



北京蓝色光标数据科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-054

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵文权、主管会计工作负责人熊剑及会计机构负责人(会计主管人员)陈剑虹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认知，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。相关风险提示，公司已在 2021 年半年度报告第三节“管理层讨论与分析”之第十条“公司面临的风险和应对措施”对公司风险提示的相关内容，敬请投资者查阅并注意投资风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	21
第五节 环境与社会责任.....	22
第六节 重要事项 .....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告 .....	37

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人赵文权先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人赵文权先生、主管会计工作负责人熊剑先生、会计机构负责人陈剑虹女士签名并盖章的财务报表；
- 三、在其它证券市场披露的半年度报告；
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
蓝色光标、公司、上市公司	指	北京蓝色光标数据科技股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	北京蓝色光标数据科技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	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
DSP	指	需求方平台，是汇总广告需求的综合性管理平台
头部媒体	指	在每个 APP 的细分垂直分类中排名前 10 位的应用程序
OTT	指	基于开放互联网的视频服务，报告中指互联网电视的广告代理服务
WAS	指	We Are Very Social Limited
Vision 7	指	Vision 7 International Inc.
Metta	指	密达美渡传播有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	蓝色光标	股票代码	300058
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京蓝色光标数据科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝色光标		
公司的外文名称（如有）	BlueFocus Intelligent Communications 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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦峰	张媛
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-C	北京市朝阳区酒仙桥北路 9 号恒通国际创新园 C9-C
电话	010-56478871	010-56478871
传真	010-56478000	010-56478000
电子信箱	bfg@bluefocus.com	bfg@bluefocus.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司已于 2021 年 8 月完成了变更经营范围、修订《公司章程》等相关工商变更登记手续，并取得了北京市朝阳区市场监督管理局换发的《营业执照》。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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
营业收入（元）	22,112,624,912.12	17,374,579,908.16	27.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	576,047,807.56	326,536,581.90	76.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	432,025,306.29	279,542,909.70	54.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,969,844.33	390,776,045.07	-71.09%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.13	76.92%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.13	76.92%
加权平均净资产收益率	6.22%	3.68%	2.54%
	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）	22,270,079,515.15	21,518,969,469.61	3.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,396,544,023.88	8,978,414,876.81	4.66%

## 五、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。

## 六、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）	-1,519,606.65	
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）	2,532,464.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	154,226,595.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-582,484.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,426,448.06	
减：所得税影响额	1,208,087.31	
少数股东权益影响额（税后）	-67.49	
合计	144,022,501.27	--

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

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。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司整体发展概述及业务回顾

蓝色光标是一家在大数据和社交网络时代为企业智慧经营全面赋能的营销科技公司。蓝色光标及其旗下子公司的业务板块包括：全案推广服务(数字营销、公共关系、活动管理等)、全案广告代理(数字广告投放、中国企业出海广告投放以及智能电视广告 OTT 业务代理等)以及海外公司业务，服务内容涵盖营销传播整个产业链，以及基于营销科技的智慧经营服务，服务地域基本覆盖全球主要市场。

**全案推广服务：**秉承“创意服务+产品技术”的理念，为游戏、汽车、互联网及应用、电子商务、高科技产品、消费品、房地产以及金融等八大行业品牌，提供消费者洞察、内容创意、活动管理、CRM 服务、自媒体智能投放、场景营销等全渠道应用，以及企业销售促进解决方案等全价值链服务体系。旗下拥有蓝标数字、SNK、今久等子品牌。

**全案广告代理：**基于强大的技术、大数据及服务能力，为客户提供全方位数字广告投放及有效提升客户的获客能力，拥有 Data+、DSP、DMP、UGdesk、鲁班等多个产品。核心业务包括：技术驱动的短视频创作与投放、程序化媒体购买、服务驱动力的头部媒体购买、基于 Facebook、Google、TikTok for Business、LinkedIn、Twitter 等平台的一站式出海营销，互联网电视广告营销代理，以及面向大客户的移动营销全案。旗下包括多盟、亿动、蓝瀚互动、博杰、精准等子品牌。

**海外公司业务：**蓝标国际总部位于硅谷，为北美、西欧等众多全球 500 强品牌以及“出海”的中国品牌提供国际化传播服务。客户从大型消费品制造商到前沿技术公司，为它们提供覆盖品牌战略咨询、数字创意制作、电商运营、CRM、大数据分析、数字和传统媒介购买以及社交媒体洞察和营销的全球智能营销方案。

公司致力于为企业和组织提供品牌管理与营销服务，始终聚焦于营销传播服务行业。近年来，公司顺应市场及传播发展趋势，利用大数据及优质算法等方式实现营销传播服务科技化，挖掘其价值，从而帮助客户完成基于大数据及社交网络的顾客经营，从经营产品向经营顾客所转变。公司已投入使用并持续更新的智能营销业务促进公司在互联网、移动互联网、OTT、社会化媒体等数字化媒体上，实现通过数据与技术产品进行传播投放服务。

近年来传播形态和环境随着通讯技术的发展不断迭代更新，新技术方式或新技术工具在营销传播行业的应用及发展趋势，也是公司持续重点关注方向并推出核心产品蓝标在线。蓝标在线是企业数字化营销增长平台，致力于为客户提供品效合一的营销 SaaS 工具服务及体系化知识服务。SaaS 工具服务，聚焦于企业私域营销、直播电商，帮助企业决胜生意增长；体系化知识服务，基于蓝标专业的服务积累，提供全场景营销方案、简单上手营销攻略及资深专家服务，解决企业营销破冰难题。营销 SaaS 服务与知识服务双轮驱动，帮助企业懂方法，会执行，在数字化营销过程中少走弯路。目前蓝标在线注册企业超 3,700 家，付费用户 225 家；预计月新增用户达 100-200 家，计划到年底实现 1,000 家付费用户。

蓝色光标于两年前推出的“鲁班跨境通”，是一款一站式跨境社交智能引流系统，拥有 20 余家海外媒体资源，致力于服务国内中小跨境出海企业。2021 年上半年，“鲁班跨境通”新增客户超万家，同比增长 340%以上，实现了飞速增长。目前，“鲁班跨境通”已累计为超过两万家出海中小企业客户提供服务。在 2021 年上半年，“鲁班跨境通”营收近 3 亿人民币，有望在年底达到 5-6 亿元，不断致力于为中国企业出海保驾护航。

报告期内，随着全球疫情的逐步缓解以及数字经济和网络经济的持续发力，国内与国际业务全面向好，收入继续保持高速增长。相较于去年同期，公司在游戏、电子商务等行业客户收入保持稳定的同时，汽车、消费品、高科技等行业客户收入实现快速增长。2021 年上半年，公司实现营业收入 221.13 亿元，归属于上市公司股东的净利润 5.76 亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4.32 亿元。

#### (二) 公司所处行业地位

依托国家行业发展政策指导，公司持续发展壮大，据全球权威公关行业咨询机构 PRovoke(原 The Holmes Report)发布 2021 年全球公关公司 Top10 排行榜，凭借旗下境内外的公关业务，蓝色光标在全球公关公司排名榜中再进一位，位列第 8 名，连续 6 年位列全球公关公司 Top10 榜单，亦是唯一一家进入前十的中国企业。

TOP 10 GLOBAL PR AGENCY RANKING 2021						
2021	2020	Agency	HQ	Fee Income 2020 (\$)	Fee Income 2019 (\$)	Growth (Constant Currency)
1	1	Edelman <sup>nb</sup>	USA	840,022,000	892,039,000	-5.8%
2	2	Weber Shandwick <sup>nb</sup>	USA	820,000,000	865,000,000	-5.2%
3	3	BCW	USA	715,000,000	740,000,000	-3.4%
4	4	FleishmanHillard <sup>nb</sup>	USA	615,000,000	605,000,000	1.7%
5	5	Ketchum <sup>nb</sup>	USA	500,000,000	535,000,000	-6.5%
6	10	Brunswick	UK	367,160,000	335,280,000	5.5%
7	6	MSL <sup>nb</sup>	France	365,000,000	365,000,000	0.0%
8	9	BlueFocus <sup>nb</sup>	China	363,988,458	329,123,818	4.1%
9	15	Real Chemistry <sup>nb</sup>	USA	360,000,000	222,000,000	62.2%
10	7	H+K Strategies	USA	345,000,000	360,000,000	-4.2%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求：

(1) 互联网营销收入整体情况

单位:元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	22,112,624,912.12	100.00%	17,374,579,908.16	100.00%	27.27%

(2) 广告主所处的主要行业领域

单位:元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
游戏	9,440,225,616.90	42.69%	8,814,853,811.86	50.73%	7.09%
互联网及应用	4,136,599,669.15	18.71%	2,195,024,572.11	12.63%	88.45%
电商	3,729,822,689.17	16.87%	2,694,872,878.40	15.51%	38.40%

(3) 直接类客户和代理类客户情况

单位:元

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率(如适用)	客户数量	收入金额	客户留存率(如适用)
直接类客户	3,993.00	19,303,300,308.71	46.74%	3,339.00	15,961,691,968.73	46.96%

代理类客户	522.00	2,809,324,603.41	38.07%	584.00	1,412,887,939.43	40.14%
-------	--------	------------------	--------	--------	------------------	--------

### （三）所处行业发展趋势

#### 1、国家政策指引

在世界互联网大会·互联网发展论坛上，习主席指出，“当今世界，新一轮科技革命和产业变革方兴未艾，带动数字技术快速发展。新冠肺炎疫情发生以来，远程医疗、在线教育、共享平台、协同办公等得到广泛应用，互联网对促进各国经济复苏、保障社会运行、推动国际抗疫合作发挥了重要作用。”与此同时，世界互联网大会组委会发布《世界互联网发展报告2020》与《中国互联网发展报告2020》蓝皮书。立足全球视野，以新冠肺炎疫情全球蔓延、国际格局深刻演变为时代背景，《世界互联网发展报告2020》聚焦全球互联网发展实践新技术、新应用、新发展、新问题。蓝皮书秉持“四项原则”“五点主张”，面对单边主义、保护主义、虚假信息、网络犯罪、网络安全、数字鸿沟等全球性问题，强调携手构建网络空间命运共同体的重要性和紧迫性。《中国互联网发展报告2020》以习近平新时代中国特色社会主义思想特别是习近平总书记关于网络强国的重要思想为指导，忠实记录中国互联网发展历程，充分展示中国网信领域所取得的一系列新进展新成就。报告突出展现互联网在应对新冠肺炎疫情冲击、推动复工复产复学、保障人民生活、加快经济复苏增长等方面发挥的重要作用。

#### 2、出海业务

2020年11月，《国务院办公厅关于推进对外贸易创新发展的实施意见》中指出：要充分运用5G、虚拟现实（VR）、增强现实（AR）、大数据等现代信息技术开拓国际市场，培育新形势下参与国际合作和竞争新优势，实现外贸创新发展。根据蓝色光标在《2019-2020中国品牌海外传播报告》中所阐述，就中国品牌的海外传播而言，数字营销的发展趋势不可逆转，社交媒体已经成为海外消费者获取中国品牌信息的最主要渠道之一。随着新的媒体传播平台和数据分析工具的普及，中国品牌客户对出海广告的需要与投入逐年增加，这些品牌客户可以通过更多渠道手段和形式与海外消费者进行互动，因而出海业务代理商对中国品牌海外传播有着直接赋能的作用。

公司的出海业务快速增长，主要帮助广告主以多种形式的广告投向全球媒体，同时也包括东南亚国家以及“一带一路”沿线国家。“一带一路”沿线国家覆盖了多个新一轮市场增长引擎，战略性地提早进入市场可最大程度的帮助广告主树立长远品牌优势，给品牌成长创造充足可能性。与此同时，借助不同的媒体传播渠道，中国品牌在新型市场的存在感与可见度稳步提升。

#### 3、短视频业务

根据CNNIC发布的第47次《中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2020年12月，我国网络视频用户规模达9.27亿，较2020年3月增长7,633万，占网民整体的93.7%。其中短视频用户规模为8.73亿，较2020年3月增长1.00亿，占网民整体的88.3%。

公司通过多维度进行策略分析，实现符合用户偏好的内容呈现，筛选出可有效触达的应用渠道，配以不同营销场景，最终实现阶段性的分层转化。同时迎合用户高频使用场景，拓宽其产品选择空间，在营销信息呈现与用户消费习惯培养上实现用户转化与消费转化，使用户加深对营销内容的印象，提高用户对品牌的感知强度。

#### 4、SaaS平台业务

艾瑞咨询在《2020年中国企业级SaaS行业研究报告》中的阐述：新冠疫情加快了市场教育进程：受新冠疫情影响，传统的线下零售、餐饮、采购等活动受阻，企业对零售电商、协同办公、CRM、数字化采购等领域SaaS产品的需求显著增加，带动部分小微企业初步涉足SaaS产品的尝试，市场教育取得进展。企业级SaaS市场将保持较快速的增长：2019年中国企业级SaaS市场规模为362.1亿元，同比增长48.7%。根据《中国软件网-计算机行业市场研究报告：2021年中国SaaS》阐述：2020年中国SaaS市场规模为498.2亿元，预计2021年市场规模将达666亿元。

艾瑞咨询在《2019中国企业级SaaS行业报告》中对中国企业级SaaS的客群结构描述为：小微企业需求标准化，中型企业行业化，大型企业定制化。公司推出的“蓝标在线—SaaS营销平台”是蓝色光标服务与SaaS平台模式的结合。其实质核心：是营销服务线上化。其目标是扩大客户服务范围和市场渗透率，为更多中小客户和下沉客户提供服务。

#### 5、唤醒业务

根据CNNIC数据，2016-2020年中国网民规模及移动网民规模逐年增长。截至2020年12月，中国互联网用户达9.89亿，网民渗透率达70.4%；移动网民规模为9.86亿，移动网民渗透率达70.2%。艾瑞咨询在《中国互联网服务典型细分行业广告营销策略研究报告》中指出，高渗透率为网服行业的发展提供了良好的基础，用户端消费需求呈现多样化，促进网络服务行业

供给端的生态不断丰富。同时，面临线上用户增长空间收窄，互联网流量运营由增量竞争转为存量竞争，网络服务行业的存量运营成为重中之重。根据艾瑞mUserTracker数据显示，移动端APP的年度月均独立设备数在近年间的增速放缓，从2017-2018年15.8%的增长率，下降到2019-2020年的仅2.5%。智能手机出货量的下降与移动端APP独立设备数增长的放缓，进一步体现出我国移动互联网新用户增长难度的提升，提升存量用户的活跃度对于网服行业的未来发展价值凸显。

面对国内移动互联网用户增长见顶，公司依靠多年的数据技术沉淀与专业的广告营销服务能力，推出激活存量用户的“唤醒服务”，以帮助广告主挖掘并提升存量用户的商业价值。通过对广告主与其自身用户的相处模式、互动形式与交互内容的洞察，利用用户属性与消费行为进行数据分析，剖析广告主投放偏好，最终搭建数据营销模型。有的放矢，高效触达，帮助广告主对其自身存量用户进行深度营销。

## 二、核心竞争力分析

### 1、创意与服务优势

作为最早一批向数字化转型的营销机构，公司秉持“内容、技术+服务”的理念，以创策和资源驱动增长。公司通过卓越的创策帮助众多国内国际一线客户有效解决复杂的营销和商业问题，从而能够进一步增强客户粘性，持续获取更大的客户营销预算投入。2020年至2021年上半年，蓝标数字创策实力继续获得行业高度认可，斩获了大中华区艾菲奖最具实效代理公司网络No. 2；2020亚太SABRE（含IN2 SABRE Awards）全场大奖No. 2和7项金奖；One Show 亚太创意奖最佳作品；金投赏整合传播营销类单项与年度双金奖；IAI传鉴国际广告奖年度代理公司网络No. 1和IP营销类金奖；Top Digital年度营销服务公司、场景营销类金奖；金鼠标年度最佳数字营销平台、最佳创意表现及3项金奖；数英奖2020年度媒介公关代理商等200多项行业Top奖项。

“专业立身、卓越执行”是公司的核心企业文化，公司持续服务于超过3,000家国内外领先客户，其中数十个客户的持续服务年限超过10年。长期的多行业客户服务经验以及全方位多维度的营销服务范围，使得公司在面对国内外营销趋势和各行各业客户营销课题时，拥有更深厚的积累、更深刻的理解和更敏锐的洞察，助力客户实现品牌商业价值的更大化。

### 2、品牌优势

蓝色光标成立于1996年，是中国最早成立的公关公司之一。二十余年来，蓝色光标以“专业立身，卓越执行”为经营理念，以“营销智能化”和“业务全球化”为发展战略，不断发展壮大，逐步成长为位列亚洲公关公司第一名、全球前十名的营销传播集团。2020年，蓝色光标位列北京民营企业百强第16名，北京民营企业文化产业百强第5名，是科学技术部、中央宣传部、中央网信办、文化和旅游部及国家广播电视总局五部委联合认定的“国家文化和科技融合示范基地”，2021《财富》中国500强第268位，首都文化企业30强单位、北京文化产业投融资协会联席会长单位、中国广告协会副会长单位、中国4A协会副理事长单位，荣获全国工商联“抗击新冠肺炎疫情先进民营企业”表彰。

蓝色光标良好的品牌口碑与声誉为公司带来更多客户的关注与信赖，2020年3月，根据胜三发布的第八版《中国营销趋势研究》报告显示，蓝色光标旗下核心业务品牌“蓝色光标数字营销机构”在数字领域获得市场最高认可的数字专项代理商，市场看法整体排名第一。该报告还显示，蓝标数字在“主动提及”“最具吸引力”“理想代理商”“新业务”等排名中均名列前茅，蓝标数字是客户比稿时最有可能选择的三家代理商之一。

### 3、优质客户资源

公司从事公关、营销服务20余年，不仅在公关业务方面具有领先的竞争力、优质的客户资源，客户粘性更是逐年提升。全球权威公关行业咨询机构 Provoke（原The Holmes Report）发布2020全球公关公司Top10排行榜，蓝色光标凭借旗下境内外的公关业务排名提升至第8位，连续五年位列全球公关公司TOP10榜单。据 WARC 排名显示，2020年蓝色光标在全球营销控股集团中排名第9，是唯一一家进入前十的中国营销集团。公司持续为全球范围内超过 3,000 家客户提供服务，客户涵盖游戏、汽车、互联网及应用、电子商务、高科技产品、消费品、房地产以及金融等八大行业，150 多个行业的领先品牌及世界 500 强企业。公司将继续顺应传播发展趋势，利用营销科技强化专业服务技能，深度发掘客户需求，进一步增强客户粘性，持续稳定促进公司业务增长。

### 4、技术驱动优势

公司业务方面已初步完成营销科技技能的建设应用，通过技术优势驱动融合“技术+创意”为客户提供智慧经营整合赋能服务。公司已通过ISO27001信息安全管理体系认证，获得139项软件著作权，所申请的技术专利21项获得授权，24项在审核中，

拥有超100项注册商标。公司利用大数据分析 & 算法优化技术能力，优化展现更全面的需求信息并挖掘价值数据用于分析判断，帮助客户利用数据及社交网络实现与消费者效果直达的沟通及互动，完善技术驱动的短视频创作与投放，实现直接经营顾客效果。公司将继续保持该行业领导地位，成为全球卓越的营销科技公司。2015年至2021年上半年，公司累计研发投入6.85亿元。

出海业务厚积薄发，推出“鲁班跨境通”，一站式跨境社交智能引流系统，拥有20余家海外媒体资源，致力于服务国内中小跨境出海企业。公司是Facebook、Google、TikTok for Business、Twitter等平台国内直接授权代理商，为移动游戏、应用工具、跨境电商、本土品牌等行业客户开展出海广告代理服务，出海广告投放的收入也因此得到大幅提升。

#### 5、规模化优势

公司2020年营业收入已超405亿元，出海业务约占总收入的60%，约为244亿元，是中国领先的出海业务代理商。同时，公司也是国内各媒体排名前列的采购商。自上市10年以来，公司实现年复合增长率超50%。规模优势使得公司可以拿到媒体最优的返点政策，并与各媒体长期保持良好的合作伙伴关系。2020年，公司与各媒体联合举办的推广活动数十场，其中包括与巨量引擎、微博、TikTok for Business, Google, 快手, Marketing等多场专业交流活动。卓越的规模化效应，使公司可以拥有更好的客户账期管理以及更多的媒体授信额度。

#### 6、管理优势

公司拥有成熟的管理体制，同时伴随业务发展不断完善提升，通过管理和运营的不断优化以及数据科技产品的研发和投入，公司近年来实现业务体量快速增长的同时，员工人数逐年减少，单位人效得到显著提升。公司在2015年后，无任何大型收并购项目，并且在之前年度收并购的各分子公司均已成功完成对赌，亦完成业务整合，统一由职业经理人管理，协同效果明显。公司管理层稳定高效，对市场发展趋势及核心技术有着深刻理解，及时把握公司的战略方向，并保障公司健康、稳定、快速地发展。公司运营团队高效、专业，业务服务意识较强，可及时顺应市场发展把握客户需求并实现快速转化落实。

#### 7、人才优势

“员工第一”为公司秉承的企业文化核心价值观。公司已拥有并持续完善人才的引进、培养、提升、激励专业人才的管理体制机制，为公司人才流动吸纳提供强力保障。本报告期末，公司国内员工平均年龄29岁，年轻、富有活力的团队成为公司在数字时代向营销智能化转型的生力军；与此同时，公司国内员工中有近5%已在公司服务10年以上，成为公司文化和专业传承的核心力量。公司通过采取量化考核的竞争机制以及丰富的激励措施，使员工在陪伴公司成长的过程中切实享受公司发展成果，持续助推公司持续、快速、健康的发展。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	22,112,624,912.12	17,374,579,908.16	27.27%	
营业成本	20,673,743,982.24	16,165,213,631.77	27.89%	
销售费用	365,318,026.58	351,036,116.81	4.07%	
管理费用	460,341,200.96	405,477,105.83	13.53%	
财务费用	67,644,276.38	72,931,311.69	-7.25%	
所得税费用	106,330,939.42	66,877,545.26	58.99%	较上年同期，公司营业利润大幅增长，当期应交所得税费用增加导致所得税费用上升。
研发费用	20,283,541.79	20,608,969.81	-1.58%	

经营活动产生的现金流量净额	112,969,844.33	390,776,045.07	-71.09%	较上年同期,公司业务持续增长,受客户与媒体账期差的影响,经营活动产生的现金流出大于现金流入,导致经营活动产生的现金流量净额下降。
投资活动产生的现金流量净额	236,441,957.00	2,819,362.64	8,286.36%	较上年同期,本报告期公司处置对外投资产生的现金流入增加,导致投资活动产生的现金流量净额增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-528,876,891.44	-204,923,113.50	158.09%	较上年同期,本报告期公司偿还到期借款及分配现金股利,导致筹资活动产生的现金流量净额下降。
现金及现金等价物净增加额	-202,770,840.30	188,576,868.33		较上年同期,经营活动产生的现金流量净额与投资活动产生的现金流量净额小于筹资活动产生的现金流量净额所致。
税金及附加	7,740,319.59	5,176,908.77	49.52%	较上年同期,公司业务持续增长,相应计提的税金及附加金额增加。
其他收益	51,178,706.73	33,288,543.05	53.74%	较上年同期,公司业务持续增长,本期增值税进项税额加计抵减优惠金额较上年同期增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

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						
中国业务	5,048,552,072.24	4,237,767,868.10	16.06%	-3.51%	-4.02%	0.45%
出海业务	15,414,265,374.36	15,096,853,283.97	2.06%	41.65%	40.78%	0.61%
国际业务	1,649,807,465.53	1,339,122,830.18	18.83%	30.84%	30.48%	0.23%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	267,800,663.94	39.40%	主要原因为,报告期公司处置部分持有的 iClick 股票等投资,导致投资收益增加。	否

公允价值变动损益	-103,180,155.84		主要因为，报告期公司处置部分持有的 iClick 股票等投资，同时结转以前年度确认的公允价值变动，导致公允价值变动损益减少。	否
资产减值损失	-144,288.31			否
营业外收入	2,806,138.45	0.41%		否
营业外支出	856,158.47			否

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,221,158,757.38	9.97%	2,423,929,597.68	11.26%	-1.29%	
应收账款	9,659,901,861.21	43.38%	9,137,464,277.92	42.46%	0.92%	
合同资产	592,089,044.22	2.66%	432,023,004.98	2.01%	0.65%	公司业务持续增长，导致合同资产增加。
存货	216,589.41	0.00%				公司下属子公司开展电商类业务，相应增加了库存商品；同时公司境外全资子公司购入数字货币持有以备出售，在存货科目中进行核算。
长期股权投资	815,624,022.83	3.66%	766,854,354.43	3.56%	0.10%	
固定资产	116,286,951.77	0.52%	126,015,289.88	0.59%	-0.07%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	365,124,508.37	1.64%	275,955,168.07	1.28%	0.36%	境内公司于本年首次执行新租赁会计准则导致使用权资产增加。
短期借款	1,278,498,351.52	5.74%	1,695,658,354.17	7.88%	-2.14%	
合同负债	746,490,072.25	3.35%	884,973,869.62	4.11%	-0.76%	
长期借款	309,391,081.44	1.39%	358,466,879.97	1.67%	-0.28%	
租赁负债	340,575,491.00	1.53%	250,354,619.71	1.16%	0.37%	境内公司于本年首次执行新租赁会计准则导致租赁负债增加。
交易性金融资产	163,374,222.31	0.73%	343,794,059.82	1.60%	-0.87%	公司本报告期处置部分持有的 iClick 股票，导致公司持有的交易性金融资产金额下降。
应收票据	150,000.00	0.00%	842,412.00	0.00%	0.00%	公司审慎签收商业承兑汇票所致。

应收款项融资	85,061,403.51	0.38%	38,316,132.85	0.18%	0.20%	公司收取的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	331,378,149.70	1.49%	106,312,393.26	0.49%	1.00%	公司业务持续增长，预付相关媒体的款项增加所致。
应付票据	300,000,000.00	1.35%	50,000,000.00	0.23%	1.12%	公司开具的应付票据增加所致。
长期应付款	11,261,636.44	0.05%	34,900,755.18	0.16%	-0.11%	公司支付股权转让款所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	680,415,335.82	103,180,155.84	-	-	57,416,412.06	74,175,042.18	5,499,327.46	554,977,222.40
4. 其他权益工具投资	350,352,128.37	-	18,663,649.67	-	-	-	314,396.69	331,374,082.01
金融资产小计	1,030,767,464.19	103,180,155.84	18,663,649.67	-	57,416,412.06	74,175,042.18	5,813,724.15	886,351,304.41
上述合计	1,030,767,464.19	103,180,155.84	18,663,649.67	-	57,416,412.06	74,175,042.18	5,813,724.15	886,351,304.41
金融负债	0.00	-	-	-	-	-	-	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见附注61



## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
125,916,412.06	20,552,123.32	512.67%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	813,370,979.12	-108,531,633.93	-211,482,975.26	12,416,412.06	70,830,625.20	542,505,526.92	283,964,517.73	自有资金
合计	813,370,979.12	-108,531,633.93	-211,482,975.26	12,416,412.06	70,830,625.20	542,505,526.92	283,964,517.73	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海蓝色光标品牌顾问有限公司	子公司	提供公共关系服务	329,031,600.00	1,214,130,766.90	124,698,353.30	118,739,181.00	21,507,821.66	17,763,492.17
蓝色光标国际传播集团有限公司	子公司	设计、制作、代理和发布广告	1,359,834,390.00 港币	5,622,961,055.49	1,779,518,246.03	7,477,765,209.95	159,859,348.80	158,855,895.19
西藏山南东方博杰广告有限公司	子公司	设计、制作、代理和发布广告	534,200,000.00	1,761,154,459.67	1,445,141,594.20	323,417,641.53	75,401,673.13	60,265,820.95
Vision International Inc.	7 子公司	设计、制作、代理和发布广告	155,407,764.15 加元	3,011,313,137.22	1,176,230,501.42	1,050,341,999.26	70,963,075.99	50,409,540.16
Madhouse Inc.	子公司	设计、制作、代理和发布广告	35,000 美金	3,338,993,256.22	770,323,054.61	8,966,086,191.00	129,801,355.87	107,800,754.91
Domob	子公司	设计、制作、代理	50,000 美金	3,397,979,966.35	635,445,139.13	4,641,979,099.91	91,221,924.24	79,774,072.83

SEZC		和发布广告		5.90	49	4.41	.36	
------	--	-------	--	------	----	------	-----	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津启杰科技有限公司	新设	-1,581,702.00
海南指间智投科技有限公司	新设	-1,022.25
厦门泛娱小森科技有限公司	新设	-416.45
厦门蓝次元科技有限公司	新设	-465.22
杭州蓝盟数字科技有限公司	新设	-694,271.28
上海欣风翼市场营销顾问有限公司	注销	0

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争加剧风险

营销传播服务行业为智力服务行业，其具有人才密集、行业集中度低、轻资产等特点。该行业市场准入门槛不高，尤其在互联网广告领域数字媒体的大量涌现，利用技术实现高效的传播方式为可遇见的主流业态，行业竞争不断加剧。基于当前面临的风险，公司顺应行业发展趋势，持续提升自身营销科技服务能力，立足于客户需求实现公司进一步打开服务维度，解锁公司发展瓶颈，从而提升公司创新能力及业务拓展能力，尽快适应快速发展的行业趋势。

### 2、人才流失风险

鉴于公司所处行营销传播服务行业特点为人才密集且专业人才需求旺盛，人才流动性相对较高。专业人才是公司持续发展的重要的核心资源，是保障和提升公司核心竞争力的关键要素之一，公司长期通过与知名高校合作办学、内部专业培训和股权激励等方式，构建专业人才培养、内部专业技能提升和持续激励等多种方式，持续完善人才吸纳和培育机制，保障公司人才资源持续稳定健康发展。

### 3、商誉较高风险

营销传播服务行业作为轻资产行业，实现较快速发展主要依靠并购等方式。由于公司历史并购较为活跃，收购体量增加，同时对公司带来的合并确认商誉总额亦同步增加，从而致使若商誉变动调整将对利润产生直接影响。对此公司持续通过对并购纳入合并范围内的子公司强化经营管理管控，整合协同各有利资源持续提升竞争优势，保障并购子公司稳健发展，商誉对公司业绩影响程度及风险逐步降低。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月13	公司会议室	电话沟通	机构	各券商分析师、	2020 年年报及 2021	具体内容请见公司于

日				机构投资者及 个人投资者	年第一季度业绩和业 务情况沟通交流	2021 年 5 月 14 日在 巨 潮 资 讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告的《2021 年 5 月 13 日投资者关 系活动记录表》
---	--	--	--	-----------------	----------------------	--

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	20.51%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ； 《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

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。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2021年4月27日，公司召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，并经2020年度股东大会审议通过，具体详见2021年4月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《2021年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。

2021年6月24日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，部分激励对象因个人原因放弃其获授的全部或部分限制性股票。授予的激励对象人数由274人调整为269人，授予的限制性股票总量由7,000.00万股调整为4,600.00万股。以上激励计划的授予条件已经成就，确定授予日为2021年6月24日，向符合授予条件的269名激励对象共计授予限制性股票4,600.00万股，授予价格为4.00元/股。具体详见2021年6月26日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2021-046）及《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-047）。

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

详情请见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站公告的《2021 年半年度企业社会责任报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、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

### 六、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

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司对李芑等人提起仲裁要求其配合公司注销其股票, 返还调增价款	9,269.44	否	已出具仲裁裁决书	无需注销李芑等方持有的 3,099.5476 万股股票, 李芑等方返还公司调增价款 8,900 万元	终结中国国际经济贸易仲裁委员会(2017)中国贸仲京裁字第 1507 号裁决的本次执行程序。公司正在申请恢复执行	2021 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ; 《关于公司仲裁事项进展公告》(公告编号: 2021-051)
公司全资子公司蓝色光标无限互联(北京)投资管理有限公司向中国国际贸易仲裁委员会就海航文化控股集团有限公司一直未履行受让北京喜乐航科技股份有限公司股权相关事项提请仲裁。	17,549.86	否	已出具仲裁裁决书	根据 2018 年年度报告数据, 公司尚未确认该项投资收益。根据仲裁裁决结果, 截至 2019 年 8 月 2 日, 海航集团应支付公司股权转让款、违约金以及其他相关费用合计约人民币 1.76 亿元(具体金额以实际支付款项为准), 并受让喜乐航公司 1,666,667 股股票。后续视执行情况, 将补充公司现金流并确认投资收益。	海航进入破产重整程序, 债权确认中	2019 年 08 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ; 《涉及仲裁事项结果的公告》(公告编号: 2019-084)

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用



## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担 保 物（如 有）	反担保 情 况 （ 如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保 金额	担保类型	担 保 物 （如有）	反担保情 况（如有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否为关 联方担保
北京指点互动广告 有限公司	2021 年 05 月 10 日	6,000			连带责任 担保			1 年	否	否
蓝色光标国际传播 集团有限公司	2021 年 05 月 10 日	35,000			质押			2 年	否	否
天津蓝标博众文化 传媒有限公司	2021 年 04 月 19 日	5,000		62.88	连带责任 担保			2 年	否	否
蓝色光标（天津）移 动互联科技有限公 司	2021 年 04 月 19 日	7,000	2021 年 06 月 10 日	7,000	连带责任 担保			2 年	否	否
上海精准阳光文化 传播有限公司	2021 年 04 月 19 日	3,000	2021 年 05 月 24 日	1,000	连带责任 担保			2 年	否	否
			2021 年 06 月 10 日	2,000	连带责任 担保			2 年	否	否
多盟睿达科技（中 国）有限公司	2021 年 02 月 03 日	20,000		6,499.83	连带责任 担保			3 年	否	否
北京思恩客科技有 限公司和天津思恩 客科技有限公司	2021 年 02 月 03 日	47,872		13,478.33	连带责任 担保			3 年	否	否
多盟睿达科技（中 国）有限公司	2021 年 02 月 03 日	6,000		1,225	连带责任 担保			2 年	否	否

多盟睿达科技（中国）有限公司	2020年12月11日	70,000	2021年01月01日	8,378.67	连带责任担保			1年	否	否
多盟睿达科技（中国）有限公司、北京思恩客科技有限公司	2020年09月25日	17,300	2020年09月27日	0	连带责任担保			1年	否	否
北京思恩客科技有限公司、北京指点互动广告有限公司、多盟睿达科技（中国）有限公司、天津蓝标博众文化传媒有限公司	2019年12月13日	30,000	2020年10月23日	20,000	连带责任担保			2年	否	否
蓝色光标国际传播集团有限公司、BlueVision Interactive Limited	2020年12月11日	26,000	2021年01月02日	19,373.4	连带责任担保			1年	否	否
北京思恩客科技有限公司	2020年09月03日	10,000	2021年06月18日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				377,616	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				49,644.72	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				670,916	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				89,018.12	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿动广告传媒有限公司		10,721.6	2020年06月30日	10,721.6	连带责任担保			1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				10,721.6	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				10,721.6	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				10,721.6	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0	
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）				388,337.6	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				60,366.32	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				681,637.6	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				89,018.12	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					9.47%					
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）					0					
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余额（E）					0					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）					0					

上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （一）完成变更经营范围事项

2021年4月27日，经公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，并经2020年度股东大会审议通过，为满足经营战略调整及经营业务发展需要，公司拟对经营范围进行变更，经营范围拟增加“进出口业务”，以上经营范围的变更以工商行政管理部门的核准结果为准。具体内容详见公司于2021年4月28日披露的《关于变更经营范围和修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-029）。

公司已完成上述事项的相关工商变更登记手续，并取得了北京市朝阳区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于2021年8月2日披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2021-050）。

#### （二）关于全资子公司筹划引进战略投资者事项

2021年4月19日，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司全资子公司筹划引进战略投资者的议案》，全资子公司蓝色光标国际传播集团有限公司（以下简称“蓝标国际”）下属四家全资子公司 Vision 7 International Inc.，We Are Very Social Limited（含 Metta Communications Limited），Fuse Project, LLC（以下分别简称“V7、WAS（含Metta）以及 Fuse”）（以下统称“标的公司”）拟筹划引进战略投资者，拟出售上述标的公司约60%的股权。上述标的公司总估值约为3.5亿美元，蓝标国际将在交易完成后仍然持有标的公司约40%的股权。交易完成后，上述标的公司将不再纳入公司合并报表范围，相关商誉约17.84 亿人民币亦将同时出表。具体内容详见公司于2021年4月19日披露的《关于全资子公司筹划引进战略投资者的公告》（公告编号：2021-013）。

2021年4月27日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司全资子公司筹划引进战略投资者进展的议案》，蓝标国际分别将 V7、WAVS（含 Metta）以及 Fuse 所有的股权出售给由 CVC Asia Pacific Limited（以下简称“CVC”）以及 Caissede dépôt et placement du Québec Private Equity（以下简称“CDPQ”）出资成立的合资投资公司，蓝标国际将获取现金对价至少 2亿美元和合资公司发行的约 35%普通股（估值为近 1 亿美元），同时合资公司承担上述标的公司交割前所负的净负债预计5,000万美元，最终交易对价将由交割时的财务数据决定。给具体内容详见公司于2021年4月28日披露的《关于全资子公司筹划引进战略投资者进展的公告》（公告编号：2021-030）。

2021年5月2日，蓝标国际与 CVC Capital Partners Asia V Limited 及 CDPINVESTISSEMENTS INC 签署了《股份购买协议》（以上为经双方确认的本次交易的签约法律主体）。具体内容详见公司于2021年5月6日披露的《关于全资子公司筹划引进战略投资者的进展公告》（公告编号：2021-031）。

### （三）关于持股5%以上股东签署股份转让协议事宜

2021年5月7日西藏耀旺与拉卡拉签署了《股份转让协议》，拉卡拉将受让西藏耀旺所持有的公司1.44亿股股份（占公司总股本比例5.78%，占总股本扣除公司回购专户股份后的股份数量的比例为5.84%）以6.35元/股的价格协议转让，转让总价为人民币玖亿壹仟肆佰肆拾万元整（¥914,400,000.00）。具体内容详见公司于2021年5月7日披露的《关于持股5%以上股东签署股份转让协议暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-032）。

2021年6月16日，公司收到上述股东提供的由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，本次权益变动涉及的股份已完成过户登记手续，过户日期为2021年6月15日。本次协议转让股份事项完成后，拉卡拉持有公司144,000,000股股份，占公司总股本的 5.78%，占总股本扣除公司回购专户股份后的股份数量的5.84%，成为公司第二大股东。具体内容详见公司于2021年6月16日披露的《关于公司持股5%以上股东协议转让公司股份过户登记完成的公告》（公告编号：2021-043）。

### （四）关于提请股东大会授权公司经营管理层处置金融资产事宜

2021年5月10日及2021年5月21日，公司召开第五届董事会第十四次会议及2020年年度股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权公司经营管理层处置金融资产的议案》。为盘活存量资产及支持主营业务发展，提高经营效率，公司拟择机出售所持有拉卡拉股份，并提请股东大会授权公司经营管理层根据市场行情和公司实际情况处置上述金融资产，包括但不限于确定处置的时机、交易方式、交易价格和数量等，授权期限为自2020年年度股东大会审议通过之日起十二个月内。截至2021年5月10日，公司持有拉卡拉支付股份有限公司（证券简称：拉卡拉；证券代码：300773）股份4,398,200股。在处置股份期间，如遇拉卡拉实施转增股本、红利送股等事项，则上述处置方案的出售数量将按照除权比例进行相应调整。具体内容详见公司于2021年5月10日披露的《关于授权管理层处置金融资产的公告》（公告编号：2021-035）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	109,552,544	4.40%					0	109,552,544	4.40%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	109,552,544	4.40%					0	109,552,544	4.40%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	109,552,544	4.40%					0	109,552,544	4.40%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,381,485,290	95.60%					0	2,381,485,290	95.60%
1、人民币普通股	2,381,485,290	95.60%					0	2,381,485,290	95.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	2,491,037,834	100.00%					0	2,491,037,834	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年7月15日召开第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司计划使用自有资金通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购公司发行上市的人民币普通股（A股）股票（以下简称“本次回购”），用于后期实施员工持股计划或股权激励。本次回购股份金额不低于人民币1.5亿元（含本数）且不超过人民币3亿元（含本数），

回购股份价格不超过6.58元/股，具体回购数量以回购完成时实际回购的股份数量为准。回购股份的实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。

公司已于2020年7月2日披露了《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2020-062），截至2020年6月30日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份26,399,600股，占公司总股本的1.06%，最高成交价为6.57元/股，最低成交价为4.70元/股，支付的总金额为150,061,099.41元（不含交易费用）。本次回购符合公司回购股份方案及相关法律法规的要求。

本次回购股份数量为26,399,600股，全部存放于公司回购专用证券账户，存放期间不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等权利。

本次回购股份的用途为在完成回购股份后的三年内，将回购股份用于员工持股计划或股权激励。公司董事会将根据公司发展和证券市场的变化，适时制定相应员工持股计划或股权激励并予以实施。如相关员工持股计划或股权激励未能经公司董事会和股东大会等决策机构审议批准，或激励对象放弃认购等原因导致已回购股份无法全部授出或转让，其未被授出和转让的股份将依法予以注销。

公司将根据回购股份处理后续进展情况及时履行信息披露义务，敬请投资者注意投资风险。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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	108,798,240	0	0	108,798,240	高管锁定股	待任期结束半年后
熊剑	637,477	0	0	637,477	高管锁定股	待任期结束半年后
郑泓	115,704	0	0	115,704	高管锁定股	待任期结束半年后
罗璐	1,123	0	0	1,123	高管锁定股	待任期结束半年后
合计	109,552,544	0	0	109,552,544	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	98,054	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------------------	---	--------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
赵文权	境内自然人	5.82%	145,064,320	0	108,798,240	36,266,080	质押	95,887,054
							冻结	49,177,266
拉卡拉支付股份有限公司	境内非国有法人	5.78%	144,000,000	144,000,000		144,000,000		
建信基金－兴业银行－北京领瑞投资管理有限公司	其他	4.95%	123,231,921	-20,093,220		123,231,921	质押	123,231,921
李芑	境内自然人	3.65%	90,843,181	-4,400,000		90,843,181	质押	78,570,078
							冻结	90,843,181
孙陶然	境内自然人	3.24%	80,636,314	0		80,636,314	质押	9,736,416
吴铁	境内自然人	2.63%	65,492,300	-169,500		65,492,300	质押	65,442,300
陈良华	境内自然人	2.44%	60,873,216	-150,000		60,873,216	质押	60,423,215
西藏耀旺网络科技有限公司	境内非国有法人	1.91%	47,695,111	-144,000,000		47,695,111		
#王舰	境内自然人	1.33%	33,138,820	-1,011,200		33,138,820		
许志平	境内自然人	1.26%	31,500,000	-100,000		31,500,000	质押	31,000,000
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2020 年 4 月 3 日，赵文权先生与孙陶然先生签署《一致行动协议》，孙陶然先生将其持有的全部 80,636,314 股股份（占公司总股本 3.24%）及其孳生股份所对应的表决权委托赵文权先生代为行使，并在协议约定事项上与赵文权先生保持一致行动，在协议有效期内双方构成一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	孙陶然先生将其持有的全部 80,636,314 股股份（占公司总股本 3.24%）及其孳生股份所对应的表决权委托赵文权先生代为行使，截至本报告披露日，公司实际控制人赵文权通过直接持有以及委托投票暨一致行动安排拥有表决权的股份数量总计为 225,700,634 股，占本公司股本的 9.06%，占总股本扣除公司回购专户股份后的股份数量的 9.16%。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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	
拉卡拉支付股份有限公司	144,000,000					人民币普通股	144,000,000	



建信基金—兴业银行—北京领瑞投资管理有限公司	123,231,921	人民币普通股	123,231,921
李芑	90,843,181	人民币普通股	90,843,181
孙陶然	80,636,314	人民币普通股	80,636,314
吴铁	65,492,300	人民币普通股	65,492,300
陈良华	60,873,216	人民币普通股	60,873,216
西藏耀旺网络科技有限公司	47,695,111	人民币普通股	47,695,111
赵文权	36,266,080	人民币普通股	36,266,080
#王舰	33,138,820	人民币普通股	33,138,820
许志平	31,500,000	人民币普通股	31,500,000
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	2020 年 4 月 3 日,赵文权先生与孙陶然先生签署《一致行动协议》,孙陶然先生将其持有的全部 80,636,314 股股份(占公司总股本 3.24%)及其孳生股份所对应的表决权委托赵文权先生代为行使,并在协议约定事项上与赵文权先生保持一致行动,在协议有效期内双方构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东王舰除通过普通证券账户持有 12,813,720 股外,还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,325,100 股,实际合计持有 33,138,820 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  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是否进行约定购回交易

是  否

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
赵文权	董事长、总 经理	现任	145,064,320			145,064,320			
熊剑	副董事长、 副总经理	现任	849,970			849,970		1,000,000	1,000,000
郑泓	董事、副总 经理	现任	154,272			154,272			
陈剑虹	董事、财务	现任						500,000	500,000

	总监								
赵欣舸	董事	现任							
欧阳旭	董事	现任							
吴志攀	独立董事	现任							
徐文博	独立董事	现任							
闫梅	独立董事	现任							
冯晓	监事会主席	现任							
朱芸阳	监事	现任							
罗璐	监事	现任	1,498			1,498			
秦峰	董事会秘书	现任							
合计	--	--	146,070,060	0	0	146,070,060	0	1,500,000	1,500,000

注：本期被授予的限制性股票尚未到归属期，尚未进行归属登记。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,221,158,757.38	2,423,929,597.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	163,374,222.31	343,794,059.82
衍生金融资产		
应收票据	150,000.00	842,412.00
应收账款	9,659,901,861.21	9,137,464,277.92
应收款项融资	85,061,403.51	38,316,132.85
预付款项	331,378,149.70	106,312,393.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	360,205,069.67	393,686,667.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	216,589.41	

合同资产	592,089,044.22	432,023,004.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动资产	288,564,137.85	270,639,295.10
流动资产合计	13,706,099,235.26	13,151,007,841.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	815,624,022.83	766,854,354.43
其他权益工具投资	331,374,082.01	350,352,128.37
其他非流动金融资产	391,603,000.09	336,621,276.00
投资性房地产		
固定资产	116,286,951.77	126,015,289.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	365,124,508.37	275,955,168.07
无形资产	1,242,748,370.41	1,291,887,451.45
开发支出	2,413,141.79	
商誉	4,837,942,859.79	4,822,154,528.04
长期待摊费用	35,849,753.01	43,374,538.76
递延所得税资产	343,013,589.82	270,746,893.10
其他非流动资产	82,000,000.00	84,000,000.00
非流动资产合计	8,563,980,279.89	8,367,961,628.10
资产总计	22,270,079,515.15	21,518,969,469.61
流动负债：		
短期借款	1,278,498,351.52	1,695,658,354.17
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,000,000.00	50,000,000.00

应付账款	8,715,572,732.68	8,077,547,573.32
预收款项		
合同负债	746,490,072.25	884,973,869.62
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	185,966,501.86	201,974,259.38
应交税费	295,072,794.61	318,101,165.97
其他应付款	104,193,442.31	111,416,403.53
其中：应付利息		
应付股利	11,338,306.11	6,248,647.46
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	136,506,581.68	134,158,617.86
其他流动负债	30,316,213.86	30,860,768.97
流动负债合计	11,792,616,690.77	11,504,691,012.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	309,391,081.44	358,466,879.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	340,575,491.00	250,354,619.71
长期应付款	11,261,636.44	34,900,755.18
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,611,000.00	3,893,000.00
递延所得税负债	414,338,754.23	382,276,618.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,079,177,963.11	1,029,891,873.60
负债合计	12,871,794,653.88	12,534,582,886.42
所有者权益：		

股本	2,491,037,834.00	2,491,037,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,455,698,063.87	3,456,893,972.27
减：库存股	150,061,494.07	150,061,494.07
其他综合收益	-325,993,273.89	-320,389,223.30
专项储备		
盈余公积	356,368,503.35	356,368,503.35
一般风险准备		
未分配利润	3,569,494,390.62	3,144,565,284.56
归属于母公司所有者权益合计	9,396,544,023.88	8,978,414,876.81
少数股东权益	1,740,837.39	5,971,706.38
所有者权益合计	9,398,284,861.27	8,984,386,583.19
负债和所有者权益总计	22,270,079,515.15	21,518,969,469.61

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：熊剑

会计机构负责人：陈剑虹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	33,643,557.34	138,745,216.38
交易性金融资产	124,161,186.00	131,594,144.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	383,948,775.96	336,399,251.19
应收款项融资		8,384,333.05
预付款项	13,223,643.49	114,588.92
其他应收款	216,332,633.49	112,981,086.36
其中：应收利息		
应收股利	3,000,000.00	
存货		
合同资产	26,808,057.07	16,212,474.62
持有待售资产		



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,229.69	973,770.60
流动资产合计	800,118,083.04	745,404,865.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	447,821,000.00	907,600,000.00
长期股权投资	10,086,234,613.75	9,845,693,566.25
其他权益工具投资	269,189,120.32	287,347,520.32
其他非流动金融资产	130,206,104.84	128,999,875.39
投资性房地产		
固定资产	6,213,909.65	6,658,608.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	57,408,191.40	
无形资产	25,300,364.39	35,194,719.44
开发支出	1,788,134.51	
商誉		
长期待摊费用	25,850,617.33	31,815,441.66
递延所得税资产	108,512,478.47	101,220,283.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,158,524,534.66	11,344,530,014.57
资产总计	11,958,642,617.70	12,089,934,879.69
流动负债：		
短期借款	781,069,166.71	881,392,634.76
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	197,276,854.05	255,399,890.00
预收款项		
合同负债	5,277,432.98	7,713,977.18
应付职工薪酬	13,062,336.92	8,881,384.20
应交税费	16,274,247.13	19,670,641.51

其他应付款	275,296,786.49	195,085,606.93
其中：应付利息		
应付股利	11,338,306.11	6,248,647.46
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	316,645.98	462,838.63
流动负债合计	1,288,573,470.26	1,368,606,973.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	58,319,762.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,611,000.00	3,893,000.00
递延所得税负债	144,746,730.25	131,577,236.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,677,492.43	135,470,236.87
负债合计	1,495,250,962.69	1,504,077,210.08
所有者权益：		
股本	2,491,037,834.00	2,491,037,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,484,996,259.31	5,484,996,259.31
减：库存股	150,061,494.07	150,061,494.07
其他综合收益	-57,717,600.90	-44,098,800.90
专项储备		
盈余公积	356,368,503.35	356,368,503.35
未分配利润	2,338,768,153.32	2,447,615,367.92
所有者权益合计	10,463,391,655.01	10,585,857,669.61
负债和所有者权益总计	11,958,642,617.70	12,089,934,879.69

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	22,112,624,912.12	17,374,579,908.16
其中：营业收入	22,112,624,912.12	17,374,579,908.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,595,071,347.54	17,020,444,044.68
其中：营业成本	20,673,743,982.24	16,165,213,631.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,740,319.59	5,176,908.77
销售费用	365,318,026.58	351,036,116.81
管理费用	460,341,200.96	405,477,105.83
研发费用	20,283,541.79	20,608,969.81
财务费用	67,644,276.38	72,931,311.69
其中：利息费用	52,027,753.91	67,330,091.94
利息收入	6,834,578.19	7,885,184.06
加：其他收益	51,178,706.73	33,288,543.05
投资收益（损失以“-”号填列）	267,800,663.94	25,061,650.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,861,357.38	5,492,260.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-103,180,155.84	52,931,260.26

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-53,897,867.78	-51,012,103.04
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-144,288.31	-123,327.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,519,606.65	-12,213,316.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	677,791,016.67	402,068,569.81
加: 营业外收入	2,806,138.45	2,368,262.95
减: 营业外支出	856,158.47	1,220,634.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	679,740,996.65	403,216,198.20
减: 所得税费用	106,330,939.42	66,877,545.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	573,410,057.23	336,338,652.94
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	573,410,057.23	336,338,652.94
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	576,047,807.56	326,536,581.90
2.少数股东损益	-2,637,750.33	9,802,071.04
六、其他综合收益的税后净额	-5,604,050.59	30,015,082.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,604,050.59	30,015,082.65
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-13,997,737.26	11,109,414.04
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-13,997,737.26	11,109,414.04
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	8,393,686.67	18,905,668.61

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	8,393,686.67	18,905,668.61
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	567,806,006.64	366,353,735.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	570,443,756.97	356,551,664.55
归属于少数股东的综合收益总额	-2,637,750.33	9,802,071.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.13
（二）稀释每股收益	0.23	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵文权

主管会计工作负责人：熊剑

会计机构负责人：陈剑虹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	296,912,528.93	223,141,937.90
减：营业成本	160,122,700.10	144,877,058.42
税金及附加	595.44	160,445.39
销售费用	7,890,857.91	5,466,013.00
管理费用	71,309,173.38	63,525,363.43
研发费用	2,122,736.16	757,550.10
财务费用	21,989,303.57	26,561,378.43
其中：利息费用	20,813,925.71	26,412,668.05
利息收入	178,097.86	33,175.65

加：其他收益	2,477,562.15	1,335,018.58
投资收益（损失以“－”号填列）	13,994,247.50	34,600,085.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	596,047.50	9,224,299.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-6,226,728.55	-1,950,279.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,579,018.11	-566,949.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,202.56	-22,237.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,291,059.02	15,189,766.82
加：营业外收入	283,000.00	294,858.86
减：营业外支出	4,729.63	1,005,957.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,569,329.39	14,478,668.01
减：所得税费用	10,416,898.02	-4,133,977.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,152,431.37	18,612,645.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,152,431.37	18,612,645.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-13,618,800.00	11,065,275.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-13,618,800.00	11,065,275.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-13,618,800.00	11,065,275.00
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	27,533,631.37	29,677,920.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,813,839,896.46	19,446,985,225.40
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还		6,741,372.17
收到其他与经营活动有关的现金	91,417,756.67	36,710,437.31
经营活动现金流入小计	21,905,257,653.13	19,490,437,034.88
购买商品、接受劳务支付的现金	20,175,782,388.79	17,545,176,972.52
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,205,328,921.52	996,994,744.09
支付的各项税费	206,250,597.13	206,403,059.90
支付其他与经营活动有关的现金	204,925,901.36	351,086,213.30
经营活动现金流出小计	21,792,287,808.80	19,099,660,989.81
经营活动产生的现金流量净额	112,969,844.33	390,776,045.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	356,131,700.03	30,167,284.51
取得投资收益收到的现金	11,555,800.00	25,731,215.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,136.63	100,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	367,790,636.66	55,999,000.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,827,599.66	27,749,836.74
投资支付的现金	113,521,080.00	20,167,166.33
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,262,634.47
投资活动现金流出小计	131,348,679.66	53,179,637.54
投资活动产生的现金流量净额	236,441,957.00	2,819,362.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,133,279,402.91	1,400,188,770.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,133,279,402.91	1,400,188,770.40
偿还债务支付的现金	1,346,508,397.99	1,181,476,939.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,027,048.06	56,200,697.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	116,620,848.30	367,434,246.80
筹资活动现金流出小计	1,662,156,294.35	1,605,111,883.90
筹资活动产生的现金流量净额	-528,876,891.44	-204,923,113.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,305,750.19	-95,425.88
五、现金及现金等价物净增加额	-202,770,840.30	188,576,868.33
加：期初现金及现金等价物余额	2,423,911,485.40	1,580,516,889.31
六、期末现金及现金等价物余额	2,221,140,645.10	1,769,093,757.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	269,351,642.19	309,053,955.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,446,879,544.10	895,563,166.72
经营活动现金流入小计	1,716,231,186.29	1,204,617,122.04
购买商品、接受劳务支付的现金	224,482,471.27	216,743,984.53
支付给职工以及为职工支付的现金	31,603,838.06	23,682,656.52
支付的各项税费	5,746,488.32	1,493,593.26
支付其他与经营活动有关的现金	998,688,546.71	881,284,609.94
经营活动现金流出小计	1,260,521,344.36	1,123,204,844.25
经营活动产生的现金流量净额	455,709,841.93	81,412,277.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,636,657.08
取得投资收益收到的现金	12,853,200.00	106,505,222.72

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	12,853,200.00	109,141,879.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,872,180.29	1,893,158.37
投资支付的现金	240,000,000.00	192,467,141.66
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	241,872,180.29	194,360,300.03
投资活动产生的现金流量净额	-229,018,980.29	-85,218,420.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	330,000,000.00	430,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,000,000.00	430,000,000.00
偿还债务支付的现金	480,000,000.00	446,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,875,796.68	26,908,024.94
支付其他与筹资活动有关的现金	15,916,724.00	22,144,900.00
筹资活动现金流出小计	661,792,520.68	495,132,924.94
筹资活动产生的现金流量净额	-331,792,520.68	-65,132,924.94
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	-105,101,659.04	-68,939,067.38
加：期初现金及现金等价物余额	138,745,216.38	72,261,937.06
六、期末现金及现金等价物余额	33,643,557.34	3,322,869.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												

一、上年年末余额	2,491,037,834.00				3,456,893,972.27	150,061,494.07	-320,389,223.30		356,368,503.35		3,144,565,284.56		8,978,414,876.81	5,971,706.38	8,984,386,583.19
加：会计政策变更											-1,119,055.53		-1,119,055.53		-1,119,055.53
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,491,037,834.00				3,456,893,972.27	150,061,494.07	-320,389,223.30		356,368,503.35		3,143,446,229.03		8,977,295,821.28	5,971,706.38	8,983,267,527.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,195,908.40	-	-5,604,050.59				426,048,161.59		419,248,202.60	-4,230,868.99	-415,017,333.61
（一）综合收益总额							-5,604,050.59				576,047,807.56		570,443,756.97	-2,637,750.33	-567,806,006.64
（二）所有者投入和减少资本					-1,195,908.40	-							-1,195,908.40	-1,593,118.66	-2,789,027.06
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,195,908.40	-							1,195,908.40	1,593,118.66	2,789,027.06
（三）利润分配											-149,999,645.		-149,999,645.		-149,999,645.

											97		97		97
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											- 149,99 9,645. 97		- 149,99 9,645. 97		- 149,99 9,645. 97
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	2,491,037,834.00				3,455,698.06	150,061,494.07	-325,993,273.89		356,368,503.35		3,569,494,390.62		9,396,544,023.88	1,740,837.39	9,398,284,861.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,491,037,834.00				3,697,101,077.88	147,594,352.41	-126,676,195.04		350,471,093.01		2,429,672,595.27		8,694,012,052.71	132,958,209.44	8,826,970,262.15
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	2,491,037,834.00				3,697,101,077.88	147,594,352.41	-126,676,195.04		350,471,093.01		2,429,672,595.27		8,694,012,052.71	132,958,209.44	8,826,970,262.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,163,613.24	2,467,141.66	30,015,082.65				326,536,581.90		314,920,909.65	-10,047,355.04	304,873,554.61
（一）综合收益总额							30,015,082.65				326,536,581.90		356,551,664.55	9,802,071.04	366,353,735.59
（二）所有者投入和减少资本					-39,163,613.24	2,467,141.66							-41,630,754.90	-19,849,426.08	-61,480,180.98
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-	2,467,141.66							-	-	-

					39,163	141.66						41,630	19,849,	61,480,
					,613.2							,754.9	426.08	180.98
					4							0		
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,491				3,657,	150,06	-	350,47		2,756,		9,008,	122,910	9,131,8
	,037,				937,46	1,494.	96,661	1,093.		209,17		932,96	,854.40	43,816.
	834.0				4.64	07	,112.3	01		7.17		2.36		76
	0						9							

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,491,037,834.00				5,484,996,259.31	150,061,494.07	-44,098,800.90		356,368,503.35	2,447,615,367.92		10,585,857,669.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,491,037,834.00				5,484,996,259.31	150,061,494.07	-44,098,800.90		356,368,503.35	2,447,615,367.92		10,585,857,669.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,618,800.00			-108,847,214.60		-122,466,014.60
（一）综合收益总额							-13,618,800.00			41,152,431.37		27,533,631.37
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-149,999,645.97		-149,999,645.97

										7		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 149,999,645.97		- 149,999,645.97
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,491,037,834.00				5,484,996,259.31	150,061,494.07	-57,717,600.90		356,368,503.35	2,338,768,153.32		10,463,391,655.01

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								



一、上年年末余额	2,491,037.83 4.00				5,500,931,623.33	147,594,352.41	- 44,712,110.93		350,471,093.01	2,394,538,674.81		10,544,672,761.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,491,037.83 4.00				5,500,931,623.33	147,594,352.41	- 44,712,110.93		350,471,093.01	2,394,538,674.81		10,544,672,761.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					- 144,903.00	2,467,141.66	11,065,275.00			18,612,645.42		27,065,875.76
(一)综合收益总额							11,065,275.00			18,612,645.42		29,677,920.42
(二)所有者投入和减少资本					- 144,903.00	2,467,141.66						- 2,612,044.66
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					- 144,903.00	2,467,141.66						- 2,612,044.66
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转												

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,491,037.83 4.00			5,500,786,720.33	150,061,494.07	- 33,646,835.93		350,471,093.01	2,413,151,320.23			10,571,738,637.57

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

北京蓝色光标数据科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“蓝色光标”），前身为北京蓝色光标数码科技有限公司，成立于2002年11月4日，法定代表人：赵文权；注册资本人民币249,103.7834万元，统一社会信用代码：91110000744727456H；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。

2008年1月14日，经公司股东会决议通过，以截至2007年11月30日止的净资产66,955,518.07元出资，按1: 0.7467644比例折为股份5,000.00万股，整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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5,000.00万元。

2010年1月22日，依据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2,000.00万元，公司注册资本与股本变更为人民币8,000.00万元。

截至2021年6月30日，公司累计发行股本总数249,103.7834万股，每股面值1元。

## （二）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：大数据、计算机软件、网络、系统集成的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；企业策划；企业形象策划；营销信息咨询；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## （三）本公司及下属子公司主营业务

本公司及下属子公司主营业务主要为公共关系咨询服务、广告投放。

## （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2021年8月23日批准报出。

## （五）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2021年度纳入合并范围变更，详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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

公司自报告期末起至少12个月内不存在明显影响持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上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，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）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

本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 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）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

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或留存收益。

### (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或留存收益。

## 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。

## 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够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及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，采用交易发生月1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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月的平均汇率折算。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. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或2) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### (1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金

额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

## （2）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6.金融资产转移

本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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。



预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项目	确定组合的依据
应收票据组合1	商业承兑汇票
应收票据组合2	银行承兑汇票

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款以账面余额 1,000.00 万元以上（含）为标准。
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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失为基础，划分为存在信用风险的组合 1 及无信用风险的组合 2。
确定依据	
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

2) 信用风险特征组合1的应收款项坏账准备以应收账款的账龄为基础，采用账龄分析法确定，计提比例列示如下：

账龄	应收账款-类型1	应收账款-类型2	其他应收款
	预期违约损失率 (%)	预期违约损失率 (%)	预期违约损失率 (%)
6个月以内 (含6个月)	0.30	0.03	1.00
6个月-12个月 (含12个月)	2.00	1.00	1.00
1-2年 (含2年)	30.00	30.00	30.00
2-3年 (含3年)	80.00	80.00	100.00
3年以上	100.00	100.00	100.00

其中，类型1为服务类业务客户，类型2为广告类业务客户。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独评估信用风险的应收账款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款。

## 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司除单独评估信用风险的其他应收款外，根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险并依据预期信用损失的一般模型计算信用减值损失。不同组合的确定依据：

组合1 本组合为日常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等其他应收款。

组合2 本组合为经营活动中应收取各类代垫款项、暂付款项及其他符合其他应收款定义的款项。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见附注五、重要会计政策及会计估计中所述的10. 金融工具进行处理。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2.发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

#### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4.存货的盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

#### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

#### 1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

#### 2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 18、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账面价值之和的差额，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。

## 19、投资性房地产

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。

## 20、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。资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (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	40 年	4	2.40
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。

## 21、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 22、使用权资产

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3.承租人发生的初始直接费用；

4.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

承租人应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》对本条第4项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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
软件系统	2-5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
精准广告投放平台	8年

注：商标权、特许使用权、品牌、客户关系、优惠租赁权、精准广告投放平台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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出

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

## 24、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

## 28、租赁负债

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
5. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

## 29、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本公司，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。

## 30、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，在授予日按本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，按本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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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。

## 31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求：

### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括服务类收入及广告类收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

#### (1) 服务类收入

服务类是指公司为客户提供品牌管理服务，主要内容为品牌传播、产品推广、危机管理、活动管理、数字媒体营销等一体化的链条式服务。

本公司的服务类业务在某一时段内履行履约义务，在该段时间内按照履约进度确认收入，并与客户通过对账确认。履约进度确认方法：公司以与客户签订的合同或确认函约定的服务期限为准，以已提供服务的时间占服务总期限的比例来确定履约进度，依据项目预算的总成本及确认的履约进度来确定项目成本。

#### (2) 广告类收入

公司根据客户的广告投放需求定制广告投放排期表，约定投放的媒体、期间、频次等要素。因此，公司根据排期表执行进度逐月确认广告投放收入。

### 3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

### （1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## 32、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.本公司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者事项。

### 34、租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

本公司下属公司 Vision 7 International Inc.、Metta Communication Limited 于 2019 年 1 月 1 日起执行了新租赁会计准则（IFRS 16）、We Are Very Social Limited 于 2020 年 1 月 1 日起执行了新租赁会计准则（IFRS 16）。

### 35、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》执行新租赁准则。	公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意根据中华人民共和国财政部的相关规定，对公司会计政策进行	无

	变更。	
--	-----	--

公司自2021年1月1日起首次执行新租赁准则，根据相关规定，本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于该准则的累积影响数调整2021年年初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：剩余租赁期超过12个月的，本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。剩余租赁期不超过12个月的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

### 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,423,929,597.68	2,423,929,597.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	343,794,059.82	343,794,059.82	
衍生金融资产			
应收票据	842,412.00	842,412.00	
应收账款	9,137,464,277.92	9,137,464,277.92	
应收款项融资	38,316,132.85	38,316,132.85	
预付款项	106,312,393.26	106,312,393.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	393,686,667.90	393,686,667.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	432,023,004.98	432,023,004.98	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动资产	270,639,295.10	270,639,295.10	
流动资产合计	13,151,007,841.51	13,151,007,841.51	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	766,854,354.43	766,854,354.43	
其他权益工具投资	350,352,128.37	350,352,128.37	
其他非流动金融资产	336,621,276.00	336,621,276.00	
投资性房地产			
固定资产	126,015,289.88	126,015,289.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	275,955,168.07	427,677,802.16	151,722,634.09
无形资产	1,291,887,451.45	1,291,887,451.45	
开发支出			
商誉	4,822,154,528.04	4,822,154,528.04	
长期待摊费用	43,374,538.76	43,374,538.76	
递延所得税资产	270,746,893.10	270,746,893.10	
其他非流动资产	84,000,000.00	84,000,000.00	
非流动资产合计	8,367,961,628.10	8,519,684,262.19	151,722,634.09
资产总计	21,518,969,469.61	21,670,692,103.70	151,722,634.09
流动负债：			
短期借款	1,695,658,354.17	1,695,658,354.17	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	

应付账款	8,077,547,573.32	8,077,547,573.32	
预收款项			
合同负债	884,973,869.62	884,973,869.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	201,974,259.38	201,974,259.38	
应交税费	318,101,165.97	318,101,165.97	
其他应付款	111,416,403.53	111,416,403.53	
其中：应付利息			
应付股利	6,248,647.46	6,248,647.46	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	134,158,617.86	134,158,617.86	
其他流动负债	30,860,768.97	30,860,768.97	
流动负债合计	11,504,691,012.82	11,504,691,012.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	358,466,879.97	358,466,879.97	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	250,354,619.71	403,196,309.33	152,841,689.62
长期应付款	34,900,755.18	34,900,755.18	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,893,000.00	3,893,000.00	
递延所得税负债	382,276,618.74	382,276,618.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,029,891,873.60	1,182,733,563.22	152,841,689.62
负债合计	12,534,582,886.42	12,687,424,576.04	152,841,689.62



所有者权益：			
股本	2,491,037,834.00	2,491,037,834.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,456,893,972.27	3,456,893,972.27	
减：库存股	150,061,494.07	150,061,494.07	
其他综合收益	-320,389,223.30	-320,389,223.30	
专项储备			
盈余公积	356,368,503.35	356,368,503.35	
一般风险准备			
未分配利润	3,144,565,284.56	3,143,446,229.03	-1,119,055.53
归属于母公司所有者权益合计	8,978,414,876.81	8,977,295,821.28	-1,119,055.53
少数股东权益	5,971,706.38	5,971,706.38	
所有者权益合计	8,984,386,583.19	8,983,267,527.66	-1,119,055.53
负债和所有者权益总计	21,518,969,469.61	21,670,692,103.70	151,722,634.09

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	138,745,216.38	138,745,216.38	
交易性金融资产	131,594,144.00	131,594,144.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	336,399,251.19	336,399,251.19	
应收款项融资	8,384,333.05	8,384,333.05	
预付款项	114,588.92	114,588.92	
其他应收款	112,981,086.36	112,981,086.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产	16,212,474.62	16,212,474.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	973,770.60	973,770.60	
流动资产合计	745,404,865.12	745,404,865.12	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	907,600,000.00	907,600,000.00	
长期股权投资	9,845,693,566.25	9,845,693,566.25	
其他权益工具投资	287,347,520.32	287,347,520.32	
其他非流动金融资产	128,999,875.39	128,999,875.39	
投资性房地产			
固定资产	6,658,608.40	6,658,608.40	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		73,064,970.90	73,064,970.90
无形资产	35,194,719.44	35,194,719.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	31,815,441.66	31,815,441.66	
递延所得税资产	101,220,283.11	101,220,283.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,344,530,014.57	11,417,594,985.47	73,064,970.90
资产总计	12,089,934,879.69	12,162,999,850.59	73,064,970.90
流动负债：			
短期借款	881,392,634.76	881,392,634.76	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	255,399,890.00	255,399,890.00	
预收款项			
合同负债	7,713,977.18	7,713,977.18	
应付职工薪酬	8,881,384.20	8,881,384.20	
应交税费	19,670,641.51	19,670,641.51	

其他应付款	195,085,606.93	195,085,606.93	
其中：应付利息			
应付股利	6,248,647.46	6,248,647.46	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	462,838.63	462,838.63	
流动负债合计	1,368,606,973.21	1,368,606,973.21	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		73,064,970.90	73,064,970.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,893,000.00	3,893,000.00	
递延所得税负债	131,577,236.87	131,577,236.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	135,470,236.87	208,535,207.77	73,064,970.90
负债合计	1,504,077,210.08	1,577,142,180.98	73,064,970.90
所有者权益：			
股本	2,491,037,834.00	2,491,037,834.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,484,996,259.31	5,484,996,259.31	
减：库存股	150,061,494.07	150,061,494.07	
其他综合收益	-44,098,800.90	-44,098,800.90	
专项储备			
盈余公积	356,368,503.35	356,368,503.35	
未分配利润	2,447,615,367.92	2,447,615,367.92	
所有者权益合计	10,585,857,669.61	10,585,857,669.61	

负债和所有者权益总计	12,089,934,879.69	12,162,999,850.59	73,064,970.90
------------	-------------------	-------------------	---------------

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 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%或适用税率
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计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%或 1%
河道维护管理费	按实际缴纳的流转税计缴	1%
堤围防护费	按应税营业额计缴	0.1%或 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
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	本公司下属子公司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为注册地在西藏的公司，根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知(藏政发[2018]25号文件)》的规定：“自2018年1月1日起至2020年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率，2021年按财政部公告2020年第23号执行，税率不变。”
霍尔果斯博众文化传媒有限公司	本公司下属子公司霍尔果斯博众文化传媒有限公司成立于2016年度且为注册地在霍尔果斯市的公司，根据《国务院支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》(国发[2011]33号)的规定：“2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税”。

深圳蓝色光标互动营销有限公司	本公司下属子公司深圳蓝色光标互动营销有限公司为注册地在深圳南山区前海深港的公司，延续《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知（财税[2014]26号文件）》的规定：“对企业在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业，在2021年至2025年期间，按15%的税率征收企业所得税”。
北京蓝色光标数字传媒有限公司	本公司下属子公司北京蓝色光标数字传媒有限公司于2020年10月21日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。
海南蓝色光标数字传媒科技有限公司	本公司下属子公司海南蓝色光标数字传媒科技有限公司注册地为海南省，根据《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知（财税[2020]31号文件）》的规定：“对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。”
北京蓝色天幕传媒广告有限公司、北京捷报数据技术有限公司、上海欣风翼市场营销顾问有限公司、广州蓝色光标数字营销有限公司、深圳思恩客科技有限公司、上海励唐会展策划服务有限公司、北京美广互动广告有限公司、上海美广互动广告有限公司、山南蓝色光标数字营销有限公司、上海今久广告传播有限公司、北京全经联合时代文化传播有限责任公司、上海融达文化传媒有限公司、厦门今久蔚蓝品牌管理有限公司、北京蓝色光标娱乐传媒咨询有限公司	本公司下属子公司符合小型微利企业标准，享受相关减免政策：根据国家税务总局公告财税[2019]13号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的第二条：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 2、税收优惠

本公司下属子公司蓝色光标国际传播集团有限公司、BlueVision Interactive Limited、Bluefocus Communication Group of America, Inc.、Fuse Project, LLC、We Are Very Social Limited、Metta Communications Limited、Vision 7 International Inc.、Madhouse Inc.、亿动广告传媒有限公司、Domob SEZC、多盟睿达有限公司、思恩客（香港）广告有限公司、史努克（香港）广告有限公司、香港商思恩客广告有限公司台湾分公司、BLUEMEDIA PTE. LTD. 等为境外公司，其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	914,607.92	1,218,775.37

银行存款	2,219,081,745.46	2,416,724,275.08
其他货币资金	1,162,404.00	5,986,547.23
合计	2,221,158,757.38	2,423,929,597.68
其中：存放在境外的款项总额	335,798,379.59	534,410,208.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	18,112.28	18,112.28

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	163,374,222.31	343,794,059.82
其中：权益工具投资	163,374,222.31	343,794,059.82
合计	163,374,222.31	343,794,059.82

## 3、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
商业承兑票据	150,000.00	842,412.00
合计	150,000.00	842,412.00

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,253,110.41	
合计	100,253,110.41	

## 4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,699,860.73	0.14%	13,699,860.73	100.00%		44,470,965.38	0.47%	38,593,899.67	86.78%	5,877,065.71
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						15,891,780.76	0.17%	15,891,780.76	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,699,860.73	0.14%	13,699,860.73	100.00%		28,579,184.62	0.30%	22,702,118.91	79.44%	5,877,065.71
按组合计提坏账准备的应收账款	9,977,160,316.89	99.86%	317,258,455.68	3.18%	9,659,901,861.21	9,372,952,997.56	99.53%	241,365,785.35	2.58%	9,131,587,212.21
其中：										
组合 1	9,977,160,316.89	99.86%	317,258,455.68	3.18%	9,659,901,861.21	9,372,952,997.56	99.53%	241,365,785.35	2.58%	9,131,587,212.21
组合 2										
合计	9,990,860,177.62	100.00%	330,958,316.41		9,659,901,861.21	9,417,423,962.94	100.00%	279,959,685.02		9,137,464,277.92

按单项计提坏账准备：单项金额不重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京明睿互动科技文化传播有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00%	预计无法收回
香港炫蹤網絡有限公司	1,093,607.31	1,093,607.31	100.00%	预计无法收回
厦门达亨盛世信息技术合伙企业（有限合伙）	9,203,973.64	9,203,973.64	100.00%	预计无法收回
深圳暴风统帅科技有限公司	2,702,279.78	2,702,279.78	100.00%	预计无法收回
合计	13,699,860.73	13,699,860.73	--	--

按组合计提坏账准备：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

6 个月以内（含 6 个月）	8,645,869,705.44	8,330,189.44	0.10%
6-12 个月（含 12 个月）	780,306,890.08	12,070,692.88	1.55%
1-2 年（含 2 年）	331,018,495.60	99,314,021.24	30.00%
2-3 年（含 3 年）	112,108,368.26	89,686,694.61	80.00%
3 年以上	107,856,857.51	107,856,857.51	100.00%
合计	9,977,160,316.89	317,258,455.68	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,426,176,595.52
6 个月以内（含 6 个月）	8,645,869,705.44
6-12 个月（含 12 个月）	780,306,890.08
1 至 2 年	331,540,734.60
2 至 3 年	116,851,210.65
3 年以上	116,291,636.85
合计	9,990,860,177.62

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	279,959,685.02	52,554,465.28		1,555,833.89		330,958,316.41
合计	279,959,685.02	52,554,465.28		1,555,833.89		330,958,316.41

**(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	1,555,833.89

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按应收对象集中度归集的期末余额原值前五名应收款项汇总金额 1,957,141,203.81 元，占应收款项期末余额原值的比例为 19.59%。



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,061,403.51	38,316,132.85
合计	85,061,403.51	38,316,132.85

## 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	329,854,030.58	99.54%	105,532,893.90	99.27%
1 至 2 年	1,524,119.12	0.46%	779,499.36	0.73%
合计	331,378,149.70	--	106,312,393.26	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额原值前五名预付账款汇总金额 183,583,531.94元，占预付账款期末余额原值的比例为 55.40%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	360,205,069.67	393,686,667.90
合计	360,205,069.67	393,686,667.90

## (1) 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
保证金及押金	150,671,016.38	183,567,507.30
股权对价调增款	88,984,039.00	88,984,039.00
股权转让款	54,077,253.89	53,975,944.83
借款及往来款	54,423,003.21	46,740,987.81
代缴股权对价调增款个税	14,000,000.00	14,000,000.00
员工项目备用金	13,657,786.41	13,062,609.87
其他		6,572,477.37
合计	375,813,098.89	406,903,566.18

## (2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	13,216,898.28			13,216,898.28
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,391,195.94			2,391,195.94
2021 年 6 月 30 日余额	15,608,029.22			15,608,029.22

## (3) 按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	180,890,804.01
6 个月以内（含 6 个月）	76,965,106.14
6-12 个月（含 12 个月）	103,925,697.87
1 至 2 年	3,077,592.50
2 至 3 年	52,484,140.87
3 年以上	139,360,561.51
3 至 4 年	139,360,561.51
合计	375,813,098.89

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	13,216,898.28	2,391,195.94				15,608,029.22
合计	13,216,898.28	2,391,195.94				15,608,029.22

**(5) 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
活动树(北京)智能科技有限公司	股权转让款	49,960,944.83	2 年以上	13.29%	10,926,264.92
李芄	股权对价调增款	43,984,039.00	3 年以上	11.70%	
西藏山南博杰投资咨询合伙企业(有限合伙)	股权对价调增款	41,400,000.00	3 年以上	11.02%	
北京百度网讯科技有限公司	保证金	28,124,500.00	1 年以内	7.48%	
湖北今日头条科技有限公司	保证金	19,265,000.00	1 年以内	5.13%	
合计	--	182,734,483.83	--	48.62%	10,926,264.92

**8、存货**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	56,770.66		56,770.66			
发出商品	30,662.75		30,662.75			
数字货币	129,156.00		129,156.00			
合计	216,589.41		216,589.41			

## 9、合同资产

### (1) 合同资产情况

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
服务类业务已完工未结算款	592,329,604.41	240,560.19	592,089,044.22	432,119,331.10	96,326.12	432,023,004.98
合计	592,329,604.41	240,560.19	592,089,044.22	432,119,331.10	96,326.12	432,023,004.98

### (2) 本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	144,234.07			
合计	144,234.07			--

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项税	131,683,730.98	135,743,736.61
预缴其他税费	25,583,094.02	11,574,243.57
预缴所得税	10,744,931.16	9,677,884.15
预付中介服务费	94,590,967.57	93,001,321.48
其他	25,961,414.12	20,642,109.29
合计	288,564,137.85	270,639,295.10

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
上海晶赞 融宣科技 有限公司	160,405,8 69.57			- 3,611,155 .49						156,794,7 14.08	
厦门蓝图 天兴投资 合伙企业 (有限合 伙)	163,613.6 11.49			6,522,322 .91			16,116,42 8.07			154,019,5 06.33	
Doumob ( Beijing ) Technolo gy Co., Limited	60,079,73 1.36								684,573.6 8	- 59,395,15 7.68	
北京玄鸟 文化传媒 有限公司	68,375,26 2.77			1,602,387 .77			2,455,000 .00			67,522,65 0.54	
上海狮华 信息技术 服务股份 有限公司	53,568,87 4.23			76,186.79						53,645,06 1.02	
天地互联 科技(广 州)有限 公司	30,565,95 4.38			- 2,729,490 .35						27,836,46 4.03	
Aries Capital Limited	23,597,16 4.89			276,055.1 7					675,172.4 0	- 23,198,04 7.66	
Aries Internatio nal Limited	36,036,05 8.01									36,036,05 8.01	

天津蓝鹰股权投资合伙企业（有限合伙）	21,122,512.81			431,613.25			2,096,569.00			19,457,557.06	
微岚星空（北京）信息技术有限公司	22,677,834.19			16,842.24						22,694,676.43	
海南蓝标创业投资中心（有限合伙）	19,187,489.80			33,445.41			3,354,064.03			15,866,871.18	
北京榕华蓝拓投资中心（有限合伙）	17,137,903.29			-10,826.38			1,385,541.55			15,741,535.36	
上海易络客网络技术有限公司	16,302,342.49			-95,707.70						16,206,634.79	
先知数据科技（深圳）有限公司	10,953,556.46			-324,251.82						10,629,304.64	
乐约信息科技有限公司（上海）有限公司	12,130,999.57			-868,508.90						11,262,490.67	
欧泰谱（深圳）科技有限公司	13,943,250.30			4,397,118.97			2,850,000.00			15,490,369.27	
海南云免实业有限公司		65,000,000.00		-461,439.51						64,538,560.49	
其他公司	37,155,938.82	3,500,000.00	100,000.00	4,606,765.02					125,659.75	45,288,363.59	
小计	766,854,354.43	68,500,000.00	100,000.00	9,861,357.38			28,257,602.65		-1,234,086.33	815,624,022.83	

合计	766,854,354.43	68,500,000.00	100,000.00	9,861,357.38			28,257,602.65		1,234,086.33	815,624,022.83
----	----------------	---------------	------------	--------------	--	--	---------------	--	--------------	----------------

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
XIAO—I Corporation	97,131,833.61	97,131,833.61
北京掌慧纵盈科技股份有限公司	90,831,840.00	90,831,840.00
广州市有车以后信息科技有限公司	50,072,000.00	50,072,000.00
北京壹捌零数字技术有限公司	48,167,600.00	48,167,600.00
其他众多小额	45,170,808.40	64,148,854.76
合计	331,374,082.01	350,352,128.37

### 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Source Code Fund II L.P	51,454,142.10	50,987,751.90
北京数聚智连科技股份有限公司	42,762,020.00	42,762,020.00
上海满众实业发展有限责任公司	34,998,830.07	34,998,830.07
北京太合娱乐文化发展股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京考拉昆略互联网产业投资基金（有限合伙）	24,444,198.52	24,703,422.85
北京比邻弘科科技有限公司	25,770,240.00	25,770,240.00
北京洪泰启航创业投资中心（有限合伙）	18,174,532.40	14,547,899.60
天津真格天弘资产管理合伙企业（有限合伙）	19,615,075.00	19,748,854.00
苏州工业园区高榕成长投资中心（有限合伙）	20,804,467.97	20,804,467.97
其他众多小额	123,579,494.03	72,297,789.61
合计	391,603,000.09	336,621,276.00

### 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	116,286,951.77	126,015,289.88
合计	116,286,951.77	126,015,289.88

**(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	109,598,638.65	18,851,376.77	212,591,432.06	341,041,447.48
2.本期增加金额	3,545,599.48	1,820,074.46	14,857,071.48	20,222,745.42
(1) 购置	3,545,599.48	1,820,074.46	14,857,071.48	20,222,745.42
3.本期减少金额	7,612,359.22	1,820,959.42	6,007,946.66	15,441,265.30
(1) 处置或报废	7,612,359.22	1,820,959.42	6,007,946.66	15,441,265.30
4.期末余额	105,531,878.91	18,850,491.81	221,440,556.88	345,822,927.60
二、累计折旧				
1.期初余额	52,082,234.26	12,593,638.60	150,350,284.74	215,026,157.60
2.本期增加金额	3,855,818.90	2,325,120.71	14,790,868.28	20,971,807.89
(1) 计提	3,855,818.90	2,325,120.71	14,790,868.28	20,971,807.89
3.本期减少金额		1,535,846.51	4,926,143.15	6,461,989.66
(1) 处置或报废		1,535,846.51	4,926,143.15	6,461,989.66
4.期末余额	55,938,053.16	13,382,912.80	160,215,009.87	229,535,975.83
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	49,593,825.75	5,467,579.01	61,225,547.01	116,286,951.77
2.期初账面价值	57,516,404.39	6,257,738.17	62,241,147.32	126,015,289.88

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无



## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	598,227,770.51	598,227,770.51
2.本期增加金额	13,702,156.03	13,702,156.03
3.本期减少金额	20,727,288.54	20,727,288.54
4.期末余额	591,202,638.00	591,202,638.00
二、累计折旧		
1.期初余额	170,549,968.35	170,549,968.35
2.本期增加金额	55,528,161.28	55,528,161.28
(1) 计提	55,528,161.28	55,528,161.28
4.期末余额	226,078,129.63	226,078,129.63
三、账面价值		
1.期末账面价值	365,124,508.37	365,124,508.37
2.期初账面价值	427,677,802.16	427,677,802.16

## 17、无形资产

单位：元

项目	计算机软件	商标权	特许使用权	品牌	客户关系	优惠租赁权	精准广告投放平台	合计
一、账面原值								
1.期初余额	197,181,481.82	4,057,000.00	50,894,220.00	1,678,603,485.10	478,148,835.48	12,397,310.00	228,000,000.00	2,649,282,332.40
2.本期增加金额	7,253,283.36			4,529,234.90	4,973,440.59			16,755,958.85
(1) 购置	7,253,283.36							7,253,283.36

(2) 外币折算				4,529,234.90	4,973,440.59			9,502,675.49
3. 本期减少金额	4,345,538.57		523,380.00			127,490.00		4,996,408.57
(1) 处置	4,345,538.57							4,345,538.57
(2) 外币折算			523,380.00			127,490.00		650,870.00
4. 期末余额	200,089,226.61	4,057,000.00	50,370,840.00	1,683,132,720.00	483,122,276.07	12,269,820.00	228,000,000.00	2,661,041,882.68
二、累计摊销								
1. 期初余额	131,400,162.48	4,057,000.00	24,953,818.16		270,450,098.64	10,995,232.96	166,490,606.42	608,346,918.66
2. 本期增加金额	19,616,086.91		618,252.02		27,312,479.82	763,344.65	15,368,363.91	63,678,527.31
(1) 计提	19,616,086.91				27,312,479.82		15,368,363.91	62,296,930.64
(2) 外币折算			618,252.02			763,344.65		1,381,596.67
3. 本期减少金额	3,508,182.25							3,508,182.25
(1) 处置	3,508,182.25							3,508,182.25
(2) 外币折算								
4. 期末余额	147,508,067.14	4,057,000.00	25,572,070.18		297,762,578.46	11,758,577.61	181,858,970.33	668,517,263.72
三、减值准备								
1. 期初余额			19,237,052.35	716,714,177.05	13,096,732.89			749,047,962.29
2. 本期增加金额				926,114.00				926,114.00
(1) 计提								
(2) 外币折算				926,114.00				926,114.00
3. 本期减少金额			197,827.74					197,827.74
(1) 处置								
(2) 外币折算			197,827.74					197,827.74

折算								
4. 期末余额			19,039,224.61	717,640,291.05	13,096,732.89			749,776,248.55
四、账面价值								
1. 期末账面价值	52,581,159.47		5,759,545.21	965,492,428.95	172,262,964.72	511,242.39	46,141,029.67	1,242,748,370.41
2. 期初账面价值	65,781,319.34		6,703,349.49	961,889,308.05	194,602,003.95	1,402,077.04	61,509,393.58	1,291,887,451.45

## 18、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
AI 数字化广告服务平台		1,788,134.51				1,788,134.51
盘古智能舆情云服务平台		625,007.28				625,007.28
合计		2,413,141.79				2,413,141.79

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
整合营销（国内）	508,893,654.35					508,893,654.35
移动传媒（国内）	1,448,273,019.51					1,448,273,019.51
数字广告（国内）	919,785,451.77					919,785,451.77
Madhouse Inc. （Madhouse）	384,861,214.56					384,861,214.56
We Are Very Social Limited（含 Metta）	535,451,277.90				5,266,717.11	530,184,560.79
Fuse Project, LLC （FUSE）	126,247,626.05				1,298,290.51	124,949,335.54
Vision 7 International Inc.（Vision 7）	1,171,925,723.95		22,353,339.37			1,194,279,063.32

北京捷报数据技术有限公司（捷报数据）	14,256,023.16					14,256,023.16
上海欣风翼市场营销顾问有限公司	6,645,014.40					6,645,014.40
合计	5,116,339,005.65		22,353,339.37		6,565,007.62	5,132,127,337.40

## （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	其他增加	处置	其他减少	
整合营销（国内）	98,987,598.27					98,987,598.27
数字广告（广告）	133,163,488.27					133,163,488.27
We Are Very Social Limited（含 Metta）	49,222,466.18					49,222,466.18
北京捷报数据技术有限公司（捷报数据）	6,165,910.49					6,165,910.49
上海欣风翼市场营销顾问有限公司	6,645,014.40					6,645,014.40
合计	294,184,477.61					294,184,477.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

公司每年末对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试，判断相关资产组或者资产组合的可回收金额，并与相关资产组的账面价值进行比较，相关资产组或者资产组合的可回收金额大于账面价值，不计提减值准备，小于账面价值的确认商誉的减值损失。相关资产组或者资产组合的可回收金额基于该资产组的预计未来现金流量的现值确定。

## 20、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	39,187,969.13	12,726,913.68	19,909,133.69		32,005,749.12
会籍费	666,666.89		31,999.98		634,666.91
借款费用	3,519,902.74		310,565.76		3,209,336.98

合计	43,374,538.76	12,726,913.68	20,251,699.43	35,849,753.01
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## 21、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
资产减值准备	213,707,763.06	52,021,072.20	227,978,935.68	55,415,275.17
可抵扣亏损	587,855,521.28	146,177,075.17	423,205,404.65	108,357,072.77
合同资产减值准备	78,074.15	19,204.28	78,866.17	19,682.08
预提的其他费用	6,888,809.31	1,894,422.56	6,576,505.22	1,742,773.88
公允价值变动计入当期损益	48,713,997.31	12,178,499.33	47,036,769.81	11,759,192.45
公允价值变动计入其他综合收益	351,332,338.10	87,833,084.53	332,668,688.47	83,167,172.12
租赁负债	174,376,065.56	42,641,487.29	27,921,453.62	7,399,185.21
其他	904,525.30	248,744.46	10,892,601.64	2,886,539.42
合计	1,383,857,094.07	343,013,589.82	1,076,359,225.26	270,746,893.10

### (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	1,122,726,112.96	224,699,369.54	1,123,673,173.57	224,888,911.69
其他权益工具投资公允价值变动	384,854,544.72	96,213,636.18	176,162,552.12	44,460,227.66
公允价值变动计入当期损益	183,103,414.84	45,775,853.71	178,787,602.00	44,696,900.49
固定资产评估增值及折旧、处置	20,277,407.46	5,576,287.05	28,881,118.15	7,653,496.30
其他	12,983,654.04	3,327,454.08	240,405,518.82	60,577,082.60
使用权资产折旧	159,080,323.72	38,746,153.67		
合计	1,883,025,457.74	414,338,754.23	1,747,909,964.66	382,276,618.74

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	137,600,325.11	86,072,876.20
可抵扣亏损	149,069,013.42	149,069,013.42
合计	286,669,338.53	235,141,889.62

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021			
2022			
2023	2,392,832.56	2,392,832.56	
2024	39,730,810.67	39,730,810.67	
2025	106,945,370.19	106,945,370.19	
合计	149,069,013.42	149,069,013.42	--

## 22、其他非流动资产

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
抵债房产	56,000,000.0 0		56,000,000.0 0	56,000,000.0 0		56,000,000.0 0
项目投资款	26,000,000.0 0		26,000,000.0 0	28,000,000.0 0		28,000,000.0 0
合计	82,000,000.0 0		82,000,000.0 0	84,000,000.0 0		84,000,000.0 0

## 23、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		99,755,888.88
保证借款	1,275,498,351.52	1,533,197,616.93
信用借款	3,000,000.00	62,704,848.36
合计	1,278,498,351.52	1,695,658,354.17

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	300,000,000.00	50,000,000.00
合计	300,000,000.00	50,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、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	8,715,572,732.68	8,077,547,573.32
合计	8,715,572,732.68	8,077,547,573.32

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告类及服务类业务款	746,490,072.25	884,973,869.62
合计	746,490,072.25	884,973,869.62

**27、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	201,537,259.38	449,589,917.84	469,893,942.11	181,233,235.11
二、离职后福利-设定提存计划		37,280,755.22	32,547,488.47	4,733,266.75
三、辞退福利	437,000.00	3,415,083.77	3,852,083.77	
合计	201,974,259.38	490,285,756.83	506,293,514.35	185,966,501.86

**(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	186,670,381.00	395,189,071.66	409,225,363.60	172,634,089.06
2、职工福利费	8,664,696.99	140,603.36	8,805,300.35	
3、社会保险费	2,863,737.96	25,000,695.86	24,868,920.20	2,995,513.62
其中：医疗保险费	2,833,837.62	24,019,773.02	23,996,758.82	2,856,851.82
工伤保险费		554,928.15	454,827.24	100,100.91
生育保险费	29,900.34	425,994.69	417,334.14	38,560.89
4、住房公积金	446,714.39	25,499,542.58	22,884,206.22	3,062,050.75
5、工会经费和职工教育经费	2,891,729.04	3,760,004.38	4,110,151.74	2,541,581.68
合计	201,537,259.38	449,589,917.84	469,893,942.11	181,233,235.11

**(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		35,963,937.44	31,373,537.09	4,590,400.35
2、失业保险费		1,316,817.78	1,173,951.38	142,866.40
合计		37,280,755.22	32,547,488.47	4,733,266.75

**28、应交税费**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
增值税	149,604,470.20	183,350,502.39
企业所得税	122,635,651.19	107,053,334.59
个人所得税	21,312,046.09	25,737,938.20
文化事业建设费	876,354.13	1,397,157.66
其他税费	644,273.00	562,233.13
合计	295,072,794.61	318,101,165.97

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	11,338,306.11	6,248,647.46
其他应付款	92,855,136.20	105,167,756.07
合计	104,193,442.31	111,416,403.53

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,338,306.11	6,248,647.46
合计	11,338,306.11	6,248,647.46

### (2) 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
保证金及押金	52,970,780.85	48,149,972.94
股权转让款		24,073,170.16
经营往来款	19,970,588.83	16,482,661.37
房租物业费	232,653.58	3,855,399.67
服务费	5,547,217.78	3,610,006.68
其他	14,133,895.16	8,996,545.25
合计	92,855,136.20	105,167,756.07

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**30、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	57,096,970.30	52,529,709.72
一年内到期的租赁负债	79,409,611.38	81,628,908.14
合计	136,506,581.68	134,158,617.86

**31、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	30,316,213.86	30,860,768.97
合计	30,316,213.86	30,860,768.97

**32、长期借款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	309,391,081.44	358,466,879.97
合计	309,391,081.44	358,466,879.97

**33、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	340,575,491.00	403,196,309.33
合计	340,575,491.00	403,196,309.33

**34、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,261,636.44	34,900,755.18
合计	11,261,636.44	34,900,755.18

## (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
股权转让款	11,261,636.44	34,900,755.18

## 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,893,000.00		282,000.00	3,611,000.00	
合计	3,893,000.00		282,000.00	3,611,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于 AI 技术的数字化广告服务平台政府补助递延	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
北京市科学技术委员会-精准营销服务平台经费	893,000.00		282,000.00				611,000.00	与资产相关

## 36、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	2,491,037,834.00						2,491,037,834.00

## 37、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）	3,354,552,017.55		1,195,908.40	3,353,356,109.15
其他资本公积	102,341,954.72			102,341,954.72
合计	3,456,893,972.27		1,195,908.40	3,455,698,063.87

## 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	150,061,494.07			150,061,494.07
合计	150,061,494.07			150,061,494.07

## 39、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-			-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	132,120,415.26	18,663,649.67			4,665,912.41	13,997,737.26	146,118,152.52
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	8,393,686.67				8,393,686.67	-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	188,268,808.04						179,875,121.37
外币财务报表折算差额	188,631,787.03	8,393,686.67				8,393,686.67	180,238,100.36
其他综合收益合计	320,389,223.30	10,269,963.00			4,665,912.41	5,604,050.59	325,993,273.89

## 40、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	356,368,503.35			356,368,503.35
合计	356,368,503.35			356,368,503.35

**41、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	3,144,565,284.56	2,429,672,595.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,119,055.53	
调整后期初未分配利润	3,143,446,229.03	2,429,672,595.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	576,047,807.56	326,536,581.90
减：应付普通股股利	149,999,645.97	
其他		
期末未分配利润	3,569,494,390.62	2,756,209,177.17

**42、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	22,108,850,857.23	20,673,743,982.24	17,364,755,355.40	16,159,366,931.77
其他业务	3,774,054.89	0.00	9,824,552.76	5,846,700.00
合计	22,112,624,912.12	20,673,743,982.24	17,374,579,908.16	16,165,213,631.77

**43、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,114,289.16	2,325,145.71
教育费附加	1,581,946.44	1,607,190.55
其他	4,044,083.99	1,244,572.51
合计	7,740,319.59	5,176,908.77

**44、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	329,954,176.52	323,791,423.89
服务费	19,353,147.38	15,006,858.34
差旅费	6,169,692.83	6,459,578.80

招待费	4,303,899.71	3,612,914.57
房租、物业、水电	290,529.07	730,579.67
会议费	697,590.92	748,769.77
办公费	901,767.34	685,991.77
其他	3,647,222.81	
合计	365,318,026.58	351,036,116.81

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	125,174,858.32	125,944,648.32
房租、物业、电话、水电费	51,582,240.23	76,556,368.57
折旧、摊销等	153,082,138.51	108,028,641.90
服务费	75,845,148.29	48,995,154.35
差旅费	3,598,318.50	5,665,662.53
办公、会议费	19,327,900.41	12,493,080.59
工会经费及教育经费	3,764,592.92	2,911,750.59
交通费	5,815,349.26	4,627,260.75
招待费	6,673,968.59	3,137,570.59
中介费用	7,148,141.07	13,826,691.09
其他	8,328,544.86	3,290,276.55
合计	460,341,200.96	405,477,105.83

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	20,283,541.79	20,608,969.81
合计	20,283,541.79	20,608,969.81

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,027,753.91	67,330,091.94
手续费	10,488,944.48	5,316,740.54

汇兑损益	4,340,390.84	8,169,663.27
租赁利息费用	7,621,765.35	0.00
减：利息收入	6,834,578.19	7,885,184.06
合计	67,644,276.38	72,931,311.69

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项税加计扣除	37,976,808.02	28,361,094.89
个税手续费返还	3,336,176.76	1,692,804.27
天津中新生态城财政扶持资金	1,128,061.91	2,362,150.03
上海嘉定区财政补贴	8,297,644.23	446,000.00
无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	360,000.00	
稳岗补贴	77,722.66	
其他地区财政补贴	2,293.15	26,493.86
厦门地区财政补贴		400,000.00
合计	51,178,706.73	33,288,543.05

#### 49、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	9,861,357.38	5,492,260.17
处置长期股权投资产生的投资收益		889,886.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,391,233.02	13,257,767.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	257,406,751.64	4,032,285.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,852,600.00	1,389,450.00
债务重组收益	-5,711,278.10	
合计	267,800,663.94	25,061,650.28

#### 50、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
---------------	-------	-------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的公允价值变动	-103,180,155.84	52,931,260.26
合计	-103,180,155.84	52,931,260.26

### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,391,130.94	-8,660,931.98
应收账款坏账损失	-51,506,736.84	-42,351,171.06
合计	-53,897,867.78	-51,012,103.04

### 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-144,288.31	-123,327.47
合计	-144,288.31	-123,327.47

### 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置使用权资产损失	-1,557,246.03	-12,178,031.80
非流动资产处置损失	37,639.38	-35,284.95
合计	-1,519,606.65	-12,213,316.75

### 54、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 额
政府补助	2,532,464.12	2,365,173.48	2,532,464.12
违约金收入	245,223.32		245,223.32
其他	28,451.01	3,089.47	28,451.01
合计	2,806,138.45	2,368,262.95	2,806,138.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元



补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
精准营销服务平台政府补助递延	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	282,000.00	282,000.00	与资产相关
初创期创业组织社保补贴	社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	56,788.12	653,173.48	与收益相关
优秀企业奖励	上海嘉定工业区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00	1,030,000.00	与收益相关
北京市知识产权专利奖励金	北京市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
2019年总部经济租赁补贴收入	天河区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,092,676.00		与收益相关
广州天河区重点企业补助	天河区商务和金融工作局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
服务业政策奖励金	厦门市海沧区发展和改革局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
合计						2,532,464.12	2,365,173.48	

## 55、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 额
对外捐赠		1,005,957.67	
非流动资产毁损报废损失	53,986.77	65,063.31	53,986.77
罚没及滞纳金支出	845.19	7,587.70	845.19
其他	801,326.51	142,025.87	801,326.51
合计	856,158.47	1,220,634.56	856,158.47

## 56、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	142,200,553.58	108,059,151.87
递延所得税费用	-35,869,614.16	-41,181,606.61
合计	106,330,939.42	66,877,545.26

## (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	679,740,996.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	169,935,249.16
子公司适用不同税率的影响	-37,038,123.78
调整以前期间所得税的影响	1,367,331.04
非应税收入的影响	-3,622,969.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,061,260.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,554,039.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-868,071.05
其他	-1,949,697.22
所得税费用	106,330,939.42

## 57、其他综合收益

详见附注 39。

## 58、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
往来款	33,155,108.31	11,493,949.96
保证金	22,508,729.21	4,468,474.41
利息收入	6,834,578.19	7,885,184.06
政府补助款	15,452,362.83	6,369,797.49
客户暂存	96,399.59	837,068.56
代收代付	10,416,707.89	3,100,341.00
其他	2,953,870.65	2,555,621.83
合计	91,417,756.67	36,710,437.31

### (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
服务费	122,999,322.27	121,308,572.01
押金保证金	14,490,450.25	70,306,135.24
房租物业	20,717,509.05	69,046,685.03
办公费	7,234,920.43	9,624,525.54
差旅费	7,244,013.75	7,744,919.05
往来款	12,907,937.34	54,086,925.42
业务招待费	6,702,435.36	4,162,859.05
会议费	1,766,952.63	1,671,852.29
财务手续费	4,455,915.21	2,931,840.04
交通费	3,317,271.32	2,890,315.85
代收代付业务	3,089,173.75	5,697,328.98
其他		1,614,254.80
合计	204,925,901.36	351,086,213.30

## (3) 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
丧失对子公司控制权导致现金变化		5,262,634.47
合计		5,262,634.47

## (4) 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
偿还租赁负债本金及利息	77,636,917.25	28,404,944.18
购买少数股权	16,217,946.97	41,413,690.90
筹资相关费用	20,775,927.04	66,546,636.57
预付中介费用	1,990,057.04	
限制性股票退资		144,900.00
支付以前年度企业合并股权款		230,924,075.15
合计	116,620,848.30	367,434,246.80

## 59、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	573,410,057.23	336,338,652.94
加：资产减值准备	54,042,156.09	51,135,430.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,939,049.09	17,341,442.00
使用权资产折旧	68,242,675.77	26,693,223.60
无形资产摊销	53,759,616.90	55,950,222.07
长期待摊费用摊销	9,140,796.75	8,043,754.24
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）	1,519,606.65	12,213,316.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”	103,180,155.84	-52,931,260.26

号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	52,027,753.91	67,330,091.94
投资损失 (收益以“—”号填列)	-267,800,663.94	-25,061,650.28
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-72,266,696.72	-5,497,806.54
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	32,062,135.49	-36,932,258.23
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-216,589.41	
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-938,140,639.40	-505,693,680.17
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	422,070,430.08	441,846,566.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,969,844.33	390,776,045.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	2,221,140,645.10	1,769,093,757.64
减: 现金的期初余额	2,423,911,485.40	1,580,516,889.31
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	-202,770,840.30	188,576,868.33

## 60、所有者权益变动表项目注释

无

## 61、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	18,112.28	法院冻结
合计	18,112.28	--

## 62、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	--	--	1,555,355,757.54
其中：美元	204,334,362.40	6.46	1,319,550,445.51
欧元			
港币	91,625,353.03	0.83	76,236,874.99
英镑	8,320,786.30	8.97	74,637,453.11
加元	16,169,630.45	5.25	84,930,983.94
应收账款	--	--	5,127,766,016.32
其中：美元	616,242,971.39	6.46	3,979,573,860.64
欧元			
港币	15,959,501.74	0.83	13,279,103.42
英镑	19,116,409.82	8.97	171,474,196.09
加元	183,424,817.93	5.25	963,438,856.18
长期借款	--	--	309,391,081.42
其中：美元			
欧元			
港币			
加元	58,903,585.23	5.25	309,391,081.42
其他应收款			79,689,250.60
其中：美元	7,006,593.14	6.46	45,247,177.18
港币	2,341,895.64	0.83	1,948,574.27
英镑	1,910,994.56	8.97	17,141,621.20
加元	2,922,775.43	5.25	15,351,877.95
其他流动资产			126,364,273.90
其中：美元	10,282,615.94	6.46	66,403,077.22
港币	2,545,894.99	0.83	2,118,311.93
英镑	5,137,285.98	8.97	46,081,455.24
加元	2,239,206.00	5.25	11,761,429.52
短期借款			194,013,496.21
其中：美元	30,043,280.41	6.46	194,013,496.21
应付账款			6,559,097,375.46
其中：美元	841,145,838.94	6.46	5,431,951,598.71

港币	15,332,410.81	0.83	12,757,332.41
英镑	13,237,653.98	8.97	118,741,756.20
加元	189,556,723.11	5.25	995,646,688.14
应付职工薪酬			18,728,788.50
其中：美元	123,135.66	6.46	795,185.47
港币	4,214.56	0.83	3,506.72
英镑	1,998,895.91	8.97	17,930,096.31
应交税费			69,843,198.80
其中：美元	3,948,238.23	6.46	25,496,932.84
港币	8,033,578.76	0.83	6,684,339.21
英镑	3,674,370.90	8.97	32,959,106.97
加元	895,348.84	5.25	4,702,819.78
其他应付款			41,690,071.87
其中：美元	2,041,383.68	6.46	13,182,847.52
港币	1,239,260.89	0.83	1,031,127.02
英镑	3,063,110.07	8.97	27,476,097.33
其他流动负债			22,056,242.79
其中：美元	602.95	6.46	3,893.73
英镑	2,458,455.86	8.97	22,052,349.06
一年内到期的非流动负债			116,506,581.66
英镑	4,653,358.96	8.97	41,740,629.87
加元	14,234,355.41	5.25	74,765,951.79
长期应付款			11,261,636.44
加元	2,144,052.63	5.25	11,261,636.44

### 63、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
精准营销服务平台政府补助递延	282,000.00	营业外收入	282,000.00
初创期创业组织社保补贴	56,788.12	营业外收入	56,788.12
优秀企业奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
北京市知识产权专利奖励金	1,000.00	营业外收入	1,000.00

2019 年总部经济租赁补贴收入	2,092,676.00	营业外收入	2,092,676.00
广州天河区重点企业补助	80,000.00	营业外收入	80,000.00
个税手续费返还	3,336,176.76	其他收益	3,336,176.76
天津中新生态城财政扶持资金	1,128,061.91	其他收益	1,128,061.91
上海嘉定区财政补贴	8,297,644.23	其他收益	8,297,644.23
无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	360,000.00	其他收益	360,000.00
稳岗补贴	77,722.66	其他收益	77,722.66
其他地区财政补贴	2,293.15	其他收益	2,293.15
合计	15,734,362.83		15,734,362.83

## (2) 政府补助退回情况

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

#### 1. 当期新设公司

公司名称	本期净利润
天津启杰科技有限公司	-1,581,702.00
海南指间智投科技有限公司	-1,022.25
厦门泛娱小森科技有限公司	-416.45
厦门蓝次元科技有限公司	-465.22
杭州蓝盟数字科技有限公司	-694,271.28

2. 本期注销子公司上海欣风翼市场营销顾问有限公司 1 家。

## 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	
蓝色光标国际传播集团有限公司	香港	香港	广告业	100.00%		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
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
北京捷报数据技术有限公司	北京	北京	服务业	95.00%		收购
蓝色光标无限互联(北京)投资管理有限公司	北京	北京	服务业	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
蓝瀚(上海)科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立
北京思恩客科技有限公司	北京	北京	广告业	100.00%		收购
天津思恩客科技有限公司	天津	天津	广告业	100.00%		设立
多盟睿达科技(中国)有限公司	江苏	江苏	广告业	100.00%		收购

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年6月11日,北京蓝色光标数据科技股份有限公司收购北京捷报数据技术有限公司6%的股权,对其持股比例由89%变为95%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位:元

--现金	2,400,000.00
购买成本/处置对价合计	2,400,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,183,995.18
其中:调整资本公积	1,216,004.82

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	815,624,022.83	766,854,354.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	9,861,357.38	5,492,260.17
--综合收益总额	9,861,357.38	5,492,260.17

## 十、与金融工具相关的风险

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2021 年 6 月 30 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,221,158,757.38			2,221,158,757.38
交易性金融资产		163,374,222.31		163,374,222.31
应收票据	150,000.00			150,000.00
应收账款	9,659,901,861.21			9,659,901,861.21
应收款项融资	85,061,403.51			85,061,403.51
其他应收款	360,205,069.67			360,205,069.67
合同资产	592,089,044.22			592,089,044.22
一年内到期的非流动资产	4,000,000.00			4,000,000.00
其他权益工具投资			331,374,082.01	331,374,082.01
其他非流动金融资产		391,603,000.09		391,603,000.09

##### （2）2021 年 1 月 1 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,423,929,597.68			2,423,929,597.68
交易性金融资产		343,794,059.82		343,794,059.82
应收票据	842,412.00			842,412.00
应收账款	9,137,464,277.92			9,137,464,277.92
应收款项融资	38,316,132.85			38,316,132.85
其他应收款	393,686,667.90			393,686,667.90
一年内到期的非流动资产	4,000,000.00			4,000,000.00
其他权益工具投资			350,352,128.37	350,352,128.37
其他非流动金融资产		336,621,276.00		336,621,276.00

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2021 年 6 月 30 日

金融负债项目	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	合计
短期借款		1,278,498,351.52	1,278,498,351.52
应付票据		300,000,000.00	300,000,000.00
应付账款		8,715,572,732.68	8,715,572,732.68
其他应付款		92,855,136.20	92,855,136.20
一年内到期的非流动负债		136,506,581.68	136,506,581.68
其他流动负债		30,316,213.86	30,316,213.86
长期借款		309,391,081.44	309,391,081.44
租赁负债		340,575,491.00	340,575,491.00
长期应付款		11,261,636.44	11,261,636.44

## (2) 2021 年 1 月 1 日

金融负债项目	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	合计
短期借款		1,695,658,354.17	1,695,658,354.17
应付票据		50,000,000.00	50,000,000.00

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当	其他金融负债	合计
	期损益的金融负债		
应付账款		8,077,547,573.32	8,077,547,573.32
其他应付款		105,167,756.07	105,167,756.07
一年内到期的非流动负债		134,158,617.86	134,158,617.86
其他流动负债		30,860,768.97	30,860,768.97
长期借款		358,466,879.97	358,466,879.97
租赁负债		403,196,309.33	403,196,309.33
长期应付款		34,900,755.18	34,900,755.18

## （二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及其他非流动金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

## （三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司统筹负责下属子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹措贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

2021年6月30日金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	1,278,498,351.52				1,278,498,351.52
应付账款	8,715,572,732.68				8,715,572,732.68
其他应付款	92,855,136.20				92,855,136.20

长期应付款	4,373,108.75	2,879,404.74	4,009,122.95	11,261,636.44
长期借款			309,391,081.44	309,391,081.44

## (2) 2021 年 1 月 1 日

	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,695,658,354.17				1,695,658,354.17
应付账款	8,077,547,573.32				8,077,547,573.32
其他应付款	105,167,756.07				105,167,756.07
长期应付款	54,254,443.31	33,058,892.01	3,439,082.06	10,395,688.45	101,148,105.83
长期借款				358,466,879.97	358,466,879.97

## (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

## 1、利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要来源于本公司的长期借款。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 2、汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

## 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	172,235,722.31	70,759,420.72	311,982,079.37	554,977,222.40

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	172,235,722.31	70,759,420.72	311,982,079.37	554,977,222.40
(三)其他权益工具投资		94,993,140.00	236,380,942.01	331,374,082.01
持续以公允价值计量的资产总额	172,235,722.31	165,752,560.72	548,363,021.38	886,351,304.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

针对应收款项融资鉴于其期限较短，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，因此按其摊余成本确认为公允价值；针对权益工具投资，根据被投资单体的不同情况，采取投资成本法、净资产账面价值法等确认公允价值。

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

本公司无持续第三层次公允价值计量期初与期末余额之间的调节信息的情况。

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

本公司无公允价值计量各层级之间转换的情况。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司无发生的估值技术变更的情况。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司无不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债的情况。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 2、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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京东方传通广告有限公司	联营企业
北京今久联合房地产经纪有限公司	联营企业
北京妙笔智能科技有限公司	联营企业
北京玄鸟文化传媒有限公司	联营企业
广州天地互联有限公司	联营企业
海南蓝色光标在线科技有限公司	联营企业
霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	联营企业
霍尔果斯看上去很美文化传播有限公司	联营企业
迈时纳普（北京）管理顾问有限公司	联营企业
美啦美啦（北京）科技有限公司	联营企业
欧泰普（上海）科技有限公司	联营企业
欧泰谱（深圳）科技有限公司	联营企业
厦门蓝标智盈文化传播有限公司	联营企业
陕西识代运筹信息科技股份有限公司	联营企业
上海狮华信息技术服务股份有限公司	联营企业
上海易试互动文化传媒有限公司	联营企业
深圳今鼎运营管理有限公司	联营企业
狮华公关顾问（上海）有限公司	联营企业
天地互联科技（广州）有限公司	联营企业
微岚星空（北京）信息技术有限公司	联营企业
西红柿互动有限公司	联营企业
海南云免实业有限公司	联营企业
东阳早拍文化传媒有限公司	联营企业
西红柿互动（上海）企业发展有限公司	联营企业

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
拉卡拉支付股份有限公司	本公司高管施加重大影响的其他企业

## 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
霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	接受劳务	65,217,850.16		否	9,535,499.89
欧泰普(上海)科技有限公司	接受劳务	64,734,287.22		否	
西红柿互动有限公司	接受劳务	33,864,536.03		否	
欧泰谱(深圳)科技有限公司	接受劳务	7,533,051.49		否	1,357,736.66
美啦美啦(北京)科技有限公司	接受劳务	2,552,992.12		否	
北京玄鸟文化传媒有限公司上海分公司	接受劳务	2,237,525.00		否	549,986.58
天地互联科技(广州)有限公司	接受劳务	1,933,962.20		否	
广州天地互联有限公司	接受劳务	1,367,924.50		否	
上海狮华信息技术服务股份有限公司	接受劳务	534,599.99		否	
上海易试互动文化传媒有限公司	接受劳务	459,905.65		否	
北京今久联合房地产经纪有限公司	接受劳务	154,731.13		否	
西红柿互动(上海)企业发展有限公司	接受劳务	73,544.54		否	1,105,876.65
北京东方传通广告有限公司	接受劳务			否	193,711.64

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
海南蓝色光标在线科技有限公司	提供劳务	16,212,612.06	



北京玄鸟文化传媒有限公司	提供劳务	4,851,667.97	
狮华公关顾问（上海）有限公司	提供劳务	4,149,605.39	161,029.65
西红柿互动有限公司	提供劳务	3,682,384.80	
欧泰谱（深圳）科技有限公司	提供劳务	3,318,672.54	
欧泰普（上海）科技有限公司	提供劳务	1,640,989.02	
天地互联科技（广州）有限公司	提供劳务	307,901.41	157,534.74
霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	提供劳务	59,773.59	
上海狮华信息技术服务股份有限公司	提供劳务	29,754.00	
上海易试互动文化传媒有限公司	提供劳务	18,679.24	
北京今久联合房地产经纪有限公司	提供劳务	7,255.42	

## （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京思恩客科技有限公司	100,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月17日	否
蓝色光标(天津)移动互联科技有限公司	70,000,000.00	2021年06月10日	2022年04月08日	否
上海精准阳光文化传播有限公司	20,000,000.00	2021年06月10日	2022年04月08日	否
上海精准阳光文化传播有限公司	10,000,000.00	2021年05月24日	2022年04月05日	否
多盟睿达科技（中国）有限公司	50,000,000.00	2020年12月24日	2021年12月24日	否
北京思恩客科技有限公司	10,609,300.00	2020年12月24日	2021年12月24日	否
北京思恩客科技有限公司	21,790,700.00	2020年12月11日	2021年12月11日	否
多盟睿达科技（中国）有限公司	50,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月25日	否
北京思恩客科技有限公司	21,000,000.00	2020年11月24日	2021年11月24日	否
北京思恩客科技有限公司	16,600,000.00	2020年11月12日	2021年11月12日	否
北京思恩客科技有限公司	30,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月23日	否
北京思恩客科技有限公司	100,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月22日	是
蓝色光标国际传播集团有限公司	51,662,400.00	2021年06月16日	2021年09月14日	否
蓝色光标国际传播集团有限公司	96,867,000.00	2021年06月07日	2021年09月06日	否
蓝色光标国际传播集团有限公司	45,204,600.00	2021年05月06日	2021年08月04日	否
Madhouse Co. Limited(HK)	104,398,400.00	2020年06月24日	2021年06月24日	是
蓝色光标国际传播集团有限公司	51,662,400.00	2021年03月23日	2021年06月21日	是
蓝色光标国际传播集团有限公司	96,867,000.00	2021年03月08日	2021年06月07日	是

蓝色光标国际传播集团有限公司	45,204,600.00	2021年02月08日	2021年05月10日	是
上海精准阳光文化传播有限公司	30,000,000.00	2020年04月24日	2021年04月24日	是
蓝色光标(天津)移动互联科技有限公司	70,000,000.00	2020年06月29日	2021年04月23日	是
蓝色光标国际传播集团有限公司	52,198,775.10	2020年12月28日	2021年03月29日	是
蓝色光标国际传播集团有限公司	97,872,703.31	2020年12月07日	2021年03月08日	是
蓝色光标国际传播集团有限公司	45,673,928.21	2020年11月18日	2021年02月16日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	50,000,000.00	2020年03月04日	2021年03月03日	是
赵文权、曹岩	100,000,000.00	2020年03月23日	2021年03月22日	是
北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	80,000,000.00	2020年03月26日	2021年03月25日	是
赵文权、曹岩	100,000,000.00	2020年04月26日	2021年04月25日	是
赵文权、曹岩	50,000,000.00	2020年08月20日	2021年08月20日	是
北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	150,000,000.00	2020年08月25日	2021年08月24日	否
赵文权、曹岩	200,000,000.00	2020年09月18日	2021年09月17日	否
北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	100,000,000.00	2020年11月20日	2021年11月19日	否
北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	130,000,000.00	2021年01月21日	2021年09月16日	否
赵文权、曹岩	100,000,000.00	2021年03月23日	2022年03月22日	否
北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	44,000,000.00	2021年02月25日	2022年02月24日	否

北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	156,000,000.00	2021年03月22日	2022年03月22日	否
北京蓝色光标公关顾问有限公司、上海蓝色光标品牌顾问有限公司、赵文权、曹岩	100,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月26日	否

## 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	海南蓝色光标在线科技有限公司	30,400,454.80	321,323.53	14,171,632.90	33.34
应收账款	狮华公关顾问（上海）有限公司	5,468,175.00	66,538.45	3,875,890.00	9,850.05
应收账款	西红柿互动有限公司	3,706,429.45	1,411.55	1,204,469.46	10,361.41
应收账款	北京玄鸟文化传媒有限公司	3,271,300.00	1,106.10	6,229,257.00	2,158,864.00
应收账款	欧泰谱（深圳）科技有限公司	2,243,162.16	6,729.49		
应收账款	天地互联科技（广州）有限公司	1,142,211.60	9,303.79	153,180.00	459.54
应收账款	美啦美啦（北京）科技有限公司	250,000.00	5,000.00	250,000.00	750.00
应收账款	霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	63,360.00	190.08		
应收账款	上海易试互动文化传媒有限公司	19,800.00	59.40		
应收账款	欧泰普（上海）科技有限公司			1,249,218.04	3,747.65
应收账款	北京今久联合房地产经纪有限公司			220,000.00	660.00
其他应收款	天地互联科技（广州）有限公司			2,500,000.00	750,000.00

其他应收款	西红柿互动有限公司			4,342,978.66	
其他应收款	微岚星空（北京）信息技术有限公司			3,000,000.00	
合同资产	海南蓝色光标在线科技有限公司	780,611.39			
合同资产	北京玄鸟文化传媒有限公司	603,919.97	603.92		
合同资产	狮华公关顾问（上海）有限公司	355,603.51	355.60		
合同资产	北京今久联合房地产经纪有限公司	86,191.88	86.19		
合同资产	天地互联科技（广州）有限公司	44,154.95	44.15		
合同资产	欧泰普（上海）科技有限公司			1,139,641.58	1,139.64

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西红柿互动有限公司	26,389,054.86	9,165,441.62
应付账款	霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	6,330,651.37	110,070,223.09
应付账款	欧泰普（深圳）科技有限公司	2,536,299.85	3,586,299.85
应付账款	天地互联科技（广州）有限公司	92,000.00	92,000.00
应付账款	西红柿互动（上海）企业发展有限公司	77,957.21	
其他应付款	霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	5,000,000.00	5,100,000.00
其他应付款	西红柿互动有限公司	1,002,452.62	130,496.95
其他应付款	欧泰普（深圳）科技有限公司	291,200.00	291,200.00
其他应付款	海南蓝色光标在线科技有限公司		9,000,000.00
其他应付款	天地互联科技（广州）有限公司		1,514,400.00
合同负债	北京今久联合房地产经纪有限公司	9,657.44	
合同负债	欧泰普（深圳）科技有限公司	1,743.16	
合同负债	狮华公关顾问（上海）有限公司	739.85	
合同负债	上海狮华信息技术服务股份有限公司	260.75	

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

#### 2、或有事项

无

### 十四、资产负债表日后事项

无

### 十五、其他重要事项

无

### 十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	409,649,343.88	100.00%	25,700,567.92	6.27%	383,948,775.96	369,714,241.29	100.00%	33,314,990.10	9.01%	336,399,251.19
其中：										
1.组合 1	399,159,093.43	97.44%	25,700,567.92	6.44%	373,447,411.41	368,574,708.81	99.69%	33,314,990.10	9.04%	335,259,718.71
2.组合 2	10,490,250.45	2.56%			10,501,364.55	1,139,532.48	0.31%			1,139,532.48
合计	409,649,343.88	100.00%	25,700,567.92		383,948,775.96	369,714,241.29	100.00%	33,314,990.10		336,399,251.19

按组合计提坏账准备：组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	237,392,208.04	695,401.33	0.29%
6-12 个月（含 12 个月）	102,093,333.17	2,026,995.25	1.99%
1-2 年（含 2 年）	49,754,182.88	14,926,254.87	30.00%
2-3 年（含 3 年）	9,337,264.34	7,469,811.47	80.00%
3 年以上	582,105.00	582,105.00	100.00%
合计	399,159,093.43	25,700,567.92	--

组合 2 中，不计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
北京蓝色光标传媒广告有限公司	11,024.00	0.00	
北京思恩客科技有限公司	10,462,426.45	0.00	
天津蓝标博众文化传媒有限公司	15,000.00	0.00	
天津思恩客科技有限公司	1,800.00	0.00	
合计	10,490,250.45	0.00	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	349,975,791.66
6 个月以内（含 6 个月）	247,871,344.39
6-12 个月（含 12 个月）	102,104,447.27
1 至 2 年	49,754,182.88
2 至 3 年	9,337,264.34
3 年以上	582,105.00
合计	409,649,343.88

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	33,314,990.10	-7,614,422.18				25,700,567.92
合计	33,314,990.10	-7,614,422.18				25,700,567.92

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按应收对象集中度归集的期末余额原值前五名应收款项汇总金额 395,612,772.24 元，占应收款项期末余额原值的比例为 96.57%。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,000,000.00	
其他应收款	213,332,633.49	112,981,086.36
合计	216,332,633.49	112,981,086.36

### (1) 应收股利

#### 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西藏山南东方博杰广告有限公司	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

### (2) 其他应收款

#### 1)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
股权对价调增款	88,984,039.00	88,984,039.00
代缴股权对价调增款个税	14,000,000.00	14,000,000.00
预付押金	9,368,438.00	7,818,438.00

业务开展保证金		1,500,000.00
关联方往来款	100,000,000.00	
其他	1,022,415.20	685,464.00
合计	213,374,892.20	112,987,941.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,854.64			6,854.64
2021 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	35,404.07			35,404.07
2021 年 6 月 30 日余额	42,258.71			42,258.71

## 3) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	100,961,951.20
6 个月以内	100,386,951.20
6-12 个月	575,000.00
1 至 2 年	110,464.00
3 年以上	112,302,477.00
合计	213,374,892.20

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,854.64	35,404.07				42,258.71
合计	6,854.64	35,404.07				42,258.71



## 4)本期实际核销的其他应收款情况

无

## 5)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	关联方往来款	60,000,000.00	6个月以内	28.12%	
李芑	股权对价调增款	43,984,039.00	3年以上	20.61%	
西藏山南博萌创业投资管理合伙企业(有限合伙)	股权对价调增款	41,400,000.00	3年以上	19.40%	
天津思恩客科技有限公司	关联方往来款	40,000,000.00	6个月以内	18.75%	
北京京东方松彩创新有限公司	预付押金	7,818,438.00	3年以上	3.66%	
合计	--	193,202,477.00	--	90.55%	

## 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	9,960,066,600.43		9,960,066,600.43	9,717,666,600.43		9,717,666,600.43
对联营、合营企业投资	126,168,013.32		126,168,013.32	128,026,965.82		128,026,965.82
合计	10,086,234,613.75		10,086,234,613.75	9,845,693,566.25		9,845,693,566.25

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
蓝瀚(上海)科技有限公司	3,746,660,070.08					3,746,660,070.08	

西藏山南东方博杰广告有限公司	2,897,292,703.61								2,897,292,703.61	
蓝色光标（上海）投资管理有限公司	1,969,458,446.40								1,969,458,446.40	
蓝色光标国际传播集团有限公司	939,755,380.34	240,000,000.00							1,179,755,380.34	
蓝色光标无限互联（北京）投资管理有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
北京捷报数据技术有限公司	44,500,000.00	2,400,000.00							46,900,000.00	
浙江蓝色光标数据科技有限公司	20,000,000.00								20,000,000.00	
合计	9,717,666,600.43	242,400,000.00							9,960,066,600.43	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
北京玄鸟文化传媒有限公司	68,375,262.77			1,602,387.77			2,455,000.00			67,522,650.54	
微岚星空（北京）信息技术有限公司	22,677,834.19			16,842.24						22,694,676.43	
上海易络客网络技术有限公司	16,302,342.49			-95,707.70						16,206,634.79	

司											
乐约信息科技（上海）有限公司	12,130,999.57			-868,508.90						11,262,490.67	
陕西识代运筹信息科技股份有限公司	8,540,526.80			-58,965.91						8,481,560.89	
小计	128,026,965.82			596,047.50				2,455,000.00		126,168,013.32	
合计	128,026,965.82			596,047.50				2,455,000.00		126,168,013.32	

#### 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	296,912,528.93	160,122,700.10	223,141,937.90	144,877,058.42
合计	296,912,528.93	160,122,700.10	223,141,937.90	144,877,058.42

#### 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	9,000,000.00	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	596,047.50	9,224,299.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,398,200.00	13,112,422.72
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,263,363.13
合计	13,994,247.50	34,600,085.54

### 十七、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	-1,519,606.65	
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）	2,532,464.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	154,226,595.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-582,484.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,426,448.06	
减：所得税影响额	1,208,087.31	
少数股东权益影响额	-67.49	
合计	144,022,501.27	--

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	6.22%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.66%	0.17	0.17

## 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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无