

## 北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司 2010 年第三季度季度报告

## 全文

## §1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人赵文权、主管会计工作负责人许志平及会计机构负责人(会计主管人员)陈剑虹声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况

## 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

|                             | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比上年度期末<br>增减(%) |                    |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------------|--------------------|
| 总资产                         | 920,030,560.80 | 304,030,355.30 | 202.61%              |                    |
| 归属于公司普通股股东的所有者权益<br>(或股东权益) | 864,194,964.77 | 209,848,443.87 | 311.82%              |                    |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产<br>(元/股)   | 7.20           | 3.50           | 105.71%              |                    |
|                             | 年初至报告期期末       |                | 比上年同期增减(%)           |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)            | 11,911,827.09  |                | 590.89%              |                    |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)        | 0.10           |                | 350.00%              |                    |
|                             | 2010年7-9月      | 比上年同期增减(%)     | 2010年1-9月            | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
| 营业收入                        | 134,757,265.03 | 27.44%         | 323,952,891.53       | 33.06%             |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 23,247,326.54  | 26.73%         | 55,369,522.55        | 36.87%             |
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.19           | -38.71%        | 0.48                 | 17.07%             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.19           | -38.71%        | 0.48                 | 17.07%             |
| 净资产收益率(%)                   | 2.72%          | -6.84%         | 7.78%                | -14.05%            |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益<br>率(%)     | 2.75%          | -6.79%         | 7.79%                | -13.86%            |

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期期末金额 |
|----------|------------|
|----------|------------|

|  |             |
|--|-------------|
| 非流动资产处置损益  | -7,096.18   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 340,000.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -379,363.59 |
| 少数股东权益影响额  | 77.91       |
| 所得税影响额   | 11,614.94   |
| 合计   | -34,766.92  |

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

|                              |                 |        |
|------------------------------|-----------------|--------|
| 报告期末股东总数（户）                  | 4,834           |        |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况            |                 |        |
| 股东名称（全称）                     | 期末持有无限售条件流通股的数量 | 种类     |
| 中国建设银行－国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF） | 2,343,620       | 人民币普通股 |
| 交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金            | 1,829,586       | 人民币普通股 |
| 中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金         | 1,528,066       | 人民币普通股 |
| 中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金         | 1,402,947       | 人民币普通股 |
| 佛山市美的厨房电器制造有限公司              | 1,321,904       | 人民币普通股 |
| 交通银行－泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金    | 1,163,243       | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金       | 1,101,292       | 人民币普通股 |
| 中国建设银行－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金     | 1,098,919       | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－天弘精选混合型证券投资基金         | 1,000,000       | 人民币普通股 |
| 全国社保基金一零七组合                  | 986,705         | 人民币普通股 |

## 2.3 限售股份变动情况表

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 | 解除限售日期     |
|---------------|------------|----------|----------|------------|------|------------|
| 赵文权           | 11,751,800 | 0        | 0        | 11,751,800 | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 孙陶然           | 11,555,000 | 0        | 0        | 11,555,000 | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 吴铁            | 11,075,000 | 0        | 0        | 11,075,000 | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 许志平           | 11,022,500 | 0        | 0        | 11,022,500 | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 陈良华           | 11,015,000 | 0        | 0        | 11,015,000 | 首发承诺 | 2013年2月26日 |
| 高鹏等其他 140 名股东 | 33,580,700 | 0        | 0        | 33,580,700 | 首发承诺 | 2011年2月26日 |
| 合计            | 90,000,000 | 0        | 0        | 90,000,000 | —    | —          |

## §3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

|  |
|--|
| <p>一、资产负债表项目大幅变动的情况及原因说明</p> <p>1、货币资金期末余额较期初增加 448.36%，主要是公司报告期内收到公开发行募集资金所致。</p> <p>2、应收票据期末余额较期初下降 73.32%，主要是 2010 年票据结算减少，到期票据承兑增加所致。</p> <p>3、应收账款期末余额较期初增加 44.44%，主要是 2010 年业务增长所致。</p> <p>4、预付账款期末余额较期初下降 63.12%，主要是公司上市后使用募集资金冲减前期预付的发行费所致。</p> <p>5、其他应收款期末余额较期初增加 146.54%，主要是公司业务发展，导致项目借款、职工备用金增加所致。</p> <p>6、固定资产期末余额较期初增加 34.65%，主要是公司新购办公用房所致。</p> <p>7、长期待摊费用期末余额较期初增加 34.29%，主要是公司新购办公用房装修费用增加所致。</p> <p>8、短期借款期末余额为 0，主要是公司提前偿还贷款所致。</p> <p>9、应付账款期末余额较期初下降 74.25%，主要是公司支付上年末应付未付的采购成本所致。</p> <p>10、预收款项期末余额较期初增加 114.56%，主要是公司业务增长，预收服务费增加所致。</p> <p>11、应付职工薪酬期末余额较期初下降 52.30%，主要是公司支付上年末应付未付的职工薪酬所致。</p> <p>12、其他应付款期末余额较期初增加 122.14%，主要是计提少数股东收购款所致。</p> <p>13、股本期末余额较期初增加 100%，主要是公司 2010 年上半年公开发行股票股本增加及资本公积转增股本所致。</p> <p>14、资本公积期末余额较期初增加 660.55%，主要是 2010 年上半年公司公开发行股票产生的资本溢价所致。</p> <p>二、利润表项目大幅变动的情况及原因说明</p> <p>1、财务费用 2010 年 1-9 月为-4,299,773.09 元，上年同期为 347,741.39 元，变动原因主要是 2010 年公司贷款利息支出减少，募集资金存款利息收入增加所致。</p> <p>2、资产减值损失 2010 年 1-9 月较上年同期增加 34.63%，主要是公司业务增长，应收款项增加导致相应的坏账准备计提增加所致。</p> <p>3、营业外支出 2010 年 1-9 月较上年同期增加 714.95%，主要是公司捐赠支出增加所致。</p> <p>4、营业收入 2010 年 1-9 月较上年同期增加 33.06%，净利润较上年同期增加 37.10%，归属于公司普通股股东净利润较上年同期增加 36.87%，主要是公司业务增长所致。</p> <p>三、现金流量表项目大幅变动的情况及原因说明</p> <p>1、经营活动产生的现金流量净额 2010 年 1-9 月较上年同期增加 590.89%，主要是公司 2010 年 1-9 月比上年同期业务增长，同时销售回款较快以及项目预收款增加所致。</p> <p>2、投资活动产生的现金流量净额 2010 年 1-9 月较上年同期减少 604.08%，主要是公司购建办公用房所致。</p> <p>3、筹资活动产生的现金流量净额 2010 年 1-9 月较上年同期增加 1,135.00%，主要是 2010 年上半年公司收到公开发行股票的募集资金所致。</p> <p>四、主要财务指标大幅变动的情况及原因说明</p> <p>净资产收益率 2010 年 1-9 月较上年同期下降 14.05%，主要是 2010 年上半年公司收到公开发行股票的募集资金使本期净资产较上年同期大幅增加，致使本期净资产收益率下降。</p> |
|--|

### 3.2 业务回顾和展望

|  |
|--|
| <p>1、业务回顾</p> <p>报告期内，公司业务继续保持稳定快速增长，实现营业收入 13,476 万元，同比增长 27.44%；实现净利润 2325 万元，同比增长 26.73%。2010 年 1-9 月，公司共实现营业收入 32,395 万元，同比增长 33.06%，实现利润 5,537 万元，同比增长 36.87%。</p> <p>报告期内，IT 业务稳定增长，汽车、消费品业务保持快速增长，公司在加大互联网业务转型力度的同时，继续强化新业务种类的开拓，在娱乐营销领域的业务开拓方面取得较好的成效。</p> <p>报告期内，公司继续加强内部管理，强化人力资源系统的建设、信息管理系统的进一步完善。在业务快速发展的同时，强调客户服务质量的改善，通过多种方式提升客户满意度。</p> <p>2、未来业务展望</p> <p>未来公司将基于“成为一流的专业传播集团”的战略目标，坚持两条腿走路业务发展战略，一方面确保现有品牌业务的稳定快速增长，开拓新的业务领域和业务类型，为客户提供更多更好的服务，为公司的发展奠定坚实的基础；另一方面，继</p> |
|--|

续坚定不移的实施并购战略，通过产业并购的方式实现公司的多品牌扩张，打造涵盖广告、公共关系及活动管理等传播增值服务的全方位传播业务服务链条。

## § 4 重要事项

### 4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司实际控制人及持股 5% 以上的股东严格履行关于所持股份自愿锁定的承诺。
- 2、报告期内，公司实际控制人及持股 5% 以上的股东严格履行关于避免同业竞争的承诺。
- 3、报告期内，公司实际控制人严格履行关于避免非经营性占用资金的承诺。

### 4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集资金总额                    |                | 67,720.00  |           | 本季度投入募集资金总额   |           | 1,669.53      |                                  |                          |                  |          |          |               |
|---------------------------|----------------|------------|-----------|---------------|-----------|---------------|----------------------------------|--------------------------|------------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额               |                | 0.00       |           | 已累计投入募集资金总额   |           | 10,210.14     |                                  |                          |                  |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例             |                | 0.00%      |           |               |           |               |                                  |                          |                  |          |          |               |
| 承诺投资项目                    | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额   | 截至期末承诺投入金额(1) | 本季度实际投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1) | 截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本季度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 公共关系服务全国业务网络扩建项目          | 否              | 8,832.00   | 8,832.00  |               | 1,031.58  | 1,354.96      |                                  |                          | 2012 年 12 月 31 日 |          | 不适用      | 否             |
| 业务系统信息化管理平台项目             | 否              | 3,150.00   | 3,150.00  |               | 50.96     | 90.25         |                                  |                          | 2012 年 12 月 31 日 |          | 不适用      | 否             |
| 活动管理业务拓展项目                | 否              | 4,000.00   | 4,000.00  |               | 86.99     | 264.93        |                                  |                          | 2011 年 03 月 31 日 |          | 不适用      | 否             |
| 其他与主营业务相关的营运资金            | 否              | 46,097.88  | 46,097.88 |               | 500.00    | 8,500.00      |                                  |                          |                  |          | 不适用      | 否             |
| 合计                        | -              | 62,079.88  | 62,079.88 |               | 1,669.53  | 10,210.14     |                                  | -                        | -                |          | -        | -             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无              |            |           |               |           |               |                                  |                          |                  |          |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无              |            |           |               |           |               |                                  |                          |                  |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 无              |            |           |               |           |               |                                  |                          |                  |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 无              |            |           |               |           |               |                                  |                          |                  |          |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 无              |            |           |               |           |               |                                  |                          |                  |          |          |               |
| 用闲置募集资金暂时                 | 无              |            |           |               |           |               |                                  |                          |                  |          |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 补充流动资金情况             |  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 无  |
| 其他与主营业务相关的营运资金的使用情况  | 截止报告期，按照公司董事会通过的资金使用计划，公司使用其他与主营业务相关的营运资金 4000 万元归还银行贷款，4000 万元永久补充流动资金；投资 500 万元用于成立上海蓝色光标互动广告项目。上述资金使用计划截止报告期末已实施完毕。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 存放于募集资金专户。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

#### 4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

#### 4.6 证券投资情况

适用  不适用

#### 4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用  不适用

## § 5 附录

### 5.1 资产负债表

编制单位：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司  
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

| 项目      | 期末余额           |                | 年初余额           |               |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|         | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司           |
| 流动资产：   |                |                |                |               |
| 货币资金    | 671,983,461.86 | 601,867,874.81 | 122,545,045.01 | 87,603,598.38 |
| 结算备付金   |                |                |                |               |
| 拆出资金    |                |                |                |               |
| 交易性金融资产 |                |                |                |               |
| 应收票据    | 930,600.00     |                | 3,488,000.00   |               |

|             |                |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款        | 107,067,047.44 | 48,106,285.35  | 74,124,199.87  | 33,133,896.70  |
| 预付款项        | 1,425,134.00   | 784,690.00     | 3,864,196.37   | 3,771,896.37   |
| 应收保费        |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |                |                |
| 应收利息        |                |                |                |                |
| 应收股利        |                |                |                | 6,000,000.00   |
| 其他应收款       | 23,204,453.14  | 11,977,225.87  | 9,411,862.08   | 1,710,586.14   |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          |                |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      | 804,610,696.44 | 662,736,076.03 | 213,433,303.33 | 132,219,977.59 |
| 非流动资产：      |                |                |                |                |
| 发放贷款及垫款     |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |                |                |
| 长期应收款       |                |                |                |                |
| 长期股权投资      | 25,000.00      | 62,557,099.30  |                | 39,061,942.59  |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 87,896,157.23  | 86,706,485.00  | 65,276,115.83  | 63,797,303.39  |
| 在建工程        |                |                |                |                |
| 工程物资        |                |                |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |                |                |
| 油气资产        |                |                |                |                |
| 无形资产        | 529,218.06     | 375,104.74     | 447,298.91     | 237,916.22     |
| 开发支出        |                |                |                |                |
| 商誉          | 18,761,169.00  |                | 18,761,169.00  |                |
| 长期待摊费用      | 8,208,320.07   | 6,999,244.86   | 6,112,468.23   | 4,483,037.41   |
| 递延所得税资产     |                |                |                |                |
| 其他非流动资产     |                |                |                |                |
| 非流动资产合计     | 115,419,864.36 | 156,637,933.90 | 90,597,051.97  | 107,580,199.61 |
| 资产总计        | 920,030,560.80 | 819,374,009.93 | 304,030,355.30 | 239,800,177.20 |
| 流动负债：       |                |                |                |                |
| 短期借款        |                |                | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 向中央银行借款     |                |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |                |                |
| 拆入资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |                |                |
| 应付票据        |                |                |                |                |
| 应付账款        | 2,719,824.03   | 988,180.64     | 10,561,289.14  | 7,909,672.11   |
| 预收款项        | 25,574,922.05  | 16,639,015.08  | 11,919,956.96  | 6,026,677.35   |



|                       |                |               |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入               | 134,757,265.03 | 57,232,225.71 | 105,742,051.44 | 58,166,593.92 |
| 其中：营业收入               | 134,757,265.03 | 57,232,225.71 | 105,742,051.44 | 58,166,593.92 |
| 利息收入                  |                |               |                |               |
| 已赚保费                  |                |               |                |               |
| 手续费及佣金收入              |                |               |                |               |
| 二、营业总成本               | 102,956,762.40 | 48,578,267.51 | 81,573,841.10  | 44,741,651.03 |
| 其中：营业成本               | 65,763,210.00  | 31,448,637.94 | 47,406,142.20  | 26,614,886.96 |
| 利息支出                  |                |               |                |               |
| 手续费及佣金支出              |                |               |                |               |
| 退保金                   |                |               |                |               |
| 赔付支出净额                |                |               |                |               |
| 提取保险合同准备金净额           |                |               |                |               |
| 保单红利支出                |                |               |                |               |
| 分保费用                  |                |               |                |               |
| 营业税金及附加               | 7,302,786.62   | 3,128,902.68  | 5,814,018.51   | 3,199,162.67  |
| 销售费用                  | 22,140,792.41  | 10,796,026.08 | 19,699,192.72  | 10,110,264.41 |
| 管理费用                  | 10,306,821.34  | 6,112,299.72  | 7,348,425.75   | 4,279,002.55  |
| 财务费用                  | -4,058,487.89  | -3,968,819.39 | -82,059.43     | -46,398.82    |
| 资产减值损失                | 1,501,639.92   | 1,061,220.48  | 1,388,121.35   | 584,733.26    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |               |                |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |                |               |                |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |               |                |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |               |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 31,800,502.63  | 8,653,958.20  | 24,168,210.34  | 13,424,942.89 |
| 加：营业外收入               | 100,000.00     | 100,000.00    | 47,250.00      | 47,250.00     |
| 减：营业外支出               | 365,572.59     | 351,606.08    | 12,400.95      | 1,796.32      |
| 其中：非流动资产处置损失          | 548.00         |               | 12,400.95      | 1,796.32      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 31,534,930.04  | 8,402,352.12  | 24,203,059.39  | 13,470,396.57 |
| 减：所得税费用               | 7,895,728.92   | 2,100,588.03  | 5,599,810.30   | 2,581,366.22  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 23,639,201.12  | 6,301,764.09  | 18,603,249.09  | 10,889,030.35 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 23,247,326.54  | 6,301,764.09  | 18,344,304.75  | 10,889,030.35 |
| 少数股东损益                | 391,874.58     |               | 258,944.34     |               |
| 六、每股收益：               |                |               |                |               |
| （一）基本每股收益             | 0.19           |               | 0.31           |               |
| （二）稀释每股收益             | 0.19           |               | 0.31           |               |
| 七、其他综合收益              | -1,641.99      |               |                |               |

|                  |               |              |               |               |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 八、综合收益总额         | 23,637,559.13 | 6,301,764.09 | 18,603,249.09 | 10,889,030.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 23,245,684.55 | 6,301,764.09 | 18,344,304.75 | 10,889,030.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 391,874.58    |              | 258,944.34    |               |

### 5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、营业总收入               | 323,952,891.53 | 142,827,373.54 | 243,457,238.84 | 136,234,115.67 |
| 其中：营业收入               | 323,952,891.53 | 142,827,373.54 | 243,457,238.84 | 136,234,115.67 |
| 利息收入                  |                |                |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |                |                |
| 二、营业总成本               | 248,062,025.69 | 121,166,968.59 | 189,069,633.41 | 112,308,838.03 |
| 其中：营业成本               | 144,722,007.23 | 68,959,991.06  | 102,090,711.02 | 63,273,364.64  |
| 利息支出                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |                |                |
| 退保金                   |                |                |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |                |                |
| 营业税金及附加               | 17,596,601.00  | 7,774,060.76   | 13,402,772.54  | 7,492,876.36   |
| 销售费用                  | 60,838,048.42  | 31,675,244.20  | 50,941,283.11  | 28,321,444.62  |
| 管理费用                  | 26,549,055.50  | 15,529,950.65  | 20,314,304.30  | 11,844,713.26  |
| 财务费用                  | -4,299,773.09  | -4,097,386.31  | 347,741.39     | 431,774.18     |
| 资产减值损失                | 2,656,086.63   | 1,325,108.23   | 1,972,821.05   | 944,664.97     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |                |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |                | 1,020,000.00   |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 75,890,865.84  | 22,680,404.95  | 54,387,605.43  | 23,925,277.64  |
| 加：营业外收入               | 340,000.00     | 100,000.00     | 477,600.84     | 247,250.00     |
| 减：营业外支出               | 386,459.77     | 351,606.08     | 47,421.24      | 7,409.74       |
| 其中：非流动资产处置损失          | 7,096.18       |                | 46,481.24      | 7,409.74       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 75,844,406.07  | 22,428,798.87  | 54,817,785.03  | 24,165,117.90  |

|                   |               |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用           | 18,908,477.21 | 5,352,199.72  | 13,287,871.23 | 5,845,029.48  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 56,935,928.86 | 17,076,599.15 | 41,529,913.80 | 18,320,088.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润     | 55,369,522.55 | 17,076,599.15 | 40,454,921.89 | 18,320,088.42 |
| 少数股东损益            | 1,566,406.31  |               | 1,074,991.91  |               |
| 六、每股收益：           |               |               |               |               |
| （一）基本每股收益         | 0.48          |               | 0.41          |               |
| （二）稀释每股收益         | 0.48          |               | 0.41          |               |
| 七、其他综合收益          | -2,994.36     |               |               |               |
| 八、综合收益总额          | 56,932,934.50 | 17,076,599.15 | 41,529,913.80 | 18,320,088.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  | 55,366,528.19 | 17,076,599.15 | 40,454,921.89 | 18,320,088.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    | 1,566,406.31  |               | 1,074,991.91  |               |

#### 5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目              | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 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  | 305,828,600.34 | 137,762,563.85 | 211,999,279.48 | 120,799,797.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |                |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |                |                |
| 收到的税费返还         |                |                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 6,887,628.17   | 3,626,537.20   | 2,426,868.10   | 7,972,553.29   |
| 经营活动现金流入小计      | 312,716,228.51 | 141,389,101.05 | 214,426,147.58 | 128,772,350.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 161,276,729.95 | 81,374,325.62  | 94,370,533.22  | 60,921,477.25  |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |                |                |

|                           |                |                |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 71,735,741.07  | 40,939,566.50  | 60,333,047.20  | 34,117,045.49  |
| 支付的各项税费                   | 34,983,247.38  | 13,875,825.43  | 30,168,484.21  | 15,099,249.08  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 32,808,683.02  | 18,179,953.49  | 31,980,646.28  | 7,662,884.33   |
| 经营活动现金流出小计                | 300,804,401.42 | 154,369,671.04 | 216,852,710.91 | 117,800,656.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 11,911,827.09  | -12,980,569.99 | -2,426,563.33  | 10,971,694.69  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 17,020,000.00  |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,910.30       |                | 39,556.41      |                |
| 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                | 8,910.30       | 17,020,000.00  | 39,556.41      |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 29,933,083.00  | 29,298,894.16  | 4,293,214.24   | 3,667,917.33   |
| 投资支付的现金                   | 25,000.00      | 27,900,000.00  |                | 700,000.00     |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 29,958,083.00  | 57,198,894.16  | 4,293,214.24   | 4,367,917.33   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -29,949,172.70 | -40,178,894.16 | -4,253,657.83  | -4,367,917.33  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 633,103,000.00 | 632,068,000.00 | 3,900,000.00   | 3,900,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 1,035,000.00   |                |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 3,914,009.44   | 3,914,009.44   |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 637,017,009.44 | 635,982,009.44 | 3,900,000.00   | 3,900,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |

|                     |                |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 21,570,730.27  | 20,590,730.27  | 25,986,095.00  | 25,986,095.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 980,000.00     |                |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 7,967,538.59   | 7,967,538.59   | 2,742,531.23   | 2,742,531.23   |
| 筹资活动现金流出小计          | 69,538,268.86  | 68,558,268.86  | 58,728,626.23  | 58,728,626.23  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 567,478,740.58 | 567,423,740.58 | -54,828,626.23 | -54,828,626.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,978.12      |                | -85.06         |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 549,438,416.85 | 514,264,276.43 | -61,508,932.45 | -48,224,848.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 122,545,045.01 | 87,603,598.38  | 106,500,998.33 | 81,457,681.39  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 671,983,461.86 | 601,867,874.81 | 44,992,065.88  | 33,232,832.52  |

## 5.5 审计报告

审计意见： 未经审计