071,982.13   | -53,568,688.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 98,378,588.13    | 320,697,255.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 204,450,570.26   | 267,128,566.25 |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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              | 减：库 | 其他综            | 专项储 | 盈余公           | 一般风 | 未分配              |                |                  |
|                       | 优先             | 永续     | 其他 | 积 | 存股               | 合收益 | 备              | 积   | 险准备           | 利润  |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 964,781,550.00 |        |    |   | 2,123,011,029.69 |     | -31,222,918.35 |     | 65,356,128.39 |     | 1,351,680,178.38 | 166,836,049.88 | 4,640,442,017.99 |
| 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              | 964,781,550.00 |        |    |   | 2,123,011,029.69 |     | -31,222,918.35 |     | 65,356,128.39 |     | 1,351,680,178.38 | 166,836,049.88 | 4,640,442,017.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 964,091,523.00 |        |    |   | -997,340,790.83  |     | 36,527,865.48  |     |               |     | -58,512,709.44   | 175,190,926.83 | 119,956,815.04   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |                  |     | 36,527,865.48  |     |               |     | 86,130,145.87    | -83,916.78     | 122,574,094.57   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -690,000.00    |        |    |   | -32,559,267.83   |     |                |     |               |     | 69,000.00        | 175,274,843.61 | 142,094,575.78   |
| 1. 股东投入的普通股           | -690,000.00    |        |    |   | -9,649,650.00    |     |                |     |               |     | 69,000.00        | 10,490,000.00  | 219,350.00       |
| 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     |                |        |    |   | 10,504,972.00    |     |                |     |               |     |                  |                | 10,504,972.00    |
| 4. 其他                 |                |        |    |   | -33,414,589.83   |     |                |     |               |     |                  | 164,784,843.61 | 131,370,253.78   |

|                  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|--|------------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配         |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  | -144,711         |                | -144,711         |
| 1. 提取盈余公积        |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  | 1,855.31         |                | 1,855.31         |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  | -144,711         |                | -144,711         |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                  |  |              |  |               |  | 1,855.31         |                | 1,855.31         |
| (四) 所有者权益内部结转    | 964,781,523.00   |  |  |  | -964,781,523.00  |  |              |  |               |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 964,781,523.00   |  |  |  | -964,781,523.00  |  |              |  |               |  |                  |                |                  |
| 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         | 1,928,873,073.00 |  |  |  | 1,125,670,238.86 |  | 5,304,947.13 |  | 65,356,128.39 |  | 1,293,167,468.94 | 342,026,976.71 | 4,760,398,833.03 |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

上年金额

单位：元

| 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              | 464,311,125.00 |        |    |  | 2,506,029,948.46 |       | -4,145,612.34  |      | 43,332,201.64 |        | 758,378,947.08 | 95,741,820.74 | 3,863,648,430.58 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |        |                |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |        | -1,748,198.44  |               | -1,748,198.44    |
| 二、本年期初余额              | 464,311,125.00 |        |    |  | 2,506,029,948.46 |       | -4,145,612.34  |      | 43,332,201.64 |        | 756,630,748.64 | 95,741,820.74 | 3,861,900,232.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 500,470,425.00 |        |    |  | -383,018,918.77  |       | -27,077,306.01 |      | 22,023,926.75 |        | 595,049,429.74 | 71,094,229.14 | 778,541,785.85   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | -27,077,306.01 |      |               |        | 711,883,881.49 | 28,892,443.29 | 713,699,018.77   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 26,417,800.00  |        |    |  | 91,033,706.23    |       |                |      |               |        |                | 58,597,185.85 | 176,048,692.08   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |        |                | 14,480,000.00 | 14,480,000.00    |
| 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     | 26,417,800.00  |        |    |  | 379,593,990.00   |       |                |      |               |        |                |               | 406,011,790.00   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | -288,560,283.77  |       |                |      |               |        |                | 44,117,185.85 | -244,443,097.92  |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |                |               |                  |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                  |  |  | 22,023,926.75  |               | -116,834,451.75  | -16,395,400.00 | -111,205,925.00  |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |  |  | 22,023,926.75  |               | -22,023,926.75   |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |  |  |                |               |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |  |                |               | -94,810,525.00   | -16,395,400.00 | -111,205,925.00  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |                |               |                  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    | 474,052,625.00 |  |  |  | -474,052,625.00  |  |  |                |               |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 474,052,625.00 |  |  |  | -474,052,625.00  |  |  |                |               |                  |                |                  |
| 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         | 964,781,550.00 |  |  |  | 2,123,011,029.69 |  |  | -31,222,918.35 | 65,356,128.39 | 1,351,680,178.38 | 166,836,049.88 | 4,640,442,017.99 |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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              | 964,781,550.00 |        |     |    | 2,594,180,447.44 |       | -4,355,487.00 |      | 65,356,128.39 | 337,745,466.47  | 3,957,708,105.30 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 964,781,550.00 |        |     |    | 2,594,180,447.44 |       | -4,355,487.00 |      | 65,356,128.39 | 337,745,466.47  | 3,957,708,105.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 964,091,523.00 |        |     |    | -963,926,201.00  |       | 38,642,620.27 |      |               | 98,513,430.43   | 137,321,372.70   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | 38,642,620.27 |      |               | 243,156,285.74  | 281,798,906.01   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -690,000.00    |        |     |    | 855,322.00       |       |               |      |               | 69,000.00       | 234,322.00       |
| 1. 股东投入的普通股           | -690,000.00    |        |     |    | -9,649,650.00    |       |               |      |               | 69,000.00       | -10,270,650.00   |
| 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     |                |        |     |    | 10,504,972.00    |       |               |      |               |                 | 10,504,972.00    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |               |      |               | -144,711,855.31 | -144,711,855.31  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |               |      |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |               |      |               | -144,711,855.31 | -144,711,855.31  |

|                  |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 3. 其他            |                  |  |  |  |                  |  |               |  |               |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转     | 964,781,523.00   |  |  |  | -964,781,523.00  |  |               |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 964,781,523.00   |  |  |  | -964,781,523.00  |  |               |  |               |                |                  |
| 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         | 1,928,873,073.00 |  |  |  | 1,630,254,246.44 |  | 34,287,133.27 |  | 65,356,128.39 | 436,258,896.90 | 4,095,029,478.00 |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

上年金额

单位：元

| 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              | 464,311,125.00 |        |     |    | 2,688,639,082.44 |       |               |               | 43,332,201.64   | 234,340,650.76 | 3,430,623,059.84 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |               |               |                 |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |               |               |                 |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |               |               |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 464,311,125.00 |        |     |    | 2,688,639,082.44 |       |               |               | 43,332,201.64   | 234,340,650.76 | 3,430,623,059.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 500,470,425.00 |        |     |    | -94,458,635.00   |       | -4,355,487.00 | 22,023,926.75 | 103,404,815.71  | 527,085,045.46 |                  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -4,355,487.00 |               | 220,239,267.46  | 215,883,780.46 |                  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 26,417,800.00  |        |     |    | 379,593,990.00   |       |               |               |                 | 406,011,790.00 |                  |
| 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     | 26,417,800.00  |        |     |    | 379,593,990.00   |       |               |               |                 | 406,011,790.00 |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |               |               |                 |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |               | 22,023,926.75 | -116,834,451.75 | -94,810,525.00 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |               | 22,023,926.75 | -22,023,926.75  |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |               |               | -94,810,525.00  | -94,810,525.00 |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |               |               |                 |                |                  |
| （四）所有者权益              | 474,052,       |        |     |    | -474,052,        |       |               |               |                 |                |                  |

|                  |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 内部结转             | 625.00         |  |  |  | 625.00           |  |               |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 474,052,625.00 |  |  |  | -474,052,625.00  |  |               |  |               |                |                  |
| 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         | 964,781,550.00 |  |  |  | 2,594,180,447.44 |  | -4,355,487.00 |  | 65,356,128.39 | 337,745,466.47 | 3,957,708,105.30 |

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：张向际

会计机构负责人：张东

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司注册中文名称：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司

公司注册英文名称：BlueFocus Communication Group Co.,Ltd.

注册资本：人民币192,887.3073万元

法定代表人：赵文权

注册地址：北京市朝阳区酒仙桥北路9号（厂区）10幢二层A5-01

#### 2. 公司历史沿革

北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司（以下简称“蓝色光标”或“本公司”或“公司”）的前身北京蓝色光标数码科技有限公司（以下简称“有限公司”）成立于2002年11月4日，注册资本为人民币10万元。2004年10月30日，经有限公司股东会决议通过，增加新股东赵文权、许志平、陈良华、华浪珊、孙陶然，注册资本增至150万元。其中高鹏受让股东孙彦持有的股份人民币2万元并增资人民币15万元，其他五人分别增资人民币25万元。

2007年1月11日，经有限公司股东会决议通过，同意吴铁受让股东华浪珊持有的全部出资25万元，公司注册资本总额未发生变化。

2007年11月15日，经有限公司股东会决议通过，吸收毛晨、谢骏、毛宇辉等40名自然人作为公司新股东，原股东赵文权等6人将其持有的股份部分转让于新自然人股东，公司注册资本总额未发生变化。

2007年11月30日，经有限公司股东会决议通过，同意吴哲飞因个人原因将其持有公司2,100股出资全部转让于赵昀，此次转让以原始出资额价值转让。

2008年1月14日，经有限公司股东会决议通过，以原有限公司截至2007年11月30日的净资产66,955,518.07元出资，按1:0.7467644比例折为股份5,000万股，整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所有限公司为此次整体变更出具了审计报告（天职京审字[2007]第1402号）和验资报告（天职京验资[2008]第9号），沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了资产评估报告（沃克森评报字[2008]第0007号）。公司于2008年1月17日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为110108004952150的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司”，注册资本为人民币5,000万元。

2008年3月10日，经公司2008年第三次临时股东大会审议并通过如下决议：同意发行300万新股并增加注册资本，由孙陶然、赵文权、吴铁及潘勤4名原股东及自然人朱俊英等92名新股东以货币资金600万元注资，以2元/股增资300万股，公司注册资本增至人民币5,300万元。

2008年6月16日，经公司2008年第五次临时股东大会审议并通过如下决议：同意发行450万新股并增加注册资本，由新股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司、天津同创立达投资中心（有限合伙）及自然人曾芸以货币资金4,350万元注资，以9.6667元/股增资450万股，注册资本增至人民币5,750万元；同意原股东张千里、史喜俊与武欣中分别将持有股份公司的19,000股、10,000股、5,000股股份转让给赵文权，转让价格2元/股，其他股东放弃优先购买权。此次股份转让完成了章程修订及工商变更。

2008年8月11日，经公司2008年第六次临时股东大会审议并通过如下决议：同意发行120万新股并增加注册资本，由郑佳等7名新自然人股东以货币资金360万元注资，以3元/股增资120万股，注册资本增至人民币5,870万元。同意原股东李晓黎将持有的14,000股份转让给赵文权，转让价格为3.5元/股，其他股东放弃

优先购买权。此次股份转让完成了章程修订及工商变更。

2009年1月24日，经公司2009年第一次临时股东大会审议并通过如下决议：同意发行130万新股并增加注册资本，由熊剑等11位原自然人股东及田军等10位新自然人股东以3元/股的价格发行130万新股，注册资本增至人民币6,000万元；同意原股东天津同创立达投资中心（有限合伙）因合伙制无法在证券结算中心登记而将持有的750,000股份转让给吴传清等6名自然人，原股东张莹等人因离职等原因将持有股份转出，转让价格为3.5元/股。此次股份转让完成了章程修订及工商变更。

2009年3月30日，经公司2008年度股东大会决议，同意股东周宇衍、范青、石瑛、龚雯雯因离职将所持全部或部分股份转出，转让价格为3.5元/股。此次股份转让完成了章程修订及工商变更。

依据2010年1月22日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]109号文，核准公司公开发行2,000万股人民币普通股股票并在创业板上市。公司于2010年2月5日以每股33.86元的价格网上网下同时发行，共募集资金人民币677,200,000.00元，扣除发行费用人民币52,457,691.11元，募集资金净额为人民币624,742,308.89元。此次增加股本人民币2,000万元，公司注册资本与股本变更为人民币8,000万元。

2010年10月21日，公司以股本8,000万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，合计转增股本4,000万股，转增后公司注册资本与股本变更为12,000万元人民币。

2011年8月24日，公司以股本12,000万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，合计转增股本6,000万股，转增后股本变更为18,000万元人民币。

2012年5月17日，公司以现有股本18,000万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本18,000万股，转增后股本变更为人民币36,000万元，公司总股数由18,000万股增加至36,000万股。

2012年6月1日，公司股票期权激励计划首次授予第一期期权行权，行权的股票期权数量为438.825万股，公司注册资本金由人民币36,000.00万元增加至人民币36,438.825万元，公司总股数由36,000.00万股增加至36,438.825万股。

2012年6月25日，公司以支付现金及发行股份购买资产事项获得中国证券监督管理委员会的核准，完成发行股份购买北京今久广告传播有限责任公司股份暨新增股份上市，新增股份3,233.3991万股，公司注册资本金由人民币36,438.825万元增加至人民币39,672.2241万元，公司总股数由36,438.825万股增加至39,672.2241万股。

2013年6月4日，公司股票期权激励计划首次授予第二期期权行权，行权的股票期权数量为502.29万股，公司注册资本金由人民币39,672.2241万元增加至人民币40,174.5141万元，公司总股数由39,672.2241万股增加至40,174.5141万股。

2013年6月7日，公司股票期权激励计划预留期权第一期期权行权，行权的股票期权数量为98.45万股，公司注册资本金由人民币40,174.5141万元增加至人民币40,272.9641万元，公司总股数由40,174.5141万股增加至40,272.9641万股。

2013年8月13日，公司以支付现金及发行股份购买资产事项获得中国证券监督管理委员会的核准，完成发行股份购买西藏山南东方博杰广告有限公司股份暨新增股份上市，新增股份4,886.7199万股，公司注册资本金由人民币40,272.9641万元增加至人民币45,159.684万元，公司总股数由40,272.9641万股增加至45,159.684万股。

2013年8月22日，公司非公开发行普通股股票获得中国证券监督管理委员会的核准，完成非公开发行普通股股票募集资金暨新增股份上市，新增股份1,271.4285万股，公司注册资本金由人民币45,159.684万元增加至人民币46,431.1125万元，公司总股数由45,159.684万股增加至46,431.1125万股。

2014年1月27日，公司实施了限制性股票激励计划，限制性股票激励对象为489人，限制性股票数量为974.15万股，公司的注册资本由人民币46,431.1125万元增加至人民币47,405.2625万元，公司总股数由46,431.1125万股增加至47,405.2625万股。

2014年5月30日，公司以现有股本47,405.2625万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本47,405.2625万股。转增后股本变更为人民币为94,810.525万元，公司总股数由47,405.2625万股增加至为94,810.525万股。

2014年7月2日，公司股票期权激励计划预留期权第二期期权行权，行权的股票期权数量为185.6万股，公司注册资本由人民币94,810.525万元增加至人民币94,996.125万元，公司总股数由94,810.525万股增加至94,996.125万股。

2014年7月2日，公司股票期权激励计划首次授予第三期期权行权，行权的股票期权数量为1,482.03万股，公司注册资本由人民币94,996.125万元增加至人民币96,478.155万元，公司总股数由94,996.125万股增加至96,478.155万股。

2015年3月6日，公司根据2014年12月30日第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于调整限制性股票数量并回购注销部限制性股票的议案》，对离职人员已获授权但尚未解锁的限制性股票共计69万股进行了回购注销。公司注册资本由人民币96,478.155万元减少至人民币96,409.155万元，公司总股数由96,478.155万股减少至96,409.155万股。

2015年6月30日，公司以2014年12月31日股本96,478.155万股为基数，以资本公积转增股本，合计转增股本96,478.1523万股。转增后股本变更为人民币为192,887.3073万元，公司总股数由96,409.155万股增加至为192,887.3073万股。

### 3. 本公司所处行业、经营范围

本公司所处行业为其他信息传播服务业。

本公司经营范围：企业形象策划；营销信息咨询（中介除外）；公关咨询；会议服务；公共关系专业培训；设计、制作、代理、发布广告。

4. 本公司及下属子公司主营业务为公共关系咨询服务和广告服务，其核心业务是为企业提供品牌管理服务以及广告设计、制作、代理、发布业务，承办展览展示活动等。

### 5. 本期合并财务报表变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本年度合并范围比上年度增加6户，减少1户，详见本附注“八、合并范围的变动”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

正常经营周期是指本公司从购买用于提供劳务或销售的商品起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外经营的子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司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

### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉(或计入损益的金额)应为每一单项交易产生的商誉(或应予确认损益的金额)之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,确认有关投资收益,同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

### 3.通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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,应当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,在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方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其回报金额。

在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，编制合并财务报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，并将现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，并将现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内处置子公司，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，并将现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“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，采用交易发生当月1日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- （7）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- （8）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

## 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

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本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应收款项，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。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法    |
| 组合 2 | 其他方法     |

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 |
|---------------------|----------|-----------|
| 6 个月以内（含 6 个月）      | 0.00%    | 0.00%     |
| 6 个月-12 个月（含 12 个月） | 2.00%    | 2.00%     |
| 1—2 年               | 30.00%   | 30.00%    |
| 2—3 年               | 100.00%  | 100.00%   |

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失。     |

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

### 2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

### 3. 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

### 4. 存货可变现净值的依据及存货跌价准备计提方法

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货可变现净值低于成本的部分，提取存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

存货可变现净值是按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。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

- (1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性

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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|-------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-40 年 | 0%-4% | 2.40%-10%     |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年   | 4%    | 19.20%-32.00% |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4 年     | 4%    | 24.00%        |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

### 1.在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。如果达到预定可使用状态时，尚未办理竣工结算的，按估计价值结转，待办理竣工结算手续后再作调整。

### 3.在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。在建工程的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化。

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

### 4.借款费用资本化金额

专门借款的利息费用，以当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

一般借款的利息费用，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

款的资本化率计算确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；没有明确的合同或法律规定的无形资产，根据专家论证、同行业的情况以及历史经验等来确定使用寿命。如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

无形资产具体摊销年限如下：

| 项目         | 摊销年限  |
|------------|-------|
| 计算机软件      | 3-5年  |
| 邮件系统软件     | 2年    |
| 客户媒体关系管理系统 | 3年    |
| 协同办公平台     | 3年    |
| 商标权        | 10年   |
| 特许使用权      | 8年    |
| 品牌         | 不摊销   |
| 客户关系       | 5-10年 |
| 优惠租赁权      | 7年    |

注：商标权、特许使用权、品牌、客户关系、优惠租赁权系收购子公司评估增值产生，摊销情况根据具体的评估报告确定。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的

差额计提相应的减值准备；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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 4. 研究开发费用核算方法

(1) 研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的支出。

公司内部研究项目的开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

- 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；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

## 22、长期资产减值

### 1. 减值测试的范围

本公司对于长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

### 2. 资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

另外，成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，将该投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 3. 预计可收回金额的确定方法

根据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较高者确定。

### 4. 资产组的认定及减值

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

资产组或者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；账面价值包括商誉分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

## 23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

无。

### （3）辞退福利的会计处理方法

#### 2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

#### 3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服

务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### 1.销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额和相关的成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

### 2.提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3.广告服务

广告服务收入主要源于广告投放。服务产生的收入于报告日按照广告实际投放数量确认。

## 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

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

### 1.递延所得税资产的确认

(1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该项交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司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。

### 2.递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - 1) 该项交易不是企业合并；
  - 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1) 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3.所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                                    | 税率               |
|-----|---|------------------|
| 增值税 | 应税收入按适用税率计算销项税，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%或 3%或 17%或适用税率 |
| 消费税 | 不适用                                     | 不适用              |

|             |                         |          |
|-------------|-------------------------|----------|
| 营业税         | 按应税营业额的适用税率计缴营业税        | 5%       |
| 城市维护建设税     | 按实际缴纳的流转税计缴             | 7%或5%或1% |
| 企业所得税       | 应纳税所得额                  | 25%或适用税率 |
| 教育费附加       | 按实际缴纳的流转税率缴             | 3%       |
| 地方教育附加      | 按实际缴纳的流转税计缴             | 2%       |
| 河道维护管理费（上海） | 按实际缴纳的流转税计缴             | 1%       |
| 堤围防护费（广州）   | 按应税营业额计缴                | 0.1%     |
| 堤围防护费（深圳）   | 按应税营业额计缴                | 0.01%    |
| 文化事业建设费     | 广告服务应税收入扣除允许抵扣的广告成本后的差额 | 3%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、税收优惠

西藏山南东方博杰广告有限公司、山南蓝色光标数字营销有限公司、拉萨蓝色方略信息咨询有限公司为注册地在西藏的子公司，按照《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知（藏政发[2011]14号文件）》的规定，根据国家西部大开发税收优惠政策，“对设在西藏自治区的各类企业（含西藏驻外企业），在2011年至2020年期间，按15%的税率征收企业所得税”执行。根据藏政发【2014】51号文件，西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知，第四条自2015年1月1日至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。所得税率按9%征收。

## 3、其他

北京思恩客广告有限公司城市维护建设税适用5%的税率，上海地区公司城市维护建设税适用1%的税率，其他公司城市维护建设税适用7%的税率。

对于海外公司蓝色光标国际传播集团有限公司、BluefocusCommunicationGroupofAmerica,Inc.、Phluency,Inc.、SNKAd,Inc.、FuseProject,LLC、SNKAdLimited、WeAreVerySocialLimited、密达美渡传播有限公司、Vision7InternationalULC的相关税项适用于当地税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 2,131,387.92     | 1,676,343.37     |
| 银行存款 | 1,983,990,347.71 | 1,977,061,682.75 |
| 合计   | 1,986,121,735.63 | 1,978,738,026.12 |

其他说明

期末存在质押对变现有限制款项1,265,800,000.00元，均为银行贷款保证金，其中超过三个月的定期存款质押为396,000,000.00元。

期末存放在境外的款项112,375,162.26元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 122,992,379.29 | 72,881,180.29 |
| 权益工具投资  | 122,992,379.29 | 72,881,180.29 |
| 合计      | 122,992,379.29 | 72,881,180.29 |

其他说明：

## 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

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 6,554,496.00  | 16,303,623.08 |
| 商业承兑票据 | 19,980,992.25 | 5,372,960.00  |
| 合计     | 26,535,488.25 | 21,676,583.08 |

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额             |         |               |       |                  | 期初余额             |         |               |       |                  |
|----------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
|                      | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             |
|                      | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,564,686,879.32 | 100.00% | 56,128,360.78 | 2.19% | 2,508,558,518.54 | 2,249,393,959.08 | 100.00% | 25,841,929.51 | 1.15% | 2,223,552,029.57 |
| 合计                   | 2,564,686,879.32 | 100.00% | 56,128,360.78 |       | 2,508,558,518.54 | 2,249,393,959.08 | 100.00% | 25,841,929.51 |       | 2,223,552,029.57 |

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

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

| 账龄            | 期末余额             |               |         |
|---------------|------------------|---------------|---------|
|               | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内分项        |                  |               |         |
| 6个月以内（含6个月）   | 1,958,226,178.30 | 0.00          | 0.00%   |
| 6-12个月（含12个月） | 481,003,428.71   | 9,620,063.30  | 2.00%   |
| 1年以内小计        | 2,439,229,607.01 | 9,620,063.30  |         |
| 1至2年          | 112,212,789.81   | 33,663,814.98 | 30.00%  |
| 2至3年          | 12,844,482.50    | 12,844,482.50 | 100.00% |
| 合计            | 2,564,286,879.32 | 56,128,360.78 |         |

确定该组合依据的说明：

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：

(3) 组合2，不计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 期末余额      | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由           |
|----------------|-----------|----------|----------|----------------|
| 狮华投资顾问（上海）有限公司 | 50,000.00 |          |          | 根据业务性质，认定无信用风险 |

|              |                   |                |
|--------------|-------------------|----------------|
| 彪洋科技（北京）有限公司 | 350,000.00        | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| <u>合计</u>    | <u>400,000.00</u> |                |

## (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 30,286,431.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 83,770.00 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额                    | 年限   | 占应收账款总额的比例（%） |
|------|--------|-----------------------|------|---------------|
| 客户1  | 第三方    | 183,608,132.01        | 一年以内 | 7.16          |
| 客户2  | 第三方    | 157,336,255.95        | 一年以内 | 6.13          |
| 客户3  | 第三方    | 156,513,357.51        | 一年以内 | 6.10          |
| 客户4  | 第三方    | 81,917,132.62         | 二年以内 | 3.19          |
| 客户5  | 第三方    | 78,042,728.38         | 二年以内 | 3.04          |
| 合计   | --     | <u>657,417,606.47</u> |      | <u>25.62</u>  |

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 236,903,124.43 | 99.87% | 199,086,419.96 | 99.91% |
| 1 至 2 年 | 148,727.22     | 0.06%  | 21,840.18      | 0.01%  |
| 2 至 3 年 | 150,000.00     | 0.07%  | 150,000.00     | 0.08%  |
| 合计      | 237,201,851.65 | --     | 199,258,260.14 | --     |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限   | 占预付款项总额的比例（%） |
|----------------|--------|----------------|------|---------------|
| 中央电视台          | 第三方    | 115,663,839.23 | 一年以内 | 48.76         |
| 北京冠游时空数码技术有限公司 | 第三方    | 19,966,258.00  | 一年以内 | 8.42          |

|            |     |                       |      |              |
|------------|-----|-----------------------|------|--------------|
| 北京沃美广告有限公司 | 第三方 | 14,100,331.22         | 一年以内 | 5.94         |
| 北青传媒股份有限公司 | 第三方 | 4,794,189.50          | 一年以内 | 2.02         |
| 人民网股份有限公司  | 第三方 | 4,000,000.00          | 一年以内 | 1.69         |
| 合计         | --  | <u>158,524,617.95</u> |      | <u>66.83</u> |

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 17,716,720.68 | 15,032,404.41 |
| 合计   | 17,716,720.68 | 15,032,404.41 |

## 8、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 631,777,087.97 | 100.00% | 1,448,277.97 | 0.34% | 630,328,810.00 | 350,432,951.08 | 100.00% | 350,496.57 | 0.14% | 350,082,454.51 |
| 合计                    | 631,777,087.97 | 100.00% | 1,448,277.97 |       | 630,328,810.00 | 350,432,951.08 | 100.00% | 350,496.57 |       | 350,082,454.51 |

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

| 账龄             | 期末余额           |      |       |
|----------------|----------------|------|-------|
|                | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例  |
| 1 年以内分项        |                |      |       |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 399,049,465.75 | 0.00 | 0.00% |

|                  |                |              |         |
|------------------|----------------|--------------|---------|
| 6-12 个月（含 12 个月） | 27,738,775.95  | 554,775.51   | 2.00%   |
| 1 年以内小计          | 426,788,241.70 | 554,775.51   |         |
| 1 至 2 年          | 2,286,008.19   | 685,802.46   | 30.00%  |
| 2 至 3 年          | 207,700.00     | 207,700.00   | 100.00% |
| 合计               | 429,281,949.89 | 1,448,277.97 |         |

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

组合2，不计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称                     | 期末余额           | 坏账准备期末余额 | 计提比例（%） | 计提理由           |
|--------------------------|----------------|----------|---------|----------------|
| 北京市利锦荣房地产开发有限公司          | 50,000,000.00  |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 中央电视台                    | 30,341,000.00  |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 北京博看文思科技有限责任公司           | 30,000,000.00  |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 霍尔果斯华新蓝创股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 25,673,508.40  |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 霍尔果斯蓝标网众股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 25,673,507.60  |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 乐约信息科技（上海）有限公司           | 10,000,000.00  |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 北京 松下彩色显象管有限公司           | 8,018,438.00   |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 北京京城电通投资管理有限公司           | 2,067,907.50   |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 圣亚投资（沈阳）有限公司             | 1,990,590.00   |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 上海缔帛实业有限公司               | 1,315,920.00   |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 辽宁腾辽科技有限公司               | 1,125,571.43   |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 北青传媒股份有限公司               | 1,092,000.00   |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 广州银行股份有限公司               | 1,015,005.90   |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 其他众多小额押金                 | 14,181,689.25  |          |         | 根据业务性质，认定无信用风险 |
| 合计                       | 202,495,138.08 |          |         |                |

## （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 1,097,781.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 预付保证金 | 194,742,554.76 | 33,208,054.03  |
| 应收广告款 | 127,122,804.04 |                |
| 预付押金  | 110,364,290.97 | 31,212,883.80  |
| 股权转让款 | 90,323,002.27  | 121,750,000.00 |
| 项目借款  | 73,911,376.15  | 4,205,517.66   |
| 备用金   | 10,625,391.21  | 58,224,227.85  |
| 项目合作  | 6,580,179.18   | 101,682,160.94 |
| 其他    | 18,107,489.39  | 150,106.80     |
| 合计    | 631,777,087.97 | 350,432,951.08 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|--------------------------|---------|----------------|-------|------------------|----------|
| 多盟睿达科技（中国）有限公司           | 股权收购保证金 | 132,586,679.82 | 六个月以内 | 20.99%           |          |
| 北京市利锦荣房地产开发有限公司          | 项目押金    | 50,000,000.00  | 六个月以内 | 7.91%            |          |
| 中央电视台                    | 保证金     | 30,341,000.00  | 六个月以内 | 4.80%            |          |
| 霍尔果斯华新蓝创股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 股权转让款   | 25,673,508.40  | 六个月以内 | 4.06%            |          |
| 霍尔果斯蓝标网众股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 股权转让款   | 25,673,507.60  | 六个月以内 | 4.06%            |          |
| 合计                       | --      | 264,274,695.82 | --    | 41.83%           |          |

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 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 | 18,782,489.56 |      | 18,782,489.56 | 5,250,763.00 |      | 5,250,763.00 |
| 发出商品 | 1,215,461.45  |      | 1,215,461.45  | 1,326,740.15 |      | 1,326,740.15 |
| 合计   | 19,997,951.01 |      | 19,997,951.01 | 6,577,503.15 |      | 6,577,503.15 |

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额 | 期初余额      |
|-----------|------|-----------|
| 以负数列示的所得税 |      | 73,521.45 |
| 合计        |      | 73,521.45 |

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 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： | 1,396,483,880.45 |      | 1,396,483,880.45 | 970,223,382.68 |      | 970,223,382.68 |
| 按公允价值计量的  | 437,804,320.28   |      | 437,804,320.28   | 62,353,316.25  |      | 62,353,316.25  |
| 按成本计量的    | 958,679,560.17   |      | 958,679,560.17   | 907,870,066.43 |      | 907,870,066.43 |
| 合计        | 1,396,483,880.45 |      | 1,396,483,880.45 | 970,223,382.68 |      | 970,223,382.68 |

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 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   | 369,230,053.73 |          | 369,230,053.73 |
| 公允价值                | 437,804,320.28 |          | 437,804,320.28 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 68,574,266.55  |          | 68,574,266.55  |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 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 |            |        |
| 北京华艺百创传媒科技有限公司     | 1,642,730.52  |               |      | 1,642,730.52  |      |      |      |    | 19.50%     |        |
| 北京太合娱乐文化发展股份有限公司   | 30,000,000.00 |               |      | 30,000,000.00 |      |      |      |    | 8.89%      |        |
| 彪洋科技(北京)有限公司       | 9,500,000.00  |               |      | 9,500,000.00  |      |      |      |    | 15.00%     |        |
| 拉卡拉支付有限公司          | 60,000,000.00 |               |      | 60,000,000.00 |      |      |      |    | 1.72%      |        |
| 北京比邻弘科科技有限公司       | 10,000,000.00 |               |      | 10,000,000.00 |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 广州市有车以后信息科技有限公司    | 900,000.00    | 2,100,000.00  |      | 3,000,000.00  |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 北京智度德普股权投资中心(有限合伙) | 50,000,000.00 |               |      | 50,000,000.00 |      |      |      |    | 6.41%      |        |
| 北京云图微动科技有限公司       | 30,750,000.00 | 30,750,000.00 |      | 61,500,000.00 |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 上海智臻网络科技有限公司       | 4,657,611.88  |               |      | 4,657,611.88  |      |      |      |    | 8.99%      |        |
| 上海励唐营销管理有限公司       | 500,000.00    |               |      | 500,000.00    |      |      |      |    | 10.00%     |        |

|   |                    |                  |            |                    |  |  |  |  |        |            |
|---|--------------------|------------------|------------|--------------------|--|--|--|--|--------|------------|
| 拉卡拉<br>(北京)<br>信用管理<br>有限公司                 | 7,500,000.<br>00   |                  |            | 7,500,000.<br>00   |  |  |  |  | 15.00% |            |
| 殿堂公共<br>关系顾问<br>集团有限<br>公司                  | 1,735,580.<br>00   |                  | 660.00     | 1,734,920.<br>00   |  |  |  |  | 10.00% |            |
| iClickInter<br>activeAsia<br>Ltd.           | 367,050,82<br>7.14 |                  | 139,580.74 | 366,911,24<br>6.40 |  |  |  |  | 14.59% |            |
| Zamplus(<br>Cayman)H<br>oldingsLi<br>imited | 152,937,84<br>4.64 |                  | 58,158.64  | 152,879,68<br>6.00 |  |  |  |  | 14.29% |            |
| AdmasterI<br>nc.                            | 149,114,39<br>8.52 |                  | 56,704.67  | 149,057,69<br>3.85 |  |  |  |  | 11.69% |            |
| SourceCod<br>eFundIII.<br>P                 |                    | 1,532,156.<br>60 | 1,358.81   | 1,530,797.<br>79   |  |  |  |  | 3.33%  |            |
| Blab,Inc                                    | 18,357,000<br>.00  |                  | 16,200.00  | 18,340,800<br>.00  |  |  |  |  | 9.48%  |            |
| 上海太立<br>光标公关<br>顾问有限<br>公司                  | 500,000.00         |                  |            | 500,000.00         |  |  |  |  | 10.00% |            |
| 上海蓝色<br>未来公关<br>顾问有限<br>公司                  | 169,087.56         | 200,000.00       |            | 369,087.56         |  |  |  |  | 10.00% | 245,000.00 |
| 北京蓝色<br>天成营销<br>顾问有限<br>公司                  | 100,000.00         |                  |            | 100,000.00         |  |  |  |  | 10.00% |            |
| 颐和美悦<br>(北京)<br>酒店管理<br>有限公司                | 704,986.17         |                  |            | 704,986.17         |  |  |  |  | 19.20% |            |
| 北京杰讯<br>传承文化<br>传媒有限                        | 6,250,000.<br>00   |                  |            | 6,250,000.<br>00   |  |  |  |  | 5.00%  |            |

|                    |                |               |              |                |  |  |  |  |        |            |
|--------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--|--|--|--|--------|------------|
| 公司                 |                |               |              |                |  |  |  |  |        |            |
| 北京玩乐云科技有限公司        | 1,500,000.00   | 3,500,000.00  |              | 5,000,000.00   |  |  |  |  | 10.00% |            |
| 北京创金兴业投资中心（有限合伙）   | 3,000,000.00   | 4,000,000.00  |              | 7,000,000.00   |  |  |  |  | 1.92%  |            |
| 北京洪泰启航创业投资中心（有限合伙） |                | 10,000,000.00 |              | 10,000,000.00  |  |  |  |  | 5.00%  |            |
| 青海昆尚文化传媒有限责任公司     | 1,000,000.00   |               | 1,000,000.00 |                |  |  |  |  |        |            |
| 合计                 | 907,870,066.43 | 52,082,156.60 | 1,272,662.86 | 958,679,560.17 |  |  |  |  | --     | 245,000.00 |

## 12、长期股权投资

单位：元

| 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         |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业         |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 上海能因博知品牌管理有限公司 | 190,105.81    |        |      | -2,490.80   |          |        |             |        |    | 187,615.01    |          |
| 北京建飞科联科技有限公司   | 66,989,247.52 |        |      | 652,237.86  |          |        |             |        |    | 67,641,485.38 |          |
| 上海天与空广告有限公司    | 8,739,643.55  |        |      | 434,936.71  |          |        |             |        |    | 9,174,580.26  |          |
| 上海易络           | 15,335,98     |        |      | -280,214.   |          |        |             |        |    | 15,055,76     |          |

|                                       |                    |                   |  |                     |  |                  |  |  |                     |                   |  |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|--|---------------------|--|------------------|--|--|---------------------|-------------------|--|
| 客网络技术<br>有限公司                         | 0.11               |                   |  | 78                  |  |                  |  |  |                     | 5.33              |  |
| 上海凯洁<br>电子商务<br>有限公司                  | 23,814,25<br>4.99  |                   |  | 467,904.1<br>7      |  |                  |  |  |                     | 24,282,15<br>9.16 |  |
| 杭州网营<br>科技有限<br>公司                    | 38,815,89<br>2.80  | 14,181,37<br>0.00 |  | 1,645,864<br>.18    |  |                  |  |  |                     | 54,643,12<br>6.98 |  |
| 陕西识代<br>运筹信息<br>科技有限<br>公司            | 6,383,075<br>.46   |                   |  | 1,613,618<br>.28    |  |                  |  |  |                     | 7,996,693<br>.74  |  |
| 北京璧合<br>科技有限<br>公司                    | 43,000,00<br>0.00  | 8,057,144<br>.71  |  | -330,138.<br>92     |  |                  |  |  |                     | 50,727,00<br>5.79 |  |
| 北京掌上<br>云景科技<br>有限公司                  | 7,200,000<br>.00   | 40,800,00<br>0.00 |  | 1,462,934<br>.99    |  |                  |  |  |                     | 49,462,93<br>4.99 |  |
| 乐约信息<br>科技（上<br>海）有限<br>公司            | 5,000,000<br>.00   | 5,000,000<br>.00  |  | -1,612,10<br>7.11   |  |                  |  |  |                     | 8,387,892<br>.89  |  |
| 微岚星空<br>（北京）<br>信息技<br>术有限<br>公司      | 1,984,882<br>.31   | 13,000,00<br>0.00 |  | 504,314.0<br>3      |  |                  |  |  |                     | 15,489,19<br>6.34 |  |
| 北京玄鸟<br>文化传媒<br>有限公司                  | 9,000,000<br>.00   | 21,000,00<br>0.00 |  | 902,485.9<br>3      |  |                  |  |  |                     | 30,902,48<br>5.93 |  |
| ARIESC<br>APITALL<br>IMITED           | 65,143,33<br>1.30  |                   |  | 7,194,713<br>.98    |  |                  |  |  | -49,162.0<br>9      | 72,288,88<br>3.19 |  |
| ARIESIN<br>TERNAT<br>IONALLI<br>MITED | 39,440,00<br>0.00  |                   |  |                     |  |                  |  |  |                     | 39,440,00<br>0.00 |  |
| HUNTS<br>WORTH<br>PLC                 | 361,904,0<br>55.00 |                   |  | -116,922,<br>870.47 |  | 4,965,305<br>.00 |  |  | -240,015,<br>879.53 |                   |  |
| Version7                              | 721,671,5          | 12,706,39         |  |                     |  |                  |  |  | -734,377,           | 0.00              |  |

|  |                      |                    |                |                     |  |  |                  |                       |                    |  |
|--|----------------------|--------------------|----------------|---------------------|--|--|------------------|-----------------------|--------------------|--|
|  | 26.98                | 3.77               |                |                     |  |  |                  | 920.75                |                    |  |
| 济南蓝色<br>光标企业<br>管理咨询<br>有限公司             | 5,260.66             |                    | -17,290.6<br>0 | -22,551.2<br>6      |  |  |                  |                       | 0.00               |  |
| 上海蓝色<br>未来公关<br>顾问有限<br>公司               |                      |                    |                |                     |  |  |                  |                       |                    |  |
| 常州皆米<br>蓝标品牌<br>管理顾问<br>有限公司             | 315,049.3<br>7       |                    |                | -15,875.4<br>5      |  |  |                  |                       | 299,173.9<br>2     |  |
| 天津合创<br>视际广告<br>有限公司                     |                      | 20,000,00<br>0.00  |                | 2,857,855<br>.51    |  |  |                  |                       | 22,857,85<br>5.51  |  |
| 北京飞猫<br>无限科技<br>有限公司                     |                      | 10,000,00<br>0.00  |                | -334,611.<br>53     |  |  |                  |                       | 9,665,388<br>.47   |  |
| 北京碧水<br>源净水电<br>子商务有<br>限公司              |                      | 10,000,00<br>0.00  |                | -1,200,00<br>0.00   |  |  |                  |                       | 8,800,000<br>.00   |  |
| Investme<br>ntinSweet<br>IQ              |                      | 131,887.5<br>0     |                |                     |  |  |                  | -8,807.50             | 123,080.0<br>0     |  |
| Investme<br>ntinColu<br>mbusMed<br>ia    |                      | 634,724.4<br>2     |                |                     |  |  |                  | -42,387.2<br>5        | 592,337.1<br>7     |  |
| Investme<br>ntinaconv<br>ertible<br>note |                      | 123,080.0<br>0     |                |                     |  |  |                  |                       | 123,080.0<br>0     |  |
| 沈阳新维<br>广告有限<br>公司                       | 137,700,0<br>00.00   |                    |                |                     |  |  |                  | -137,700,<br>000.00   |                    |  |
| 小计                                       | 1,552,632<br>,305.86 | 155,634,6<br>00.40 | -17,290.6<br>0 | -102,983,<br>994.68 |  |  | 4,965,305<br>.00 | -1,112,19<br>4,157.12 | 488,140,7<br>40.06 |  |
| 合计                                       | 1,552,632<br>,305.86 | 155,634,6<br>00.40 | -17,290.6<br>0 | -102,983,<br>994.68 |  |  | 4,965,305<br>.00 | -1,112,19<br>4,157.12 | 488,140,7<br>40.06 |  |

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋、建筑物       | 运输工具          | 办公及电子设备        | 合计             |
|------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值：    |              |               |                |                |
| 1.期初余额     | 3,767,360.57 | 15,993,366.50 | 59,654,506.09  | 79,415,233.16  |
| 2.本期增加金额   |              |               |                |                |
| (1) 购置     | 384,859.51   | 467,190.00    | 13,024,807.17  | 13,876,856.68  |
| (2) 在建工程转入 |              |               |                |                |
| (3) 企业合并增加 |              |               | 182,505,330.13 | 182,505,330.13 |
| 3.本期减少金额   |              |               |                |                |
| (1) 处置或报废  | 38,549.18    |               | 860,494.59     | 899,043.77     |
| 4.期末余额     | 4,113,670.90 | 16,460,556.50 | 254,324,148.80 | 274,898,376.20 |
| 二、累计折旧     |              |               |                |                |
| 1.期初余额     | 716,108.51   | 10,123,098.16 | 26,328,360.12  | 37,167,566.79  |
| 2.本期增加金额   |              |               |                |                |
| (1) 计提     | 590,392.02   | 1,208,425.32  | 13,885,677.01  | 15,684,494.35  |
| (2) 企业合并增加 |              | 5,840.00      | 139,649,791.61 | 139,655,631.61 |
| 3.本期减少金额   |              |               |                |                |
| (1) 处置或报废  | 143,298.72   | 314,216.64    | 13,730,151.23  | 14,187,666.59  |
| 4.期末余额     | 1,163,201.81 | 11,023,146.84 | 166,133,677.50 | 178,320,026.16 |
| 三、减值准备     |              |               |                |                |
| 1.期初余额     |              |               |                |                |
| 2.本期增加金额   |              |               |                |                |
| (1) 计提     |              |               |                |                |
| 3.本期减少金额   |              |               |                |                |
| (1) 处置或报废  |              |               |                |                |
| 4.期末余额     |              |               |                |                |
| 四、账面价值     |              |               |                |                |
| 1.期末账面价值   | 2,950,469.09 | 5,437,409.66  | 88,190,471.29  | 96,578,350.04  |
| 2.期初账面价值   | 3,051,252.06 | 5,870,268.34  | 33,326,145.97  | 42,247,666.37  |

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目                 | 土地使<br>用权 | 专利权 | 非专利<br>技术 | 计算机<br>软件         | 邮件系<br>统软件     | 客户媒<br>体关系<br>管理系<br>统 | 协同办<br>公平台        | 商标权              | 特许使<br>用权         | 品牌                       | 客户关<br>系           | 优惠租<br>赁权         | 合计                       |
|--------------------|-----------|-----|-----------|-------------------|----------------|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| 一、账<br>面原值         |           |     |           |                   |                |                        |                   |                  |                   |                          |                    |                   |                          |
| 1.<br>期初余<br>额     |           |     |           | 7,298,5<br>85.48  | 266,000<br>.00 | 6,900,0<br>00.00       | 16,000,<br>000.00 | 4,057,0<br>00.00 | 47,728,<br>200.00 | 1,520,4<br>73,812.<br>53 | 132,862<br>,523.57 | 11,626,1<br>00.00 | 1,747,2<br>12,221.<br>58 |
| 2.<br>本期增<br>加金额   |           |     |           |                   |                |                        |                   |                  |                   |                          |                    |                   |                          |
| (1) 购<br>置         |           |     |           | 15,455,<br>690.60 |                |                        |                   |                  |                   |                          |                    |                   | 15,455,<br>690.60        |
| (2) 内<br>部研发       |           |     |           |                   |                |                        |                   |                  |                   |                          |                    |                   |                          |
| (3) 企<br>业合并<br>增加 |           |     |           |                   |                |                        |                   |                  |                   | 200,767<br>,709.03       | 288,819<br>,274.05 |                   | 489,586<br>,983.08       |
| 3.本<br>期减少<br>金额   |           |     |           |                   |                |                        |                   |                  |                   |                          |                    |                   |                          |
| (1) 处<br>置         |           |     |           | 793,335<br>.01    |                |                        |                   |                  |                   |                          |                    |                   | 793,335<br>.01           |
| 其他                 |           |     |           |                   |                |                        |                   |                  | 42,120.<br>00     | 18,360.<br>00            | 23,220.<br>00      | 10,260.<br>00     | 93,960.<br>00            |
| 4.<br>期末余<br>额     |           |     |           | 21,960,<br>941.07 | 266,000<br>.00 | 6,900,0<br>00.00       | 16,000,<br>000.00 | 4,057,0<br>00.00 | 47,686,<br>080.00 | 1,721,2<br>23,161.<br>56 | 421,658<br>,577.62 | 11,615,8<br>40.00 | 2,251,3<br>67,600.<br>25 |
| 二、累<br>计摊销         |           |     |           |                   |                |                        |                   |                  |                   |                          |                    |                   |                          |

|           |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
|-----------|--|--|--|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额   |  |  |  | 4,065,859.58 | 266,000.00 | 6,900,000.00 | 14,055,555.56 | 1,958,551.56 | 994,337.50   |  | 12,250,669.15 | 346,017.21   | 40,836,990.56 |
| 2. 本期增加金额 |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| (1) 计提    |  |  |  | 2,884,415.70 |            |              | 1,388,888.91  | 279,793.08   | 2,383,426.50 |  | 36,437,538.04 | 829,397.58   | 44,203,459.81 |
| 3. 本期减少金额 |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| (1) 处置    |  |  |  | 775,593.27   |            |              |               |              |              |  |               |              | 775,593.27    |
| 4. 期末余额   |  |  |  | 6,174,682.01 | 266,000.00 | 6,900,000.00 | 15,444,444.47 | 2,238,344.64 | 3,377,764.00 |  | 48,688,207.19 | 1,175,414.79 | 84,264,857.10 |
| 三、减值准备    |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| 1. 期初余额   |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| 2. 本期增加金额 |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| (1) 计提    |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| (1) 处置    |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| 4. 期末余额   |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |
| 四、账面价值    |  |  |  |              |            |              |               |              |              |  |               |              |               |

|              |  |  |  |                   |  |  |                  |                  |                   |                          |                    |                   |                          |
|--------------|--|--|--|-------------------|--|--|------------------|------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| 1.<br>期末账面价值 |  |  |  | 15,786,<br>259.06 |  |  | 555,555<br>.53   | 1,818,6<br>55.36 | 44,308,<br>316.00 | 1,721,2<br>23,161.<br>56 | 372,970<br>,370.43 | 10,440,<br>425.21 | 2,167,1<br>02,743.<br>15 |
| 2.<br>期初账面价值 |  |  |  | 3,232,7<br>25.90  |  |  | 1,944,4<br>44.44 | 2,098,4<br>48.44 | 46,733,<br>862.50 | 1,520,4<br>73,812.<br>53 | 120,611,<br>854.42 | 11,280,0<br>82.79 | 1,706,3<br>75,231.<br>02 |

## 15、开发支出

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |  |  | 本期减少金额 |  |              | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--|--|--------|--|--------------|------|
| 项目 1 | 418,058.79   | 159,467.92   |  |  |        |  | 577,526.71   |      |
| 项目 2 | 1,482,139.72 | 1,447,495.68 |  |  |        |  | 2,929,635.40 |      |
| 项目 3 |              | 2,922,464.38 |  |  |        |  | 2,922,464.38 |      |
| 合计   | 1,900,198.51 | 4,529,427.98 |  |  |        |  | 6,429,626.49 |      |

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项      | 期初余额           | 本期增加           |              | 本期减少 |              | 期末余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|------|--------------|----------------|
|                              |                | 企业合并形成的        | 其他           | 处置   | 其他           |                |
| 沈阳新维广告有<br>限公司               |                | 100,237,572.64 |              |      |              | 100,237,572.64 |
| FuseProject,LLC              | 108,328,750.61 |                |              |      | 95,601.78    | 108,233,148.83 |
| Vision7Internatio<br>nalInc. |                | 866,175,673.44 |              |      |              | 866,175,673.44 |
| 广州蓝色光标市<br>场顾问有限公司           | 5,167,889.96   |                |              |      |              | 5,167,889.96   |
| 北京博思瀚扬企<br>业策划有限公司           | 16,383,171.60  |                |              |      | 6,645,014.40 | 9,738,157.20   |
| 上海欣风翼市场<br>营销顾问有限公<br>司      |                |                | 6,645,014.40 |      |              | 6,645,014.40   |
| 北京思恩客广告<br>有限公司              | 112,227,347.90 |                |              |      |              | 112,227,347.90 |
| 北京美广互动广                      | 21,272,504.95  |                |              |      |              | 21,272,504.95  |

|                         |                  |                |               |  |               |                  |
|-------------------------|------------------|----------------|---------------|--|---------------|------------------|
| 告有限公司                   |                  |                |               |  |               |                  |
| 上海精准阳光文化传播有限公司          | 129,232,732.61   |                |               |  |               | 129,232,732.61   |
| 北京今久广告传播有限责任公司          | 370,225,911.54   |                |               |  |               | 370,225,911.54   |
| 蓝色方略北京(咨询)有限公司          | 35,583,227.65    |                |               |  |               | 35,583,227.65    |
| 西藏山南东方博杰广告有限公司          | 790,552,719.16   |                |               |  |               | 790,552,719.16   |
| 北京捷报数据技术有限公司            | 17,826,023.16    |                |               |  | 3,570,000.00  | 14,256,023.16    |
| 北京北联伟业电子商务有限公司          | 28,260,497.76    |                | 6,000,000.00  |  |               | 34,260,497.76    |
| 密达美渡传播有限公司              | 98,574,758.38    |                |               |  | 12,495.21     | 98,562,263.17    |
| WeAreVerySocial Limited | 364,906,175.87   |                |               |  | 44,255.06     | 364,861,920.81   |
| 合计                      | 2,098,541,711.15 | 966,413,246.08 | 12,645,014.40 |  | 10,367,366.45 | 3,067,232,605.18 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 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   | 其他           | 处置   | 其他           |              |
| 北京博思瀚扬企业策划有限公司  | 2,789,892.56 |      |              |      | 1,131,580.42 | 1,658,312.14 |
| 上海欣风翼市场营销顾问有限公司 |              |      | 1,131,580.42 |      |              | 1,131,580.42 |
| 合计              | 2,789,892.56 |      | 1,131,580.42 |      | 1,131,580.42 | 2,789,892.56 |

## 17、长期待摊费用

单位：元

| 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  | 103,372,000.93 | 2,001,134.13 | 6,909,411.49 |        | 98,463,723.57 |
| 灯箱摊销 | 14,060,098.33  | 201,982.41   | 3,650,420.12 |        | 10,611,660.62 |

|           |                |               |               |  |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 会籍费       | 1,826,500.29   |               | 55,749.97     |  | 1,770,750.32   |
| 租赁费       | 75,863.08      |               | 75,863.08     |  |                |
| 前期借款费用    | 4,341,701.19   | 8,745,344.36  | 2,413,640.02  |  | 10,673,405.53  |
| SocialCRM | 2,602,818.75   | 1,144,597.94  | 777,246.80    |  | 2,970,169.89   |
| 合计        | 126,278,982.57 | 12,093,058.84 | 13,882,331.48 |  | 124,489,709.93 |

## 18、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

单位：元

| 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      |
| 可抵扣亏损       | 32,455,555.56 | 8,763,000.00  | 14,121,770.06 | 4,199,342.78 |
| 金融资产公允价值变动  | 40,035,295.93 | 10,809,529.90 | 8,710,974.00  | 2,177,743.50 |
| 已计提未支付的职工薪酬 | 175,974.33    | 26,396.15     | 175,974.33    | 26,396.15    |
| 预提的其他费用     | 2,516,167.70  | 679,365.28    | 1,774,769.16  | 488,061.52   |
| 合计          | 75,182,993.52 | 20,278,291.33 | 24,783,487.55 | 6,891,543.95 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 1,817,523,479.15 | 403,770,613.01 | 1,596,779,018.31 | 275,641,094.90 |
| 可供出售金融资产公允价值变动  | 103,136,906.88   | 26,015,631.94  | 22,881,180.28    | 5,720,295.07   |
| 会计估计差异          | 17,758,833.74    | 4,794,885.11   | 133,167.30       | 39,950.19      |
| 合计              | 1,938,419,219.77 | 434,581,130.06 | 1,619,793,365.89 | 281,401,340.16 |

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 953,085,844.40   | 1,241,634,767.37 |
| 信用借款 | 580,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 合计   | 1,533,085,844.40 | 1,391,634,767.37 |

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应付供应商款 | 1,635,352,562.19 | 1,078,753,601.11 |
| 合计     | 1,635,352,562.19 | 1,078,753,601.11 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 北京市郑常庄民祥建材市场有限公司 | 3,000,000.00 | 尚未到支付期    |
| 江苏华泰装饰工程有限公司     | 1,110,000.00 | 尚未到支付期    |
| 合计               | 4,110,000.00 | --        |

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收客户款 | 317,992,372.43 | 169,613,057.74 |
| 合计    | 317,992,372.43 | 169,613,057.74 |

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 83,930,798.34 | 630,932,082.24 | 576,704,858.41 | 138,158,022.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,361.78      | 28,213,650.13  | 23,785,586.89  | 4,433,425.02   |

|        |               |                |                |                |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、辞退福利 |               | 2,095,674.59   | 1,517,823.66   | 577,850.93     |
| 合计     | 83,936,160.12 | 661,241,406.96 | 602,008,268.96 | 143,169,298.12 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 80,803,164.87 | 482,184,846.98 | 440,716,755.26 | 122,271,256.59 |
| 2、职工福利费       |               | 844,090.95     | 844,090.95     |                |
| 3、社会保险费       | 2,329.49      | 102,486,522.20 | 98,580,637.74  | 3,908,213.95   |
| 其中：医疗保险费      | 2,138.32      | 100,458,195.14 | 96,849,479.28  | 3,610,854.18   |
| 工伤保险费         | 52.14         | 854,184.91     | 730,033.90     | 124,203.15     |
| 生育保险费         | 139.03        | 1,155,633.25   | 982,615.66     | 173,156.62     |
| 补充医疗保险        |               | 18,508.90      | 18,508.90      |                |
| 4、住房公积金       |               | 17,131,649.82  | 16,445,086.02  | 686,563.80     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,125,303.98  | 8,379,809.12   | 4,708,459.81   | 6,796,653.29   |
| 7、短期利润分享计划    |               | 19,905,163.17  | 15,409,828.63  | 4,495,334.54   |
| 合计            | 83,930,798.34 | 630,932,082.24 | 576,704,858.41 | 138,158,022.17 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 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 | 5,187.99 | 26,770,239.00 | 22,569,781.92 | 4,205,645.07 |
| 2、失业保险费  | 173.79   | 1,443,411.13  | 1,215,804.97  | 227,779.95   |
| 合计       | 5,361.78 | 28,213,650.13 | 23,785,586.89 | 4,433,425.02 |

**23、应交税费**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 增值税   | 65,469,372.82 | 72,709,371.39  |
| 营业税   | 287,872.53    | 29,228.68      |
| 企业所得税 | 35,040,533.71 | 105,318,613.12 |
| 个人所得税 | 40,836,752.96 | 47,708,419.90  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 3,805,988.63   | 3,310,654.71   |
| 教育费附加   | 3,307,218.89   | 3,143,461.52   |
| 文化事业建设费 | 6,851,765.97   | 5,122,574.99   |
| 河道维护管理费 | 145,619.07     | 188,705.94     |
| 其他      | 382,675.20     | 169,590.80     |
| 合计      | 156,127,799.78 | 237,700,621.05 |

## 24、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,927,794.29  | 1,103,998.15  |
| 企业债券利息          | 10,533,336.00 | 2,633,334.00  |
| 短期借款应付利息        | 1,663,668.29  | 1,677,833.88  |
| 短期融资券利息         | 31,125,000.00 | 8,625,000.00  |
| 非公开定向债务融资工具利息   | 1,585,972.22  |               |
| 合计              | 46,835,770.80 | 14,040,166.03 |

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 股权转让款 | 195,844,174.76 | 449,724,029.17 |
| 往来款   | 35,622,721.64  | 10,401,162.53  |
| 押金    | 30,809,248.50  | 64,601,746.32  |
| 服务费   | 9,977,031.54   | 11,848,117.60  |
| 客户暂存  | 1,391,868.96   | 8,508,076.81   |
| 房租物业费 | 615,496.13     | 763,373.08     |
| 其他    | 31,938,000.62  | 16,461,592.49  |
| 合计    | 306,198,542.15 | 562,308,098.00 |

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的应付债券 | 199,619,120.70 | 199,047,806.70 |
| 合计         | 199,619,120.70 | 199,047,806.70 |

## 27、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | 749,537,500.00 | 748,787,500.00 |
| 合计     | 749,537,500.00 | 748,787,500.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称  | 面值             | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额           |
|-------|----------------|------------|------|----------------|----------------|------|---------------|-------|------|----------------|
| 短期融资券 | 750,000,000.00 | 2014.10.22 | 1 年  | 750,000,000.00 | 748,787,500.00 |      | 31,125,000.00 |       |      | 749,537,500.00 |

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 1,421,567,339.17 | 1,148,303,479.35 |
| 合计   | 1,421,567,339.17 | 1,148,303,479.35 |

## 29、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目                         | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 西藏山南东方博杰广告有限公司原股东          | 285,499,984.83 | 285,499,984.83 |
| 北京北联伟业电子商务有限公司原股东          | 6,000,000.00   |                |
| WeAreVerySocialLimited 原股东 | 260,736,767.71 | 302,751,908.07 |
| 密达美渡传播有限公司原股东              | 70,359,992.10  | 68,336,658.75  |
| FuseProject,LLC 原股东        | 42,714,317.07  | 83,830,300.00  |
| 精准阳光（北京）传媒广告有限公司原股东        |                | 32,475,625.00  |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 沈阳新维广告有限公司原股东           | 45,900,000.00  | 41,310,000.00  |
| PacificOfficeAutomation | 313,490.00     |                |
| AdjayeAssociates        | 232,316.80     |                |
| 合计                      | 711,756,868.51 | 814,204,476.65 |

### 30、其他非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额 |
|-------------|----------------|------|
| 非公开定向债务融资工具 | 497,176,527.78 |      |
| 合计          | 497,176,527.78 |      |

### 31、股本

单位：元

|      | 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 | 964,781,550.00 |             |    | 964,781,523.00 | -690,000.00 | 964,091,523.00 | 1,928,873,073.00 |

### 32、资本公积

单位：元

| 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) | 2,088,501,230.14 |               | 1,007,845,762.83 | 1,080,655,467.31 |
| 其他资本公积     | 34,509,799.55    | 10,504,972.00 |                  | 45,014,771.55    |
| 合计         | 2,123,011,029.69 | 10,504,972.00 | 1,007,845,762.83 | 1,125,670,238.86 |

### 33、其他综合收益

单位：元

| 项目                             | 期初余额           | 本期发生额         |                    |               |               |               | 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     |                |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益             | -31,222,918.35 | 61,545,122.05 |                    | 26,526,975.70 | 36,527,865.48 | -1,509,719.13 | 5,304,947.13   |
| 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 | -10,282,767.42 |               |                    |               |               |               | -10,282,767.42 |

|                  |                |               |  |               |                |               |                |
|------------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 享有的份额            |                |               |  |               |                |               |                |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -6,533,230.50  | 68,574,266.55 |  | 26,526,975.70 | 57,963,930.41  |               | 51,430,699.91  |
| 外币财务报表折算差额       | -14,406,920.43 | -7,029,144.50 |  |               | -21,436,064.93 | -1,509,719.13 | -35,842,985.36 |
| 其他综合收益合计         | -31,222,918.35 | 61,545,122.05 |  | 26,526,975.70 | 36,527,865.48  | -1,509,719.13 | 5,304,947.13   |

### 34、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 65,356,128.39 |      |      | 65,356,128.39 |
| 合计     | 65,356,128.39 |      |      | 65,356,128.39 |

### 35、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 1,351,680,178.38 | 756,630,748.64   |
| 调整后期初未分配利润        | 1,351,680,178.38 | 756,630,748.64   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 86,199,145.87    | 711,883,881.49   |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 22,023,926.75    |
| 应付普通股股利           | 144,711,855.31   | 94,810,525.00    |
| 期末未分配利润           | 1,293,167,468.94 | 1,351,680,178.38 |

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,450,575,239.80 | 2,445,069,306.49 | 2,627,121,588.93 | 1,820,001,643.74 |
| 其他业务 | 2,137,295.69     |                  | 1,146,100.00     |                  |
| 合计   | 3,452,712,535.49 | 2,445,069,306.49 | 2,628,267,688.93 | 1,820,001,643.74 |

### 37、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 393,457.33    | -15,957.44    |
| 城市维护建设税 | 3,660,448.57  | 2,960,909.72  |
| 教育费附加   | 2,720,158.55  | 2,891,265.95  |
| 文化事业建设费 | 6,455,299.69  | 6,674,285.10  |
| 其他      | 195,530.70    | 188,510.16    |
| 合计      | 13,424,894.84 | 12,699,013.49 |

### 38、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 人员成本  | 317,146,943.57 | 206,971,684.35 |
| 服务费   | 23,014,431.57  | 26,881,846.31  |
| 物业服务费 | 7,758,491.86   | 6,469,897.33   |
| 招待费   | 7,485,370.51   | 4,757,107.93   |
| 会议费   | 4,190,681.39   | 4,558,990.58   |
| 差旅费   | 6,572,741.76   | 4,478,339.48   |
| 房租、物业 | 6,313,861.63   | 4,018,546.13   |
| 办公费   | 4,058,745.80   | 2,802,614.72   |
| 其他    | 6,829,048.10   | 5,052,463.13   |
| 合计    | 383,370,316.19 | 265,991,489.96 |

### 39、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 人员成本      | 77,415,222.19 | 53,505,424.23 |
| 房租、物业     | 57,903,050.20 | 31,257,188.73 |
| 折旧、摊销等    | 62,138,394.62 | 21,735,897.80 |
| 办公费       | 5,688,521.46  | 15,068,483.47 |
| 服务费       | 34,097,111.17 | 12,919,791.85 |
| 税费        | 2,546,959.37  | 5,276,766.73  |
| 差旅费       | 9,571,873.08  | 4,867,805.65  |
| 工会经费及教育经费 | 7,616,971.62  | 4,996,438.60  |
| 劳务费       | 8,189,740.32  |               |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 招待费  | 4,315,500.44   |                |
| 中介费用 | 6,687,110.25   |                |
| 交通费  | 5,104,197.94   |                |
| 其他   | 15,722,046.38  | 744,645.45     |
| 合计   | 296,996,699.04 | 150,372,442.51 |

#### 40、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 104,951,152.76 | 19,695,796.68  |
| 手续费  | 10,697,700.16  | 5,037,785.03   |
| 利息收入 | -11,953,186.60 | -11,038,799.17 |
| 汇兑损益 | 2,127,765.17   | 3,573,493.47   |
| 合计   | 105,823,431.49 | 17,268,276.01  |

#### 41、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 26,893,669.54 | 11,663,245.50 |
| 合计     | 26,893,669.54 | 11,663,245.50 |

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 111,199.00 |       |
| 合计                      | 111,199.00 |       |

#### 43、投资收益

单位：元

| 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     | -102,983,994.68 | 24,116,135.30 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 58,803,116.09   |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 184,902.75      |               |

|                |                |               |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 245,000.00     |               |
| 合计             | -43,750,975.84 | 24,116,135.30 |

#### 44、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 29,316.07    | 262,627.41    |                   |
| 其中：固定资产处置利得 | 29,316.07    | 262,627.41    |                   |
| 政府补助        | 5,096,144.62 | 9,629,904.17  | 5,096,144.62      |
| 其他          | 245,899.32   | 325,510.38    |                   |
| 合计          | 5,371,360.01 | 10,218,041.96 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 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 |
|--------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 上海嘉定区财政奖励扶持资金            | 2,030,000.00 | 2,940,000.00 | 与收益相关       |
| 北京市国有文化资产监督管理办公室中小企业财政拨款 |              | 2,500,000.00 | 与收益相关       |
| 个税手续费返还                  | 446,198.52   | 1,386,860.81 | 与收益相关       |
| 文创资金补贴款                  |              | 850,000.00   | 与收益相关       |
| 上海闸北区财政奖励                |              | 830,000.00   | 与收益相关       |
| 山南地委行署纳税贡献奖              |              | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 西藏拉萨经济技术开发区企业发展金         | 253,291.14   | 300,000.00   | 与收益相关       |
| 北京朝阳海外学人中心凤凰计划引才单位资助金    |              | 160,000.00   | 与收益相关       |
| 上海松江区财政奖励                |              | 150,000.00   | 与收益相关       |
| 上海浦东区财政奖励                |              | 6,792.00     | 与收益相关       |
| 海外项目退税                   |              | 6,251.36     | 与收益相关       |
| 上海嘉定工业区财政奖励              | 1,674,300.00 |              | 与收益相关       |
| 中关村科管委科技型中小企业信用贷款贴息      | 582,221.00   |              | 与收益相关       |

|             |              |              |       |
|-------------|--------------|--------------|-------|
| 收到以前年度所得税返还 | 109,285.80   |              | 与收益相关 |
| 小微企业减免税     | 848.16       |              | 与收益相关 |
|             |              |              | 与收益相关 |
| 合计          | 5,096,144.62 | 9,629,904.17 | --    |

#### 45、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,327.09   | 19,298.40  |                   |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,327.09   | 19,298.40  |                   |
| 对外捐赠        | 190,250.00 | 66,000.00  |                   |
| 其他          | 284,950.54 | 710,960.37 |                   |
| 合计          | 483,527.63 | 796,258.77 |                   |

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 62,441,187.14 | 66,962,866.16 |
| 递延所得税费用 | -7,614,861.92 | 1,224,621.63  |
| 合计      | 54,826,325.22 | 68,187,487.79 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 142,382,273.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 35,595,568.36  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -16,063,194.55 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 35,293,951.41  |
| 所得税费用            | 54,826,325.22  |

#### 47、其他综合收益

详见附注 33、其他综合收益。

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入  | 9,763,025.21  | 11,038,799.17 |
| 政府补助款 | 5,096,144.62  | 9,629,904.17  |
| 保证金   | 15,774,699.50 | 628,373.81    |
| 往来    | 15,974,397.23 |               |
| 其他    | 2,940,698.80  | 2,834,570.82  |
| 合计    | 49,548,965.36 | 24,131,647.97 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 218,876,860.11 |                |
| 服务费     | 56,236,305.36  | 47,030,826.20  |
| 押金、保证金  | 55,163,057.21  | 40,095,569.11  |
| 房租物业水电费 | 38,141,203.74  | 26,831,332.85  |
| 会议费     | 6,630,929.44   | 10,251,719.76  |
| 差旅费     | 11,272,778.98  | 8,537,526.61   |
| 业务招待费   | 9,159,435.73   | 6,016,687.15   |
| 办公费     | 8,460,556.61   | 5,896,384.27   |
| 财务手续费   | 5,228,155.27   | 3,986,886.45   |
| 交通费     | 5,465,231.48   | 3,439,320.72   |
| 劳务费     | 12,474,883.64  | 3,427,259.93   |
| 项目借款    | 18,314,723.35  |                |
| 其他      | 37,868,448.92  | 27,669,657.58  |
| 合计      | 483,292,569.84 | 183,183,170.63 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------|---------------|--------------|
| 项目合作款       | 13,675,499.00 | 6,134,100.00 |
| 取得 V7 其期初现金 | 35,556,749.12 |              |
| 合计          | 49,232,248.12 | 6,134,100.00 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额     |
|-------------------|--------------|-----------|
| 本期缴纳上年固定资产报废计提的税金 |              | 36,165.22 |
| 支付投资相关费用          | 1,882,653.91 |           |
| 合计                | 1,882,653.91 | 36,165.22 |

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 境外融资保证金       | 100,000,000.00 | 283,000,000.00 |
| 购买少数股权        | 165,217,895.70 | 118,218,812.50 |
| 境外贷款融资费用      | 6,221,701.59   | 6,629,043.51   |
| 2014 年权益分派登记费 | 859,785.28     |                |
| 其他            | 903,667.69     | 336,892.39     |
| 合计            | 273,203,050.26 | 408,184,748.40 |

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                     | 87,555,948.22 | 315,622,008.42 |
| 加：资产减值准备                | 26,893,669.54 | 11,663,244.62  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,684,494.35 | 12,082,135.68  |

|                                  |                 |                  |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 无形资产摊销                           | 41,416,713.52   | 5,073,703.66     |
| 长期待摊费用摊销                         | 13,882,331.47   | 15,036,577.95    |
| 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） | -20,988.98      | -1,377,429.01    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 | -16,489.19       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -111,199.00     |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 104,951,152.76  | 19,695,796.68    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 43,750,975.84   | -24,116,135.30   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -13,386,747.38  | 1,224,621.63     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 1,056,391.56    |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 13,420,447.86   |                  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -608,055,341.14 | -357,893,356.94  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 371,876,430.51  | 80,659,507.25    |
| 其他                               |                 | 11,281,737.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 98,914,279.13   | 88,935,922.45    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --               |
| 现金的期末余额                          | 720,321,735.63  | 814,730,767.55   |
| 减：现金的期初余额                        | 812,938,026.12  | 1,009,377,005.43 |
| 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                     | -92,616,290.49  | -194,646,237.88  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 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 | 75,072,000.00 |
| 其中：                     | --            |
| 沈阳新维广告有限公司              | 75,072,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 14,149,043.04 |
| 其中：                     | --            |
| 沈阳新维广告有限公司              | 14,149,043.04 |

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 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 |               |
| 其中：                         | --            |
|                             |               |
| 取得子公司支付的现金净额                | 60,922,956.96 |

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|                        | 金额         |
|------------------------|------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 614,300.36 |
| 其中：                    | --         |
| 北京橙色阳光科技有限公司           | 614,300.36 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 407,971.16 |
| 其中：                    | --         |
| 北京橙色阳光科技有限公司           | 407,971.16 |
| 处置子公司收到的现金净额           | 206,329.20 |

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金        | 16,418,558.62  | 1,338,857.45   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 703,846,997.01 | 813,391,910.10 |
| 二、现金等价物        | 720,321,735.63 | 812,938,026.12 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 720,321,735.63 | 812,938,026.12 |

注：期末现金及现金等价物余额中未包含母公司使用受限制的银行存款126,5800,000.00元。

**50、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因  |
|------|------------------|-------|
| 货币资金 | 1,265,800,000.00 | 贷款保证金 |
| 合计   | 1,265,800,000.00 | --    |

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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  |               |        |                |
| 其中：美元 | 6,841,522.71  | 6.1136 | 41,826,333.24  |
| 欧元    | 1,135,261.82  | 6.8699 | 7,799,135.18   |
| 港币    | 38,341,543.95 | 0.7886 | 30,236,141.56  |
| 新加坡元  | 663,295.84    | 4.558  | 3,023,302.44   |
| 英镑    | 2,896,826.45  | 9.6422 | 27,931,780.00  |
| 澳大利亚元 | 248,837.86    | 4.6993 | 1,169,363.76   |
| 巴西里亚尔 | 165,751.39    | 1.9912 | 330,044.58     |
| 加元    | 11,996.57     | 4.9232 | 59,061.51      |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 6,994,380.83  | 6.1136 | 42,760,846.63  |
| 欧元    | 6,051,273.64  | 6.8699 | 41,571,644.78  |
| 港币    | 97,476,894.50 | 0.7886 | 76,870,279.00  |
| 新加坡元  | 653,456.59    | 4.558  | 2,978,455.14   |
| 英镑    | 1,892,425.97  | 9.6422 | 18,247,149.69  |
| 澳大利亚元 | 814,407.84    | 4.6993 | 3,827,146.76   |
| 巴西里亚尔 | 575,609.44    | 1.9912 | 1,146,153.52   |
| 加元    | 85,393,132.08 | 4.9232 | 420,407,467.84 |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 89,616,049.95 | 6.1136 | 547,876,682.97 |
| 加元    | 56,032,745.91 | 4.9232 | 275,860,414.66 |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方 | 购买日至期末被购买方 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|------------|------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|------------|------------|

|                         |             |                  |        |          |             |        | 的收入            | 的净利润          |
|-------------------------|-------------|------------------|--------|----------|-------------|--------|----------------|---------------|
| 沈阳新维广告有限公司              | 2014年12月15日 | 153,000,000.00   | 51.00% | 支付现金收购股权 | 2015年01月01日 | 开始实施控制 | 24,174,485.08  | -7,169,248.84 |
| Vision7InternationalULC | 2014年12月15日 | 1,046,728,899.16 | 92.69% | 支付现金收购股权 | 2015年01月01日 | 开始实施控制 | 613,331,116.44 | 3,444,082.44  |

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 沈阳新维广告有限公司     | Vision7InternationalULC |
|-----------------------------|----------------|-------------------------|
| --现金                        | 153,000,000.00 | 1,046,728,899.16        |
| 合并成本合计                      | 153,000,000.00 | 1,046,728,899.16        |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 52,762,427.36  | 180,553,225.72          |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 100,237,572.60 | 866,175,673.44          |

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 沈阳新维广告有限公司     |               | Vision7InternationalULC |                 |
|----------|----------------|---------------|-------------------------|-----------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       | 购买日公允价值                 | 购买日账面价值         |
| 货币资金     | 14,149,043.04  | 14,149,043.04 | 51,515,257.50           | 51,515,257.50   |
| 应收款项     | 54,377,201.10  | 54,377,201.10 | 633,967,386.00          | 633,967,386.00  |
| 固定资产     | 1,726,841.84   | 1,726,841.84  | 52,158,868.50           | 52,158,868.50   |
| 无形资产     | 102,908,666.60 | 138,666.64    | 406,498,377.00          |                 |
| 递延所得税资产  | 640,086.12     | 640,086.12    | 16,480,662.00           | 16,480,662.00   |
| 应付款项     | 50,636,001.20  | 49,813,660.32 | 870,436,398.00          | 760,681,836.21  |
| 递延所得税负债  | 25,692,500.00  |               | 115,554,552.00          | 225,309,113.79  |
| 净资产      | 103,455,739.90 | 27,200,580.82 | 194,792,562.00          | -211,705,815.00 |
| 减：少数股东权益 | 50,693,312.56  | 13,872,296.22 | 142,393,362.82          | -15,475,695.08  |
| 取得的净资产   | 52,762,427.36  | 13,328,284.60 | 180,553,225.72          | -196,230,119.92 |

## 2、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

√是□否

单位：元

| 子公司 | 股权处 | 股权处 | 股权处 | 丧失控 | 丧失控 | 处置价 | 丧失控 | 丧失控 | 丧失控 | 按照公 | 丧失控 | 与原子 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
|     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |

| 名称           | 置价款        | 置比例    | 置方式 | 制权的时点       | 制权时点的确定依据 | 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 | 制权之日剩余股权的比例 | 制权之日剩余股权的账面价值 | 制权之日剩余股权的公允价值 | 允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|------------|--------|-----|-------------|-----------|---------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------------|------------------------|--------------------------|
| 北京橙色阳光科技有限公司 | 255,000.00 | 51.00% | 转让  | 2015年06月30日 | 丧失控制权     | 28,476.58                       |             |               |               |                     |                        |                          |

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

是 否

## 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

| 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 |      |
| 北京蓝色印象品牌顾问有限公司   | 北京    | 北京  | 服务业  | 100.00% |    | 设立   |
| 北京蓝色光标公关顾问有限公司   | 北京    | 北京  | 服务业  | 100.00% |    | 设立   |
| 北京蓝色光标娱乐传媒咨询有限公司 | 北京    | 北京  | 服务业  | 51.00%  |    | 设立   |
| 北京蓝色天幕传媒广告有限公司   | 北京    | 北京  | 服务业  | 65.00%  |    | 设立   |
| 北京智扬唯美科技咨询有限公司   | 北京    | 北京  | 服务业  | 100.00% |    | 设立   |
| 深圳蓝色光标企业策划有限公司   | 深圳    | 深圳  | 服务业  | 90.00%  |    | 设立   |
| 北京飞鸟创想公关顾问有限公司   | 北京    | 北京  | 服务业  | 51.00%  |    | 设立   |

|   |    |    |     |         |  |    |
|---|----|----|-----|---------|--|----|
| 广州蓝色光标市场顾问有限公司                            | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 上海蓝色光标公关服务有限公司                            | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海励唐会展策划服务有限公司                            | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 尊岸广告(上海)有限公司                              | 上海 | 上海 | 广告业 | 78.00%  |  | 设立 |
| 精准阳光(北京)传媒广告有限公司                          | 北京 | 北京 | 广告业 | 90.97%  |  | 收购 |
| 上海精准阳光生活传媒广告有限公司                          | 上海 | 上海 | 广告业 | 90.97%  |  | 设立 |
| 南京精准阳光传媒广告有限公司                            | 南京 | 南京 | 广告业 | 90.97%  |  | 设立 |
| 广州精传广告有限公司                                | 广州 | 广州 | 广告业 | 90.97%  |  | 收购 |
| 上海精传广告有限公司                                | 上海 | 上海 | 广告业 | 90.97%  |  | 收购 |
| 上海精准阳光文化传播有限公司                            | 上海 | 上海 | 广告业 | 90.97%  |  | 设立 |
| 北京博思瀚扬企业策划有限公司                            | 北京 | 北京 | 服务业 | 64.53%  |  | 收购 |
| 北京畅益思科技发展有限公司                             | 北京 | 北京 | 服务业 | 64.53%  |  | 收购 |
| 北京欣风翼科技有限公司                               | 北京 | 北京 | 服务业 | 64.53%  |  | 收购 |
| 上海欣风翼市场营销顾问有限公司                           | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司                            | 香港 | 香港 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| BluefocusCommunicationGroupofAmerica,Inc. | 美国 | 美国 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| Phluency,Inc.                             | 美国 | 美国 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| FuseProject,LLC                           | 美国 | 美国 | 服务业 | 75.00%  |  | 收购 |
| SNKAD.LNC                                 | 美国 | 美国 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |

|                         |    |    |     |         |  |    |
|-------------------------|----|----|-----|---------|--|----|
| WeAreVerySocial Limited | 英国 | 英国 | 服务业 | 82.84%  |  | 收购 |
| 密达美渡传播有限公司              | 香港 | 香港 | 广告业 | 100.00% |  | 收购 |
| 电通蓝标(北京)公共关系顾问有限公司      | 北京 | 北京 | 服务业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 上海蓝色光标品牌顾问有限公司          | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 陕西蓝色光标品牌顾问有限公司          | 陕西 | 陕西 | 服务业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 蓝色方略北京(咨询)有限公司          | 北京 | 北京 | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 北京盛世鸿天会展服务有限公司          | 北京 | 北京 | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 上海湃杰广告有限公司              | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 芒果树园(北京)商贸有限公司          | 北京 | 北京 | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 蓝海腾悦(北京)旅行社有限公司         | 北京 | 北京 | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 拉萨蓝色方略信息咨询有限公司          | 拉萨 | 拉萨 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京思恩客广告有限公司             | 北京 | 北京 | 广告业 | 100.00% |  | 收购 |
| 史努克广告(上海)有限公司           | 上海 | 上海 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京史努克科技有限公司             | 北京 | 北京 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京指点互动广告有限公司            | 北京 | 北京 | 广告业 | 51.00%  |  | 设立 |
| SNKAdLimited            | 香港 | 香港 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京美广互动广告有限公司            | 北京 | 北京 | 广告业 | 100.00% |  | 收购 |
| 上海美广互动广告有限公司            | 上海 | 上海 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京今久广告传播有限责任公司          | 北京 | 北京 | 广告业 | 100.00% |  | 收购 |

|                    |    |    |     |         |  |    |
|--------------------|----|----|-----|---------|--|----|
| 上海今久广告传播有限公司       | 上海 | 上海 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京全经联合时代文化传播有限责任公司 | 北京 | 北京 | 广告业 | 100.00% |  | 收购 |
| 海南今久广告传媒有限公司       | 海南 | 海南 | 广告业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 北京东方传通广告有限公司       | 北京 | 北京 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京今久联合房地产经纪有限公司    | 北京 | 北京 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 西藏山南东方博杰广告有限公司     | 西藏 | 西藏 | 广告业 | 100.00% |  | 收购 |
| 山南蓝色光标数字营销有限公司     | 西藏 | 西藏 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海蓝色光标数字文化传播有限公司   | 上海 | 上海 | 服务业 | 80.00%  |  | 设立 |
| 深圳蓝色光标互动营销有限公司     | 深圳 | 深圳 | 广告业 | 100.00% |  | 设立 |
| 蓝色光标电子商务（上海）有限公司   | 上海 | 上海 | 服务业 | 64.53%  |  | 设立 |
| 上海美广云商电子商务有限公司     | 上海 | 上海 | 服务业 | 64.53%  |  | 设立 |
| 蓝合汽车销售（上海）有限公司     | 上海 | 上海 | 销售业 | 64.53%  |  | 设立 |
| 蓝色光标（上海）投资管理有限公司   | 上海 | 上海 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 蓝色光标（天津）市场营销有限公司   | 天津 | 天津 | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京北联伟业电子商务有限公司     | 北京 | 北京 | 服务业 | 32.91%  |  | 收购 |
| 西藏山南北联伟业电子商务有限公司   | 西藏 | 西藏 | 服务业 | 32.91%  |  | 设立 |

|                         |     |     |     |         |  |    |
|-------------------------|-----|-----|-----|---------|--|----|
| 北京捷报数据技术有限公司            | 北京  | 北京  | 服务业 | 100.00% |  | 收购 |
| 浙江蓝色光标数据科技有限公司          | 浙江  | 浙江  | 服务业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京蓝标畅联科技有限公司            | 北京  | 北京  | 服务业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 蓝色光标(天津)移动互联科技有限公司      | 天津  | 天津  | 服务业 | 75.00%  |  | 设立 |
| 沈阳新维广告有限公司              | 沈阳  | 沈阳  | 服务业 | 51.00%  |  | 收购 |
| Vision7InternationalULC | 加拿大 | 加拿大 | 服务业 | 92.69%  |  | 收购 |

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称                   | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| WeAreVerySocialLimited  | 17.16%   | 956,674.40   |                | 49,437,922.77 |
| 尊岸广告(上海)有限公司            | 22.00%   | 3,198,447.99 |                | 10,668,677.91 |
| 精准阳光(北京)传媒广告有限公司        | 9.03%    | 942,836.46   |                | 12,177,543.97 |
| FuseProject,LLC         | 25.00%   | 1,234,258.78 |                | 1,767,619.99  |
| Vision7InternationalULC | 7.31%    | 251,762.43   |                | 23,896,081.94 |

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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           |
| WeAreVerySocialLimited | 156,734,775.28 | 17,133,974.20 | 173,868,749.48 | 81,420,957.12  |       | 81,420,957.12  | 163,151,788.44 | 267,511,017.41 | 430,662,805.85 | 90,617,641.45  | 69,586,228.81 | 160,203,870.26 |
| 尊岸广告(上海)有限公司           | 186,813,621.26 | 10,256.52     | 186,823,877.78 | 138,329,887.28 |       | 138,329,887.28 | 175,211,627.67 | 12,329.24      | 175,223,956.91 | 141,268,366.38 |               | 141,268,366.38 |

|                         |                |                  |                  |                |                |                  |                |                  |                  |                |                |                  |
|-------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 精准阳光(北京)传媒广告有限公司        | 156,791,832.73 | 11,717,557.26    | 168,509,389.99   | 33,652,867.66  |                | 33,652,867.66    | 147,041,388.52 | 14,761,174.24    | 161,802,562.76   | 37,423,514.79  |                | 37,423,514.79    |
| FuseProject, LLC        | 51,146,098.95  | 214,887,019.68   | 266,033,118.63   | 16,798,531.15  | 545,806.80     | 17,344,337.95    | 39,266,059.84  | 220,484,086.08   | 259,750,145.92   | 15,139,993.63  | 642,645.04     | 15,782,638.67    |
| Vision7InternationalULC | 576,290,722.73 | 1,302,292,480.69 | 1,878,583,203.42 | 753,657,449.65 | 384,005,858.71 | 1,137,663,308.36 | 681,992,744.73 | 1,280,513,539.84 | 1,962,506,284.57 | 898,947,662.13 | 354,926,560.23 | 1,253,874,222.36 |

单位：元

| 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      |
| WeAreVerySocialLimited  | 192,018,117.68 | 5,575,025.64  | 5,575,025.64  | 4,027,312.86   | 302,904,196.52 | 24,305,237.37 | 4,954,808.62  | 25,763,835.69 |
| 尊岸广告(上海)有限公司            | 209,962,097.15 | 14,538,399.97 | 14,538,399.97 | 6,474,294.74   | 350,273,102.27 | 25,079,363.15 | 25,079,363.15 | 3,430,366.50  |
| 精准阳光(北京)传媒广告有限公司        | 67,994,292.25  | 10,475,960.69 | 10,475,960.69 | -18,272,618.08 | 154,336,984.19 | 42,872,783.50 | 42,872,783.50 | 38,145,871.80 |
| FuseProject, LLC        | 57,878,764.47  | 4,937,035.13  | 4,937,035.13  | 6,471,157.60   |                |               |               |               |
| Vision7InternationalULC | 613,331,116.44 | 3,444,082.44  | 3,444,082.44  | 16,713,702.04  |                |               |               |               |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 |                     |
| 上海易络客网络技术有限公司  | 上海    | 上海  | 服务业  | 20.00% |    | 权益法                 |
| 北京建飞科联科技有限公司   | 北京    | 北京  | 服务业  | 23.04% |    | 权益法                 |
| 陕西识代运筹信息科技有限公司 | 陕西    | 陕西  | 服务业  | 21.00% |    | 权益法                 |
| 天津合创视际广告有限公司   | 天津    | 天津  | 服务业  | 40.00% |    | 权益法                 |
| 北京掌上云景科        | 北京    | 北京  | 服务业  | 24.00% |    | 权益法                 |

|        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 技术有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                            | 期末余额/本期发生额            |                      |                            |                      |                      | 期初余额/上期发生额            |                      |                            |                      |                      |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
|                            | 上海易络<br>客网络技术<br>有限公司 | 北京建飞<br>科联科技<br>有限公司 | 陕西识代<br>运筹信息<br>科技有限<br>公司 | 天津合创<br>视际广告<br>有限公司 | 北京掌上<br>云景科技<br>有限公司 | 上海易络<br>客网络技术<br>有限公司 | 北京建飞<br>科联科技<br>有限公司 | 陕西识代<br>运筹信息<br>科技有限<br>公司 | 天津合创<br>视际广告<br>有限公司 | 北京掌上<br>云景科技<br>有限公司 |
| 流动资产                       | 13,702,331.06         | 55,246,875.06        | 8,301,825.12               | 59,529,963.07        | 64,183,560.08        | 21,035,078.18         | 60,230,765.49        | 2,537,953.97               |                      | 8,376,019.64         |
| 非流动资产                      | 3,578,536.36          | 62,950,471.69        | 2,316,503.46               |                      | 49,912.88            | 2,666,398.93          | 54,221,431.46        | 268,306.57                 |                      | 18,076.45            |
| 资产合计                       | 17,280,867.42         | 118,197,346.75       | 10,618,328.58              | 59,529,963.07        | 64,233,472.96        | 23,701,477.11         | 114,452,196.95       | 2,806,260.54               |                      | 8,394,096.09         |
| 流动负债                       | 6,797,341.58          | 11,612,015.02        | 135,183.18                 | 2,385,324.29         | 12,172,176.87        | 11,816,877.37         | 10,697,758.73        | 1,007,011.74               |                      | 3,228,362.44         |
| 负债合计                       | 6,797,341.58          | 11,612,015.02        | 135,183.18                 | 2,385,324.29         | 12,172,176.87        | 11,816,877.37         | 10,697,758.73        | 1,007,011.74               |                      | 3,228,362.44         |
| 归属于母<br>公司股东<br>权益         | 10,483,525.84         | 106,585,331.73       | 10,483,145.40              | 57,144,638.78        | 52,061,296.09        | 11,884,599.74         | 103,754,438.22       | 1,799,248.80               |                      | 5,165,733.65         |
| 按持股比<br>例计算的<br>净资产份<br>额  | 2,096,705.17          | 24,557,260.43        | 2,201,460.53               | 22,857,855.51        | 12,494,711.06        | 2,376,919.95          | 23,905,022.57        | 377,842.25                 |                      | 1,239,776.08         |
| 对联营企<br>业权益投<br>资的账面<br>价值 | 15,055,765.33         | 67,641,485.38        | 7,996,693.74               | 22,857,855.51        | 49,462,934.99        | 15,335,980.11         | 66,989,247.52        | 6,383,075.46               |                      | 7,200,000.00         |
| 营业收入                       | 7,491,060.54          | 32,181,893.62        | 8,963,328.52               | 9,744,179.84         | 36,812,807.23        | 2,204,022.13          | 15,348,325.56        | 2,015,116.51               |                      | 6,661,970.66         |
| 净利润                        | -1,401,073.90         | 2,830,893.51         | 7,683,896.60               | 7,144,638.78         | 6,095,562.44         | -1,656,115.47         | 3,885,586.07         | 476,381.17                 |                      | 1,006,810.22         |
| 综合收益<br>总额                 | -1,401,073.90         | 2,830,893.51         | 7,683,896.60               | 7,144,638.78         | 6,095,562.44         | -1,656,115.47         | 3,885,586.07         | 476,381.17                 |                      | 1,006,810.22         |

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司的主要投资者有关信息

| 投资人名称 | 与本公司关系   | 持股比例  |              |
|-------|----------|-------|--------------|
|       |          | 期末(%) | 期初(%)        |
| 赵文权   | 股东与法定代表人 | 7.09  | 7.31         |
| 吴铁    | 股东       | 5.28  | 6.85         |
| 许志平   | 股东       | 5.31  | 6.11         |
| 陈良华   | 股东       | 6.24  | 6.08         |
| 孙陶然   | 股东       | 3.75  | 3.76         |
| 合计    | -        | 27.67 | <u>30.11</u> |

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

### 4、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

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|---------|----------|-------|
| 陕西识代运筹信息科技有限公司 | 接受劳务   | 398,899.07 |         | 否        |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额     |
|----------------|--------|------------|-----------|
| 狮华投资顾问（上海）有限公司 | 提供劳务   | 838,808.72 | 21,437.45 |
| 上海能因博知品牌管理有限公司 | 提供劳务   | 23,547.17  | 30,000.00 |
| 北京博看文思科技有限责任公司 | 提供劳务   | 986,666.67 | 33,543.06 |
| 上海易试互动文化传媒有限公司 | 提供劳务   | 17,840.56  |           |

|                |      |           |  |
|----------------|------|-----------|--|
| 司              |      |           |  |
| 陕西识代运筹信息科技有限公司 | 提供劳务 | 63,679.24 |  |
| 天津合创视际广告有限公司   | 提供劳务 | 44,565.08 |  |

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 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 | 狮华投资顾问（上海）有限公司 | 400,000.00 |      | 127,912.00 |      |
| 应收账款 | 北京博看文思科技有限责任公司 | 986,666.67 |      |            |      |
| 应收账款 | 上海易试互动文化传媒有限公司 | 11,411.00  |      |            |      |
| 应收账款 | 天津合创视际广告有限公司   | 292.03     |      |            |      |

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√适用□不适用

单位：元

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 2,296,400.00   |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 0.00   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 0.00   |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 限制性股票价格为 29.97 元/股,限制性股票激励计划有效期为 2014 年 1 月 20 日至 2018 年 3 月 19 日。 |

### 2、以权益结算的股份支付情况

√适用□不适用

单位：元

|                  |   |
|------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 对于限制性股票，公司选择市场价格扣除市场流动性折价对限制性股票的公允价值进行测算。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据   | 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。                 |

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 31,680,072.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 10,504,972.00 |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司本期无需在财务报表附注中说明的承诺事项、

### 2、或有事项

本公司本期无需在财务报表附注中说明的或有事项。

## 十三、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

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 106,469,579.47 | 100.00% | 589,003.61 | 0.55% | 105,880,575.86 | 208,307,917.40 | 100.00% | 404,839.46 | 0.19% | 207,903,077.94 |
| 合计                   | 106,469,579.47 | 100.00% | 589,003.61 | 0.55% | 105,880,575.86 | 208,307,917.40 | 100.00% | 404,839.46 | 0.19% | 207,903,077.94 |

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

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

| 账龄     | 期末余额 |      |      |
|--------|------|------|------|
|        | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 |      |      |      |

|               |                |            |        |
|---------------|----------------|------------|--------|
| 6个月以内(含6个月)   | 96,360,580.27  |            |        |
| 6-12个月(含12个月) | 8,727,486.24   | 174,549.72 | 2.00%  |
| 1年以内小计        | 105,088,066.51 | 174,549.72 |        |
| 1至2年          | 1,381,512.96   | 414,453.89 | 30.00% |
| 合计            | 106,469,579.47 | 589,003.61 |        |

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：

## (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 184,164.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 客户名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占全部应收账款比例 |
|------|--------|---------------|------|-----------|
| 客户1  | 第三方    | 45,322,864.20 | 一年以内 | 42.57%    |
| 客户2  | 第三方    | 24,951,194.00 | 一年以内 | 23.44%    |
| 客户3  | 第三方    | 11,610,332.02 | 一年以内 | 10.90%    |
| 客户4  | 第三方    | 11,214,256.85 | 一年以内 | 10.53%    |
| 客户5  | 第三方    | 3,897,534.14  | 一年以内 | 3.66%     |
| 合计   |        | 96,996,181.21 |      | 91.10%    |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |        |       |                | 期初余额           |         |           |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|--------|-------|----------------|----------------|---------|-----------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备   |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备      |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额     | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额        | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 841,576,591.09 | 100.00% | 312.00 | 0.20% | 841,576,279.09 | 412,721,743.49 | 100.00% | 13,225.73 | 0.70% | 412,708,517.76 |
| 合计                    | 841,576,591.09 | 100.00% | 312.00 | 0.20% | 841,576,279.09 | 412,721,743.49 | 100.00% | 13,225.73 | 0.70% | 412,708,517.76 |

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

| 账龄               | 期末余额         |        |       |
|------------------|--------------|--------|-------|
|                  | 其他应收款        | 坏账准备   | 计提比例  |
| 1 年以内分项          |              |        |       |
| 6 个月以内（含 6 个月）   | 7,805,647.09 |        |       |
| 6-12 个月（含 12 个月） | 15,600.00    | 312.00 | 2.00% |
| 1 年以内小计          | 7,821,247.09 | 312.00 |       |
| 合计               | 7,821,247.09 | 312.00 |       |

确定该组合依据的说明：

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

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称                     | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例（%） | 不计提理由       |
|--------------------------|----------------|------|---------|-------------|
| 上海蓝色光标品牌顾问有限公司           | 212,800,000.00 |      |         | 根据业务性质，认定无信 |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司           | 554,000,000.00 |      |         | 根据业务性质，认定无信 |
| 乐约信息科技（上海）有限公司           | 10,000,000.00  |      |         | 根据业务性质，认定无信 |
| 霍尔果斯华新蓝创股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 25,673,508.40  |      |         | 根据业务性质，认定无信 |
| 霍尔果斯蓝标网众股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 23,106,157.60  |      |         | 根据业务性质，认定无信 |
| 北京 松下彩色显象管有限公司           | 7,818,438.00   |      |         | 根据业务性质，认定无信 |
| 其它押金                     | 357,240.00     |      |         | 根据业务性质，认定无信 |
| 合计                       | 833,755,344.00 |      |         |             |

**(2) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 股权转让款 | 48,779,666.00  |                |
| 关联方往来 | 776,800,000.00 | 402,500,000.00 |
| 预付押金  | 7,818,438.00   | 7,818,438.00   |
| 项目借款  | 7,821,247.09   | 41,607.99      |
| 备用金   |                | 2,361,697.50   |
| 其他    | 357,240.00     |                |
| 合计    | 841,576,591.09 | 412,721,743.49 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|---------------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 上海蓝色光标品牌顾问有限公司            | 关联方往来 | 212,800,000.00 | 1 年以内 | 25.29%           |          |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司            | 关联方往来 | 554,000,000.00 | 1 年以内 | 65.83%           |          |
| 乐约信息科技(上海)有限公司            | 关联方往来 | 10,000,000.00  | 1 年以内 | 1.19%            |          |
| 霍尔果斯华新蓝创投股权投资管理合伙企业(有限合伙) | 股权转让款 | 25,673,508.40  | 1 年以内 | 3.05%            |          |
| 霍尔果斯蓝标网众股权投资管理合伙企业(有限合伙)  | 股权转让款 | 23,106,157.60  | 1 年以内 | 2.75%            |          |
| 合计                        | --    | 825,579,666.00 | --    | 98.10%           |          |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 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     | 3,943,078,437.15 |      | 3,943,078,437.15 | 3,974,348,494.55 |      | 3,974,348,494.55 |
| 对联营、合营企业投资 | 333,950,941.80   |      | 333,950,941.80   | 226,453,082.55   |      | 226,453,082.55   |
| 合计         | 4,277,029,378.95 |      | 4,277,029,378.95 | 4,200,801,577.10 |      | 4,200,801,577.10 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 北京蓝色光标公关顾问有限公司 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |          |          |
| 北京智扬唯美科技咨询有限公司 | 1,500,000.00 |      |      | 1,500,000.00 |          |          |
| 北京蓝色印象品        | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |          |          |

|                    |                  |                |               |                  |  |  |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|--|--|
| 牌顾问有限公司            |                  |                |               |                  |  |  |
| 北京捷报数据技术有限公司       | 25,500,000.00    |                |               | 25,500,000.00    |  |  |
| 深圳蓝色光标互动营销有限公司     | 5,000,000.00     |                |               | 5,000,000.00     |  |  |
| 上海蓝色光标品牌顾问有限公司     | 119,230,000.00   |                |               | 119,230,000.00   |  |  |
| 上海蓝色光标数字文化传播有限公司   | 4,000,000.00     |                |               | 4,000,000.00     |  |  |
| 广州蓝色光标市场顾问有限公司     | 9,700,000.00     |                |               | 9,700,000.00     |  |  |
| 上海蓝色光标公关服务有限公司     | 370,000,000.00   |                |               | 370,000,000.00   |  |  |
| 北京思恩客广告有限公司        | 24,000,000.00    |                |               | 24,000,000.00    |  |  |
| 西藏山南东方博杰广告有限公司     | 2,192,714,904.86 |                |               | 2,192,714,904.86 |  |  |
| 山南蓝色光标数字营销有限公司     | 5,000,000.00     |                |               | 5,000,000.00     |  |  |
| 北京博思瀚扬企业策划有限公司     | 39,953,105.00    | 130,783,047.60 | 39,953,105.00 | 130,783,047.60   |  |  |
| 北京今久广告传播有限责任公司     | 326,249,969.19   |                |               | 326,249,969.19   |  |  |
| 电通蓝标（北京）公共关系顾问有限公司 | 5,100,000.00     |                |               | 5,100,000.00     |  |  |
| 精准阳光（北京）传媒广告有限公司   | 35,000,000.00    |                |               | 35,000,000.00    |  |  |
| 蓝色光标（上海）投资管理有限公司   | 100,000,000.00   |                |               | 100,000,000.00   |  |  |
| 蓝色光标（天津）市场营销有限公司   | 10,000,000.00    |                |               | 10,000,000.00    |  |  |
| 蓝色光标电子商务（上海）有限公司   | 80,000,000.00    |                | 80,000,000.00 | 0.00             |  |  |

|                |                  |                |                |                  |  |  |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--|--|
| 浙江蓝色光标数据科技有限公司 | 20,000,000.00    |                |                | 20,000,000.00    |  |  |
| 北京北联伟业电子商务有限公司 | 45,000,000.00    | 6,000,000.00   | 51,000,000.00  | 0.00             |  |  |
| 蓝色光标国际传播集团有限公司 | 379,880,515.50   |                |                | 379,880,515.50   |  |  |
| 北京美广互动广告有限公司   | 166,520,000.00   |                |                | 166,520,000.00   |  |  |
| 北京蓝标畅联科技有限公司   |                  | 2,900,000.00   |                | 2,900,000.00     |  |  |
| 合计             | 3,974,348,494.55 | 139,683,047.60 | 170,953,105.00 | 3,943,078,437.15 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动        |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |               |              |
| 一、合营企业         |               |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 二、联营企业         |               |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 上海能因博知品牌管理有限公司 | 190,105.81    |               |      | -2,490.80           |              |            |                     |            |    | 187,615.01    |              |
| 北京建飞科联科技有限公司   | 66,989,247.52 |               |      | 652,237.86          |              |            |                     |            |    | 67,641,485.38 |              |
| 上海天与空广告有限公司    | 8,739,643.55  |               |      | 434,936.71          |              |            |                     |            |    | 9,174,580.26  |              |
| 上海易络客网络科技有限公司  | 15,335,980.11 |               |      | -280,214.78         |              |            |                     |            |    | 15,055,765.33 |              |
| 上海凯洁电子商务有限公司   | 23,814,254.99 |               |      | 467,904.17          |              |            |                     |            |    | 24,282,159.16 |              |
| 杭州网营科技有限       | 38,815,892.80 | 14,181,370.00 |      | 1,645,864.18        |              |            |                     |            |    | 54,643,126.98 |              |

|                                  |                    |                    |  |                   |  |  |  |  |  |                    |  |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|--------------------|--|
| 公司                               |                    |                    |  |                   |  |  |  |  |  |                    |  |
| 陕西识代<br>运筹信息<br>科技有限<br>公司       | 6,383,075<br>.46   |                    |  | 1,613,618<br>.28  |  |  |  |  |  | 7,996,693<br>.74   |  |
| 北京璧合<br>科技有限<br>公司               | 43,000,00<br>0.00  | 8,057,144<br>.71   |  | -330,138.<br>92   |  |  |  |  |  | 50,727,00<br>5.79  |  |
| 北京掌上<br>云景科技<br>有限公司             | 7,200,000<br>.00   | 40,800,00<br>0.00  |  | 1,462,934<br>.99  |  |  |  |  |  | 49,462,93<br>4.99  |  |
| 乐约信息<br>科技（上<br>海）有限<br>公司       | 5,000,000<br>.00   | 5,000,000<br>.00   |  | -1,612,10<br>7.11 |  |  |  |  |  | 8,387,892<br>.89   |  |
| 微岚星空<br>（北京）<br>信息技<br>术有限<br>公司 | 1,984,882<br>.31   | 13,000,00<br>0.00  |  | 504,314.0<br>3    |  |  |  |  |  | 15,489,19<br>6.34  |  |
| 北京玄鸟<br>文化传媒<br>有限公司             | 9,000,000<br>.00   | 21,000,00<br>0.00  |  | 902,485.9<br>3    |  |  |  |  |  | 30,902,48<br>5.93  |  |
| 小计                               | 226,453,0<br>82.55 | 102,038,5<br>14.71 |  | 5,459,344<br>.54  |  |  |  |  |  | 333,950,9<br>41.80 |  |
| 合计                               | 226,453,0<br>82.55 | 102,038,5<br>14.71 |  | 5,459,344<br>.54  |  |  |  |  |  | 333,950,9<br>41.80 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 110,098,199.25 | 38,664,249.01 | 130,951,517.76 | 71,290,875.76 |
| 其他业务 | 490,875.00     |               |                |               |
| 合计   | 110,589,074.25 | 38,664,249.01 | 130,951,517.76 | 71,290,875.76 |

#### 5、投资收益

单位：元

| 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                   | 253,926,575.13 | 156,200,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 5,459,344.54   | -4,660.33      |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 9,609,608.60   |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 123,268.50     |                |
| 合计                               | 269,118,796.77 | 156,195,339.67 |

## 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

| 项目  | 金额              | 说明                        |
|---|-----------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益   | 58,824,105.07   |                           |
| 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）   | 5,096,144.62    |                           |
| 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 | 111,199.00      |                           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -229,301.22     |                           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -129,254,860.38 | Huntsworth 计提商誉减值对投资收益的影响 |
| 减：所得税影响额  | 1,469,467.92    |                           |
| 少数股东权益影响额   | 166,351.48      |                           |
| 合计  | -67,088,532.31  | --                        |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.91%      | 0.04        | 0.04        |

|                         |       |      |      |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.39% | 0.08 | 0.08 |
|-------------------------|-------|------|------|

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

## 第八节备查文件目录

- 一、载有董事长赵文权先生签名的2015年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人赵文权先生、主管会计工作负责人张向际先生、会计机构负责人张东先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。