



北京蓝色光标数据科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-045

2022 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。

公司负责人潘安民、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 2022 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.....	20
第五节 环境和社会责任.....	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潘安民先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人潘安民先生、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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 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
变更前的股票简称（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	潘安民		

### 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 2021 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 2021 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 2021 年年报。

#### 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）	16,710,969,533.57	22,112,624,912.12	-24.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,374,255.76	576,047,807.56	-98.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	238,755,822.44	432,025,306.29	-44.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	90,167,292.32	112,969,844.33	-20.18%
基本每股收益（元/股）	0.0034	0.2312	-98.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0034	0.2312	-98.53%
加权平均净资产收益率	0.09%	6.22%	-6.13%
	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）	19,889,871,237.17	17,933,906,009.47	10.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,558,792,622.35	9,402,913,497.69	1.66%

#### 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）	165,212.41	
计入当期损益的政府补助（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）	631,384.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-179,120,705.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,334,202.09	
减：所得税影响额	-4,296,867.75	
少数股东权益影响额（税后）	20,123.89	
合计	-230,381,566.68	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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)以及元宇宙相关业务(虚拟人、虚拟物品以及虚拟空间)，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、服务驱动头部媒体购买、基于 Meta、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。

**元宇宙相关业务：**2021 年公司在元宇宙领域以虚拟人业务为切入点，通过自建、投资并购以及合作的形式，逐步完成能力构建与商业模型建立。2022 年上半年，公司相继推出的虚拟人苏小妹、虚拟音乐人 K 不仅完成了出街亮相，并且开始持续收获商单；数字藏品发行平台 MEME 自 4 月 7 日正式上线以来，已为多品牌客户累计发行了 12 期数字藏品，在权益、社交、价值共创等不同层面开展模式探索；此外，公司已成功上线数字人制作的产品“分身有术”，覆盖全域电商平台的虚拟人应用自研产品——“蓝标智播”虚拟直播间，持续优化技术实现的手段和商业应用的方式；虚拟空间“蓝宇宙”已于 3 月 30 日正式登陆希壤，“蓝宇宙”不仅可以承载品牌与产品入驻，也在持续积累资源和经验，与客户一起探索虚拟空间的更多应用；国内顶级的 xR 影棚已全面投入使用，并基于此发展虚拟营销全案的内容创意、设计和制作能力。报告期内，公司围绕人货场，已初步完成元宇宙业务的基本布局，形成了产品矩阵，在政府和行业层面都获得了良好的口碑。2022 年下半年，公司希望通过元宇宙业务的探索，在形成新能力的基础上，加持既有的创意和内容优势，丰富公司业务类型和商业模式，走向营+销，为客户提供更具价值的营销全链条服务。

公司长期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，实现从“营”到“营+销”的战略升级。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、社会化媒体等数字化媒体以及元宇宙产业中，实现通过数据与技术产品进行传播投放服务的同时，利用科技手段对现实世界的虚拟化、数字化过程进行链接与创造，从而在现实世界映射交互的虚拟世界中的营销场景。

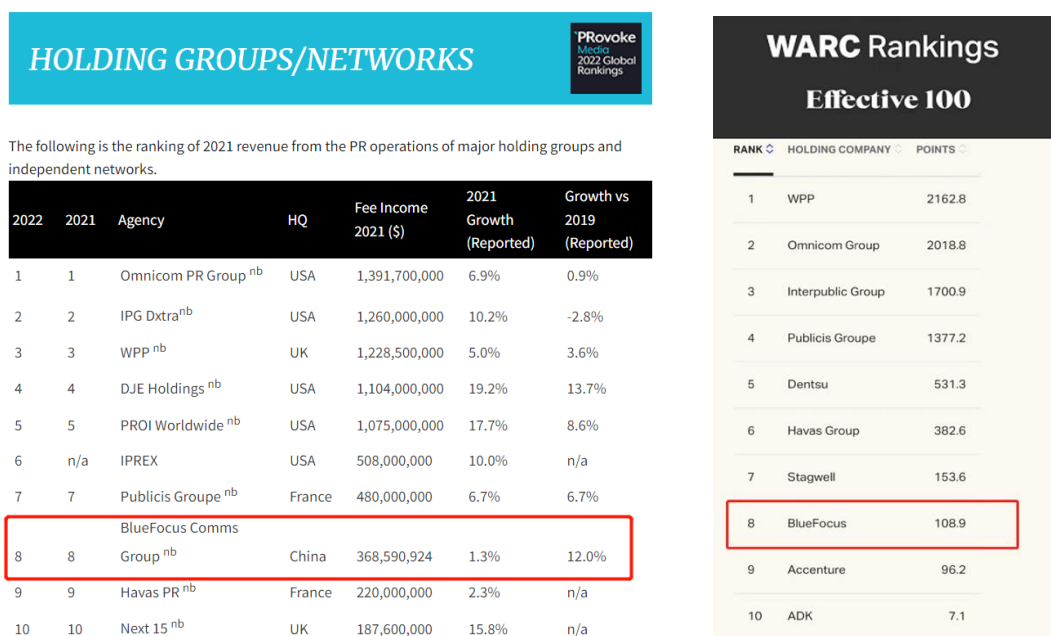
蓝色光标推出的“鲁班跨境通”致力于服务国内中小跨境出海企业。鲁班跨境通拥有 Google，Meta，TikTok For Business 等 20 余家海外主流媒体的资源，为客户提供广告账户开户、充值、运营于一体的出海营销服务。同时，鲁班跨境通聚焦中小跨境出海企业，为客户提供各类出海培训，集结强大导师阵容，帮助客户提升广告投放技能，实时了解媒体政策和行业资讯，助力跨境卖家创收和出海成效。截至 2022 年 6 月，鲁班跨境通累计营收已突破 10 亿元，上半年“鲁班跨境通”新增客户数超 6000 家，持续延续了飞速增长的趋势。目前，“鲁班跨境通”已助力超 25000 家中小企业实现从 0 到 1 的业务增长，不断致力于为中国企业出海保驾护航。

报告期内，公司主营业务受到了疫情的影响，但随着 Web3.0 时代的全面到来，公司元宇宙相关业务稳中向好。2022 年上半年公司实现营业收入 167.11 亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.39 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，全球权威咨询机构 PProvoke（原 The Holmes Report）发布了 2022 全球排名，蓝色光标位列全球营销控股集团第 8 名，依然是仅有的一家进入全球前十的中国企业。

同时，2022 年 3 月，全球权威广告营销行业咨询机构 WARC 发布了 2022 年度实效百强榜（Effective 100），蓝色光标入选“全球最佳控股公司”TOP10，位列第 8 名，较去年再进一位。蓝色光标已连续 7 年跻身 WARC“全球最佳控股公司”TOP10 榜单，是唯一进入全球前 10 的中国营销公司。



公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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	16,710,969,533.57	100.00%	22,112,624,912.12	100.00%	-24.43%

### （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	7,897,143,137.39	47.26%	9,440,225,616.90	42.69%	-16.35%
电商	3,964,850,512.90	23.73%	3,729,822,689.17	16.87%	6.30%
互联网及应用	2,321,243,455.89	13.89%	4,136,599,669.15	18.71%	-43.89%

### （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	3,920.00	15,810,853,706.26	45.55%	3,993.00	19,303,300,308.71	46.74%
代理类客户	452.00	900,115,827.32	44.62%	522.00	2,809,324,603.41	38.07%

### （三）所处行业发展趋势

#### 1、国家政策指引

2021 年，国家主席习近平致世界互联网大会乌镇峰会的贺信中指出：“要激发数字经济活力，增强数字政府效能，优化数字社会环境，构建数字合作格局，筑牢数字安全屏障，让数字文明造福各国人民。”并在中共中央政治局第三十四次集体学习时强调：近年来，互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等技术加速创新，日益融入经济社会发展各领域全过程，数字经济发展速度之快、辐射范围之广、影响程度之深前所未有，正在成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量。

国务院在《“十四五”数字经济发展规划》中明确指出：加快贸易数字化发展，大力发展跨境电商，积极鼓励各业务环节探索创新，培育壮大一批跨境电商龙头企业；同时，推动“数字丝绸之路”深入发展，构建基于区块链的可信服务网络和应用支撑平台，支持我国数字经济企业“走出去”，还要积极参与国际合作；此外，积极构建良好国际合作环境，依托双边和多边合作机制，开展数字经济标准国际协调和数字经济治理合作，为出海企业保驾护航。

#### 2、出海业务

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。《中国娱乐社交企业出海发展专题》中着重阐述了在科技发展打破文化传播界限的当下，网络与数字文化内容出海成为中国文化传播、提升国家全球文化竞争力的重要途径。在一带一路政策红利下，伴随着知识产权保护以及各类政策的扶持，越来越多互联网公司扬帆出海，各细分领域格局显现，助力我国文化软实力成为“硬支撑”。根据易观分析在《数字经济全景白皮书—中国数字经济 2021 年度盘点与 2022 年度预测》中的论述：文娱产品不仅时重要的数字消费内容，还承载着中国文化输出的重要使命。从过去几年来看，中国自主研发游戏海外市场实际销售收入持续保持平稳增长势态。随着中国游戏审核愈趋严格，预计未来游戏厂商将加大出海力度。同时，出海游戏产品类型预计将更加多元，呈现多品类并发态势。2021 年中国自主研发游戏海外市场实际销售收入约 180.13 亿美元，2014 年仅为 30.76 亿美元。

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、元宇宙业务

根据德勤在《元宇宙综观——愿景、技术和应对》中提到：2021 年被业界视为元宇宙元年，其爆发的强度和市场的响应速度，远高于互联网最初出现时的景象，如果说 2021 年元宇宙的关键词是“好奇与雄心”，那么 2022 年的关键词预计是“理智与探索”。德勤从“Meta（元）+ Verse（宇宙）”的本意出发，去定义和设想元宇宙的未来，即元宇宙是“虚实融合的世界”，包含 4 层含义：模拟现实的虚拟世界、创新的虚拟世界、现实世界（也是元宇宙的一部分）、虚拟和现实世界的融合。

2021 年蓝色宇宙以虚拟人业务为切入点，通过自建、投资并购与合作的形式，逐步完成能力构建与商业模型建立。2022 年蓝色宇宙希望能够帮助企业客户探索全新“流量密码”，重构既有“人-货-场”链接，为客户开辟营销第二战场。提供虚拟人、虚拟物、虚拟场景三端的服务。

在虚拟人方面，今年已经陆续推出虚拟人苏小妹与虚拟音乐人 K，还将通过虚拟人的创设、运营，开展以“人”为中心的综合性叙事+开放生态，提升品牌质感；除此之外，从人物定制，到#分身有术、#蓝标智播，都将帮助企业有效提升运营效率。在虚拟空间方面，3 月 30 日“蓝宇宙”已正式登陆希壤，为品牌客户提供更多的营销场景与可能性；在虚拟物品方面，4 月 7 日已上线自己的虚拟物品平台 MEME，同时将探索虚拟物品在营销中的可能性：作为资产，虚拟物品将品牌资产资产化；作为媒介，虚拟物品将架起实体与形而上学的桥梁。未来私域运营与 CRM 最佳载体也会易主为虚拟物品。在虚拟空间方面，随着“蓝盒子”——蓝宇宙落地希壤，蓝色宇宙将加大品牌在虚拟空间中建设、运营的积累与实践。同时，探索 VR/AR 技术在营销场景中的落地。

#### 4、营+销

易观分析在《中国内容营销市场发展洞察 2021》中阐述了：伴随“市场年轻化”的变化以及“寻找持续的增长点”这一核心课题，品牌主对创新营销形式的需求也不断提升，对营销平台、营销方式、营销策略等都提出了新的要求。数据显示，2021 年广告主拟增加营销预算的营销形式主要集中在内容营销上，占比高达 58%。同时易观数据显示，视频广告市场回暖明显，尤其是广告主投放预算不断向综合视频、短视频、直播等流量渠道倾斜，预计 2021 年网络视频广告收入规模将达到两千亿水平；从数字购物交易数据来看，2021 年市场规模已经达到 24.2 万亿，同比增长 8.5%，疫情下继续保持稳步增长；从用户规模来看，截止 2021 年上半年末，移动购物用户规模达到 9.78 亿人；从细分市场表现来看，直播电商、社区团购、C2M 等赛道增速靠前。

随着 Web3.0 时代的全面到来，以公司核心内容能力为基础，布局未来能撬动增长的新能力，走向交易场，拥抱技术，实现全面数字化，是公司未来的战略之一。2022 年上半年蓝标“营+销”战略布局取得多项突破，围绕抖音业务生态、快手业务生态、腾讯业务生态等交易场加速落子，覆盖 6 个垂直行业（服饰/3C 数码/快消/美妆/大健康/金融），服务全球知名品牌客户超 40 个，同时，“蓝颜科技 LAN+ Tech”在品牌塑造、新电商渠道拓展、内容沉淀快速发力，功能性护肤品牌“人源活力”、功能性健康食品品牌“艾兰得”、跨境品牌“VitPlus”均取得突破性进展，“营+销”上半年销售额环比增长 5 倍。蓝色光标“营+销”的战略落地，可以快速帮助国内外品牌及新品牌，在中国新电商市场实现从 0 到 1 的快速破局、从 1 到 N 的高速增长，兼顾品牌的同时，真正实现销量的增长。

## 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了客户粘性，持续获取更大的客户营销预算投入。2021 年至今，蓝标数字在汽车、快消、高科技、互联网等行业领域创策营销及创新能力获得高度认可，持续输出行业影响力，赢得 200+项行业大奖，包括：跻身 WARC 实效百强榜数字代理商全球第 8（领銜中国代理公司）、斩获中广协长城奖年度营销广告公司、蝉联艾菲奖大中华区最具实效代理公司网络等公司荣誉，及 PRovoke（原霍尔姆斯报告）亚太创新人物，和 40 余项权威创意、营销类案例金奖。

“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 3000 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。截至本报告期，蓝色光标位列北京民营企业百强第 14 名，北京民营企业文化产业百强第 1 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”，2022《财富》中国企业 500 强、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。

### 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。全球权威咨询机构 PRovoke（原 The Holmes Report）发布了 2022 全球排名，蓝色光标位列全球营销控股集团第 8 名，依然是仅有的进入全球前十的中国企业。与此同时，全球权威广告营销行业咨询机构 WARC 发布了 2022 年度实效百强榜（Effective 100），蓝色光标入选“全球最佳控股公司”TOP10，位列第 8 名，较去年再进一位。蓝色光标已连续七年跻身 WARC “全球最佳控股公司”TOP10 榜单，依然是唯一进入全球前十的中国营销公司。公司持续为全球范围内超过 3000 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 信息安全管理认证，获得 144 项软件著作权，所申请的技术专利 26 项获得授权，25 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。

出海业务厚积薄发。公司是 Meta、Google、TikTok for Business、Twitter 等平台国内官方授权代理商，为中国出海企业包括跨境电商、本土品牌、移动游戏、应用工具等行业客户开展出海广告服务，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 2021 年营业收入已超 400 亿元，出海业务占总收入的比例超 70%，约为 284 亿元，2022 年上半年，出海业务收入达近 120 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。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。

#### 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 30 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	16,710,969,533.57	22,112,624,912.12	-24.43%	
营业成本	15,726,410,325.78	20,673,743,982.24	-23.93%	
销售费用	411,303,471.73	365,318,026.58	12.59%	
管理费用	250,743,299.81	460,341,200.96	-45.53%	上年同期包含已处置海外子公司的管理费用，同口径本报告期管理费用合理。
财务费用	24,632,668.12	67,644,276.38	-63.58%	上年同期包含已处置海外子公司的财务费用，同口径本报告期财务费用略有下降。

所得税费用	68,709,865.32	106,330,939.42	-35.38%	上年同期包含已处置海外子公司的所得税费用，同口径本报告期因受疫情影响经营业绩下滑，导致所得税费用下降。
研发投入	27,694,577.76	20,283,541.79	36.54%	公司基于元宇宙业务布局发展，同比上期研发投入略有增加。
经营活动产生的现金流量净额	90,167,292.32	112,969,844.33	-20.18%	
投资活动产生的现金流量净额	-658,698,428.01	236,441,957.00		同比上期，公司增加相关境内、外领域投资，导致投资活动产生的现金流出现增加。
筹资活动产生的现金流量净额	546,937,168.63	-528,876,891.44		同比上期，公司增加长短期借款及公司限制性股票行权，导致筹资活动现金流入大幅增加。
现金及现金等价物净增加额	59,781,701.09	-202,770,840.30		同比上期，主要是投资活动和筹资活动的重大变化产生的影响。
其他收益	33,325,582.36	51,178,706.73	-34.88%	同比上期，加计抵减的增值税进项税额下降所致。

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	4,738,544,911.49	3,948,458,717.73	16.67%	-6.14%	-6.83%	0.61%
出海业务	11,972,424,622.08	11,777,951,608.05	1.62%	-22.33%	-21.98%	-0.44%

#### 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	30,086,817.25	41.14%	本报告期内，公司收到的持有金融资产的分红产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	-178,106,442.77		本报告期内，公司持有的金融资产公允价值下跌导致产生的变动损失。	否
资产减值	-1,521,223.97		本报告期内，境外全资子公司数字资产计提跌价准备，导致计提的资产减值损失增加。	否
营业外收入	773,569.61	1.06%	主要为收到的政府补助。	否
营业外支出	56,476,386.96		本报告期内，公司支付前期处置境外子公司的对价调整款。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 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	2,826,966,781.73	14.21%	2,779,185,080.64	15.50%	-1.29%	
应收账款	7,875,546,853.27	39.60%	6,826,410,403.12	38.06%	1.54%	
合同资产	256,131,545.33	1.29%	146,021,337.46	0.81%	0.48%	本报告期末，尚未执行完结项目增加导致。
存货	4,439,516.15	0.02%	1,247,868.12	0.01%	0.01%	境外全资子公司购入数字资产持有量略有增加。
长期股权投资	2,003,847,043.58	10.07%	1,506,099,865.00	8.40%	1.67%	公司本报告期增加相关境内、外领域投资所致。
固定资产	97,655,437.64	0.49%	15,904,263.75	0.09%	0.40%	本报告期末，公司新增相关元宇宙业务布局和实践，增加固定资产投入。
使用权资产	62,443,151.81	0.31%	94,669,828.26	0.53%	-0.22%	公司本报告期按租赁期限折旧摊销导致使用权资产下降。
短期借款	1,692,244,461.45	8.51%	1,597,458,174.93	8.91%	-0.40%	
合同负债	604,684,917.67	3.04%	418,968,628.64	2.34%	0.70%	
长期借款	596,404,400.46	3.00%			3.00%	本报告期末，新增长期借款。
租赁负债	20,151,638.12	0.10%	30,077,428.38	0.17%	-0.07%	本报告期末，公司尚未到期需要支付的房租金额下降。
应收票据			4,000,000.00	0.02%	-0.02%	本报告期末，公司不存在尚未承兑的商业承兑汇票。
应收款项融资	24,690,000.77	0.12%	36,479,943.50	0.20%	-0.08%	本报告期末，公司尚未到期的银行承兑汇票下降。
预付款项	260,484,218.58	1.31%	103,933,254.75	0.58%	0.73%	本报告期末，公司预付相关媒体的款项增加所致。
其他应付款	55,168,480.38	0.28%	92,613,007.88	0.52%	-0.24%	本报告期末，公司经营往来款下降所致。
其他流动负债	15,792,683.18	0.08%	7,771,904.81	0.04%	0.04%	本报告期内，合同负债增加导致待转销项税增加。
长期应付款	16,973,254.98	0.09%			0.09%	本报告期末，公司确认在未来期间应支付的前期处置境外子公司对价调整款。

## 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）	1,687,343,265.89	178,106,442.77	-		138,076,910.66	6,894,841.92	61,329,355.95	1,701,748,247.81
4. 其他权益工具投资	332,757,765.12		5,077,276.99		15,000,000.00			342,680,488.13
金融资产小计	2,020,101,031.01	178,106,442.77	5,077,276.99		153,076,910.66	6,894,841.92	61,329,355.95	2,044,428,735.94
上述合计	2,020,101,031.01	178,106,442.77	5,077,276.99		153,076,910.66	6,894,841.92	61,329,355.95	2,044,428,735.94
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动主要是汇率导致的影响。

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

详见第十节 财务报告，“七、合并财务报表项目注释 65、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 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
646,455,122.74	125,916,412.06	413.40%



**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	756,637,009.77	-19,291,860.55	-472,583,677.30	3,405,260.66		262,724,566.89	118,053,952.81	自有资金
基金	1,280,639,052.01	-143,328,319.12			4,151,310.23	37,845,921.36	1,185,076,537.38	自有资金
合计	2,037,276,061.78	-162,620,179.67	-472,583,677.30	3,405,260.66	4,151,310.23	300,570,488.25	1,303,130,490.19	--

**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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	53,600.00	36,100.00	0	0
其他类	自有资金	118,507.65	118,507.65	0	0
合计		172,107.65	154,607.65	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(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
北京思恩客科技有限公司	子公司	设计、制作、代理和发布广告	110,212,766.00	1,818,613,202.96	208,827,611.26	1,785,127,687.51	- 14,942,885.52	- 11,970,203.75
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	543,200,000.00	1,796,262,577.36	1,467,096,985.93	199,383,260.81	57,069,518.57	43,361,499.93
Domob SEZC	子公司	设计、制作、代理和发布广告	50,000 美金	3,099,351,923.28	651,259,386.93	3,426,286,077.56	124,125,261.37	88,356,251.91
Madhouse Inc.	子公司	设计、制作、代理和发布广告	35,000 美金	3,089,604,772.61	883,838,398.27	6,827,288,489.44	56,799,883.35	37,202,135.31
BlueVision Interactive Limited	子公司	设计、制作、代理和发布广告	10,000 港币	5,037,657,846.08	168,787,809.97	6,626,019,411.92	61,819,911.68	51,643,351.68

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
蓝色宇宙数字科技有限公司	新设	-4,297,454.38
北京魔因未来科技有限公司	新设	-235,692.39
北京大蓝智能科技有限公司	新设	-4,587,440.58

北京蓝色光标场景营销策划有限公司	注销	0
海南蓝色光标数字传媒科技有限公司	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，构建专业人才培育、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。由于公司历史并购活动较为活跃，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。

## 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
2022年04月29日	公司会议室	电话沟通	机构	各券商分析师、机构投资者及个人投资者	2021年年度及2022年第一季度业绩和业务情况沟通交流	具体内容请见公司于2022年5月5日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )公告的《2022年4月29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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.57%	2022 年 01 月 04 日	2022 年 01 月 05 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn；《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-001）。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	19.32%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn；《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-029）。

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙陶然	董事	被选举	2022 年 01 月 04 日	为保证公司未来战略发展，全力布局元宇宙相关业务。
潘安民	董事	被选举	2022 年 01 月 04 日	为保证公司未来战略发展，全力布局元宇宙相关业务。
赵国栋	独立董事	被选举	2022 年 01 月 04 日	为保证公司未来战略发展，全力布局元宇宙相关业务。
郑泓	董事、副总经理	离任	2022 年 01 月 04 日	因个人原因。
欧阳旭	董事	离任	2022 年 01 月 04 日	因个人原因。
徐文博	独立董事	离任	2022 年 01 月 04 日	因个人原因。

### 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

#### 1、股权激励

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》等议案，并于 2021 年 5 月 21 日经 2020 年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议案》（公告编号：2021-047）。

2022年6月2日，公司召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于2021年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司董事会认为2021年限制性股票激励计划第一个归属期规定的归属条件已成就，符合归属资格的激励对象共计250人，可归属的限制性股票共计2,290.05万股；激励计划授予的激励对象中有19人因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票共计19.90万股不得归属，由公司作废。具体详见2022年6月2日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于2021年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2022-034）及《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》（公告编号：2022-035）。

2022年6月27日，公司已为250名激励对象办理完成本次第二类限制性股票2,290.05万股股份的归属登记。具体详见2022年6月27日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于2021年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2022-039）。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 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《2022 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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
公司对李芃	9,269.44	否	已出具仲裁	无需注销李芃等	终结中国国	2021年08	巨潮资讯网

等人提起仲裁要求其配合公司注销其股票，返还调增价款			判决书	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	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。公司已经申请恢复执行	月 11 日	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	已出具仲裁判决书	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），并受让喜乐航空公司 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。	海航的破产重整程序中我方申报债权金额 201,388,561.57 元被全额确认，海航破产重整计划已经海南省高级人民法院裁定批准，在海航信托系统上受领了海航集团破产重整专项服务信托的信托份额。	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

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	-------	------------	------------	-----------	----------	----------	------------	------	------



				格			元)						
西红柿互动有限公司	公司董事潘安民先生持股 50%	接受关联人提供的劳务	接受劳务	参照市场公允价格定价	-	17,480.68	1.11%	35,300.00	否	-	-	2022 年 08 月 30 日	请见公司于 2022 年 8 月 30 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告的《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》
西红柿互动(上海)企业发展有限公司	西红柿互动有限公司全资子公司	接受关联人提供的劳务	接受劳务	参照市场公允价格定价	-	104.93	0.01%	300.00	否	-	-	2022 年 08 月 30 日	请见公司于 2022 年 8 月 30 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告的《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》
西红柿互动有限公司	公司董事潘安民先生持股 50%	向关联人提供劳务	提供劳务	参照市场公允价格定价	-	3,393.64	0.20%	6,900.00	否	-	-	2022 年 08 月 30 日	请见公司于 2022 年 8 月 30 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告的《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》
西红柿互动(上海)企业发展有限公司	西红柿互动有限公司全资子公司	向关联人提供劳务	提供劳务	参照市场公允价格定价	-	1,718.75	0.10%	3,500.00	否	-	-	2022 年 08 月 30 日	请见公司于 2022 年 8 月 30 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告的《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	22,698	--	46,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				截至 2022 年 6 月 30 日,公司与上述关联方已实际发生日常关联交易金额为 22,698 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

#### 7、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

租赁情况说明

承租人与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	14,616,731.30
计入当期损益的短期租赁费用	1,863,407.86
与租赁相关的总现金流出	34,134,427.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 □不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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
北京思恩客科技有限公司	2022年06月24日	10,000	2022年06月28日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
北京思恩客科技有限公司	2022年05月13日	25,000	2022年06月20日	2,500	连带责任担保			1年	否	否
北京指点互动广告有限公司	2022年05月13日	6,000	2022年06月20日	2,500	连带责任担保			1年	否	否
天津蓝标博众文化传媒有限公司	2022年03月25日	5,000		6.08	连带责任担保			2年	否	否
Blue Skyline Communication Limited	2022年03月25日	200,790		0	连带责任担保			2年	否	否
BlueVision Interactive Limited	2022年03月04日	267,720		64,124.28	连带责任担保			1年	否	否
北京思恩客科技有限公司和多盟睿达科技（中国）有限公司	2022年02月14日	40,000	2022年02月24日	40,000	连带责任担保			2年	否	否
北京思恩客科技有限公司、天津思恩客科技有限公司、北京指点互动广告有限公司	2022年03月25日	30,000		20,479.09	连带责任担保			3年	否	否
多盟睿达科技（中国）有限公司、	2022年01月19日	20,000		9,647.4	连带责任担保			3年	否	否

天津蓝标博众文化传媒有限公司、上海精准阳光文化传播有限公司										
蓝色光标国际传播集团有限公司	2021年05月10日	35,000		0	质押			2年	否	否
蓝色光标(天津)移动互联网科技有限公司	2021年04月19日	7,000	2022年04月21日	2,000	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	2022年04月21日	3,000	连带责任担保			2年	否	否
多盟睿达科技(中国)有限公司	2021年12月16日	70,000		3,352.65	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	2021年12月16日	26,772	2022年06月15日	20,079	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)			604,510	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				174,335.85		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			746,282	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				177,688.5		
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
BCGOA INVESTMENT LLC	2022年01月19日	66,930	2022年01月28日	59,640.4	连带责任担保			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			66,930	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				59,640.4		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			66,930	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				59,640.4		
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)			671,440	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				233,976.25		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			813,212	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				237,328.9		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				24.83%						
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

（1）公司及其境外子公司为上表中 Blue Skyline Communication Limited 公司提供额度为 3 亿美元的担保，其涵盖的子公司为该主体提供担保的额度将不再重复列入上表中“子公司对子公司的担保情况”；

（2）公司及其全资子公司 Domob Ruida Limited 为公司全资子公司蓝色光标国际传播集团有限公司和全资子公司 BlueVision Interactive Limited 联合申请的融资额度 4000 万美元提供连带责任担保，且蓝标国际和 Blue Vision 互为对方提供连带责任担保，担保金额不超过 4000 万美元。该笔担保不再重复计入“子公司对子公司的担保情况”。

### 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）2021 年年度权益分派实施的事宜

经 2021 年年度股东大会审议通过，以 2022 年 6 月 6 日为股权登记日，公司实施了 2021 年年度权益分派方案：以 2,464,638,234 股（此系公司总股本 2,491,037,834 股扣除公司累计回购的股份 26,399,600 股得出，公司回购专用证券账户中的库存股不享有利润分配等权利）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.426026 元（含税），合计派发现金股利 1.05 亿元（含税）。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 27 日披露的《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-031）。

## 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%				62,472,770	62,472,770	172,025,314	6.91%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	109,552,544	4.40%				62,472,770	62,472,770	172,025,314	6.91%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	109,552,544	4.40%				62,472,770	62,472,770	172,025,314	6.91%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,381,485,290	95.60%				62,472,770	62,472,770	2,319,012,520	93.09%
1、人民币普通股	2,381,485,290	95.60%				62,472,770	62,472,770	2,319,012,520	93.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,491,037,834	100.00%				0	0	2,491,037,834	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

本公司董事、监事、高管任职情况变动所致的股份锁定和本公司董事、高管限制性股票完成归属后的股份锁定，使本公司有限售条件股份和无限售条件股份发生相应变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 6 月 2 日，公司分别召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，符合归属资格的激励对象共计 250 人，可归属的限制性股票共计 2,290.05 万股；本激励计划授予的激励对象中有 19 人因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票共计 19.90 万股不得归属，由公司作废。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次第二类限制性股票的归属登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2022 年 6 月 27 日。

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以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（经调整），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。

公司于 2019 年 7 月 22 日披露了《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2019-078），于 2019 年 8 月 1 日、2019 年 9 月 2 日分别披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2019-080、2019-094），于 2019 年 9 月 25 日披露了《关于回购公司股份比例达到 1%暨回购进展的公告》（公告编号：2019-109），于 2019 年 10 月 8 日、2019 年 11 月 1 日、2019 年 12 月 2 日、2020 年 1 月 3 日、2020 年 2 月 3 日、2020 年 3 月 4 日、2020 年 4 月 1 日、2020 年 5 月 6 日、2020 年 6 月 3 日分别披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2019-115、2019-133、2019-136、2020-001、2020-006、2020-012、2020-021、2020-048、2020-055）。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的相关公告。

公司于 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。

2022 年 6 月 2 日，公司召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》。限制性股票激励计划第一个归属期规定的归属条件已成就，可归属的限制性股票共计 2,290.05 万股，本次限制性股票来源于公司回购专户股份，故回购股份剩余数量为 3,499,100 股。

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
孙陶然	0	0	60,477,235	60,477,235	高管锁定股	待任期结束
熊剑	637,477	0	375,000	1,012,477	高管锁定股	待任期结束
潘安民	0	0	1,394,467	1,394,467	高管锁定股	待任期结束
陈剑虹	0	0	187,500	187,500	高管锁定股	待任期结束
郑泓	115,704	0	38,568	154,272	高管锁定股	离任届满的6个月后至原定任期届满前每年解锁25%。
罗璐	1,123	0	0	1,123	高管锁定股	待任期结束
合计	109,552,544	0	62,472,770	172,025,314	--	--

## 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	131,977	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%	145,064,320.00	0.00	108,798,240.00	36,266,080.00	质押	84,487,054.00
							冻结	145,064,320.00
拉卡拉支付股份有限公司	境内非国有法人	5.78%	144,000,000.00	0.00	0.00	144,000,000.00		
孙陶然	境内自然人	3.24%	80,636,314.00	0.00	60,477,235.00	20,159,079.00	质押	70,236,416.00
李芑	境内自然人	3.15%	78,573,211.00	-474.00	0.00	78,573,211.00	质押	78,570,078.00
							冻结	78,573,211.00
建信基金-兴业银行-北京领瑞投资管理有限公司	其他	1.80%	44,812,608.00	-47,931,856.00	0.00	44,812,608.00	质押	44,812,608.00
陈良华	境内自然人	1.79%	44,552,016.00	-16,321,200.00	0.00	44,552,016.00	质押	35,776,833.00
吴铁	境内自然人	1.69%	42,132,900.00	-8,007,000.00	0.00	42,132,900.00	质押	40,795,918.00
温州启元资产	其他	1.16%	29,000,000.00	29,000,000.00	0.00	29,000,000.00		



管理有限公司一启元合众7号私募证券投资基金			00	00.00		00		
王舰	境内自然人	1.08%	26,825,100.00	-1,000,000.00	0.00	26,825,100.00		
中国工商银行股份有限公司一广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.07%	26,653,900.00	7,025,000.00	0.00	26,653,900.00		
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9.07%。							
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	144,000,000.00	人民币普通股	144,000,000.00					
李芑	78,573,211.00	人民币普通股	78,573,211.00					
建信基金一兴业银行一北京领瑞投资管理有限公司	44,812,608.00	人民币普通股	44,812,608.00					
陈良华	44,552,016.00	人民币普通股	44,552,016.00					
吴铁	42,132,900.00	人民币普通股	42,132,900.00					
赵文权	36,266,080.00	人民币普通股	36,266,080.00					
#温州启元资产管理有限公司一启元合众7号私募证券投资基金	29,000,000.00	人民币普通股	29,000,000.00					
#王舰	26,825,100.00	人民币普通股	26,825,100.00					
中国工商银行股份有限公司一广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	26,653,900.00	人民币普通股	26,653,900.00					
高鹏	26,036,626.00	人民币普通股	26,036,626.00					
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)	公司股东温州启元资产管理有限公司一启元合众7号私募证券投资基金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29,000,000股,实际合计持有29,000,000股。公司股东王舰除通过普通证券账户持有6,500,000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26,825,100股。							

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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）
熊剑	副董事长、副总经理	现任	849,970	500,000	0	1,349,970	1,000,000	0	500,000
潘安民	董事、总经理	现任	1,359,290	500,000	0	1,859,290	1,000,000	0	500,000
陈剑虹	董事、财务总监	现任	0	250,000	0	250,000	500,000	0	250,000
合计	--	--	2,209,260	1,250,000	0	3,459,260	2,500,000	0	1,250,000

#### 六、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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,826,966,781.73	2,779,185,080.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,189,982,759.28	1,290,138,477.89
衍生金融资产		
应收票据		4,000,000.00
应收账款	7,875,546,853.27	6,826,410,403.12
应收款项融资	24,690,000.77	36,479,943.50
预付款项	260,484,218.58	103,933,254.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	289,090,072.38	263,597,183.71
其中：应收利息		
应收股利	3,385,579.76	1,152,926.38
买入返售金融资产		
存货	4,439,516.15	1,247,868.12
合同资产	256,131,545.33	146,021,337.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,305,506.93	94,762,355.48
流动资产合计	12,816,637,254.42	11,545,775,904.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资	13,386,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,003,847,043.58	1,506,099,865.00
其他权益工具投资	342,680,488.13	332,757,765.12
其他非流动金融资产	511,765,488.54	397,204,788.00
投资性房地产		
固定资产	97,655,437.64	15,904,263.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,443,151.81	94,669,828.26
无形资产	644,665,487.19	666,630,409.11
开发支出		
商誉	3,037,752,366.32	3,037,752,366.32
长期待摊费用	17,664,001.94	25,534,538.81
递延所得税资产	316,101,953.00	287,270,848.37
其他非流动资产	25,272,564.60	24,305,432.06
非流动资产合计	7,073,233,982.75	6,388,130,104.80
资产总计	19,889,871,237.17	17,933,906,009.47
流动负债：		
短期借款	1,692,244,461.45	1,597,458,174.93
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		
应付账款	6,522,346,093.09	5,585,005,791.65
预收款项		
合同负债	604,684,917.67	418,968,628.64
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	161,280,852.94	189,495,053.08
应交税费	338,276,522.41	270,171,001.76
其他应付款	69,554,209.55	103,651,313.99
其中：应付利息		
应付股利	14,385,729.17	11,038,306.11
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	40,787,402.19	58,919,781.28
其他流动负债	15,792,683.18	7,771,904.81
流动负债合计	9,444,967,142.48	8,231,441,650.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	596,404,400.46	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,151,638.12	30,077,428.38
长期应付款	16,973,254.98	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,000.00	329,000.00
递延所得税负债	255,573,497.73	268,913,525.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	889,149,791.29	299,319,953.90
负债合计	10,334,116,933.77	8,530,761,604.04
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	3,499,213,789.14	3,500,252,294.04
减：库存股	19,889,701.89	150,061,494.07
其他综合收益	-234,366,184.98	-357,737,264.63
专项储备		
盈余公积	362,099,240.45	362,099,240.45
一般风险准备		
未分配利润	3,460,697,645.63	3,557,322,887.90
归属于母公司所有者权益合计	9,558,792,622.35	9,402,913,497.69
少数股东权益	-3,038,318.95	230,907.74
所有者权益合计	9,555,754,303.40	9,403,144,405.43
负债和所有者权益总计	19,889,871,237.17	17,933,906,009.47

法定代表人：潘安民

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	152,561,678.12	589,761,934.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	353,072,938.65	406,132,862.31

应收款项融资		5,393,900.00
预付款项	14,830,017.67	1,876,002.35
其他应收款	303,813,970.12	172,742,301.80
其中：应收利息		
应收股利	22,960,000.00	22,960,000.00
存货		
合同资产	53,101,438.35	16,843,720.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,189,385.31	1,011,695.64
流动资产合计	880,569,428.22	1,193,762,417.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	254,032,529.75	254,032,529.75
长期股权投资	10,277,030,094.37	10,182,888,484.34
其他权益工具投资	274,485,320.32	279,781,520.32
其他非流动金融资产	123,525,746.91	137,723,538.58
投资性房地产		
固定资产	29,729,135.12	8,413,835.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,845,676.63	41,751,411.96
无形资产	14,623,061.14	15,817,077.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,262,039.18	20,176,534.83
递延所得税资产	113,094,896.89	100,155,934.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,128,628,500.31	11,040,740,867.48
资产总计	12,009,197,928.53	12,234,503,285.25
流动负债：		
短期借款	1,091,070,138.86	901,212,291.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	236,250,176.41	251,158,361.51
预收款项		
合同负债	5,920,383.77	5,002,429.19
应付职工薪酬	22,256,838.99	12,510,255.85
应交税费	15,216,499.21	19,195,304.22



其他应付款	14,736,251.69	360,763,273.83
其中：应付利息		
应付股利	14,385,729.17	11,038,306.11
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,858,841.35	25,229,774.55
其他流动负债	355,223.03	300,145.75
流动负债合计	1,406,664,353.31	1,575,371,836.56
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	1,356,904.69	11,102,316.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,000.00	329,000.00
递延所得税负债	109,491,825.64	115,739,438.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,895,730.33	127,170,755.60
负债合计	1,517,560,083.64	1,702,542,592.16
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	5,529,100,816.29	5,529,466,057.75
减：库存股	19,889,701.89	150,061,494.07
其他综合收益	-53,745,450.90	-49,773,300.90
专项储备		
盈余公积	362,099,240.45	362,099,240.45
未分配利润	2,183,035,106.94	2,349,192,355.86
所有者权益合计	10,491,637,844.89	10,531,960,693.09
负债和所有者权益总计	12,009,197,928.53	12,234,503,285.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	16,710,969,533.57	22,112,624,912.12
其中：营业收入	16,710,969,533.57	22,112,624,912.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,442,161,148.21	21,595,071,347.54
其中：营业成本	15,726,410,325.78	20,673,743,982.24

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	1,376,805.02	7,740,319.59
销售费用	411,303,471.73	365,318,026.58
管理费用	250,743,299.81	460,341,200.96
研发费用	27,694,577.76	20,283,541.79
财务费用	24,632,668.12	67,644,276.38
其中：利息费用	35,533,800.91	52,027,753.91
利息收入	12,710,631.80	6,834,578.19
加：其他收益	33,325,582.36	51,178,706.73
投资收益（损失以“-”号填列）	30,086,817.25	267,800,663.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,270,892.31	9,861,357.38
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“-”号填列）	-178,106,442.77	-103,180,155.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,913,882.29	-53,897,867.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,521,223.97	-144,288.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	165,212.41	-1,519,606.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,844,448.35	677,791,016.67
加：营业外收入	773,569.61	2,806,138.45
减：营业外支出	56,476,386.96	856,158.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,141,631.00	679,740,996.65
减：所得税费用	68,709,865.32	106,330,939.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,431,765.68	573,410,057.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,431,765.68	573,410,057.23
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	8,374,255.76	576,047,807.56
2.少数股东损益	-3,942,490.08	-2,637,750.33
六、其他综合收益的税后净额	123,371,079.65	-5,604,050.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	123,371,079.65	-5,604,050.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,807,957.75	-13,997,737.26
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	-3,807,957.75	-13,997,737.26
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	127,179,037.40	8,393,686.67

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	127,179,037.40	8,393,686.67
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	127,802,845.33	567,806,006.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,745,335.41	570,443,756.97
归属于少数股东的综合收益总额	-3,942,490.08	-2,637,750.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0034	0.2312
（二）稀释每股收益	0.0034	0.2312

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：潘安民

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	206,996,139.64	296,912,528.93
减：营业成本	128,611,197.18	160,122,700.10
税金及附加	-331,723.84	595.44
销售费用	23,627,785.11	7,890,857.91
管理费用	86,738,837.41	71,309,173.38
研发费用	2,122,736.16	2,122,736.16
财务费用	22,977,753.05	21,989,303.57
其中：利息费用	23,990,076.64	20,813,925.71
利息收入	2,262,161.85	178,097.86
加：其他收益	2,281,853.26	2,477,562.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,348,100.69	13,994,247.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,348,100.69	596,047.50
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）	-14,197,791.67	-6,226,728.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,247,214.43	7,579,018.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,074.89	-10,202.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-78,298,773.85	51,291,059.02
加：营业外收入	283,102.21	283,000.00
减：营业外支出	1,004,605.19	4,729.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-79,020,276.83	51,569,329.39
减：所得税费用	-17,862,525.94	10,416,898.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-61,157,750.89	41,152,431.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填	-61,157,750.89	41,152,431.37

列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-3,972,150.00	-13,618,800.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-3,972,150.00	-13,618,800.00
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	-3,972,150.00	-13,618,800.00
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	-65,129,900.89	27,533,631.37
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	2022 年半年度	2021 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	16,580,910,863.75	21,813,839,896.46
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	8,551,591.73	
收到其他与经营活动有关的现金	52,980,421.75	91,417,756.67
经营活动现金流入小计	16,642,442,877.23	21,905,257,653.13
购买商品、接受劳务支付的现金	15,746,804,244.10	20,175,782,388.79
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	479,928,799.50	1,205,328,921.52
支付的各项税费	127,533,750.14	206,250,597.13

支付其他与经营活动有关的现金	198,008,791.17	204,925,901.36
经营活动现金流出小计	16,552,275,584.91	21,792,287,808.80
经营活动产生的现金流量净额	90,167,292.32	112,969,844.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,461,067.85	356,131,700.03
取得投资收益收到的现金	32,340,394.14	11,555,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,360.00	103,136.63
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	69,836,821.99	367,790,636.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,805,142.42	17,827,599.66
投资支付的现金	635,730,107.58	113,521,080.00
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	728,535,250.00	131,348,679.66
投资活动产生的现金流量净额	-658,698,428.01	236,441,957.00
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	1,818,275,561.17	1,133,279,402.91
收到其他与筹资活动有关的现金	103,602,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,921,877,561.17	1,133,279,402.91
偿还债务支付的现金	1,159,705,294.07	1,346,508,397.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,095,439.26	199,027,048.06
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	75,139,659.21	116,620,848.30
筹资活动现金流出小计	1,374,940,392.54	1,662,156,294.35
筹资活动产生的现金流量净额	546,937,168.63	-528,876,891.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	81,375,668.15	-23,305,750.19
五、现金及现金等价物净增加额	59,781,701.09	-202,770,840.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,678,433,338.15	2,423,911,485.40
六、期末现金及现金等价物余额	2,738,215,039.24	2,221,140,645.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	234,786,706.66	269,351,642.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	927,273,353.67	1,446,879,544.10
经营活动现金流入小计	1,162,060,060.33	1,716,231,186.29
购买商品、接受劳务支付的现金	129,766,012.42	224,482,471.27
支付给职工以及为职工支付的现金	35,248,547.35	31,603,838.06
支付的各项税费	2,144,388.77	5,746,488.32
支付其他与经营活动有关的现金	1,271,326,081.97	998,688,546.71

经营活动现金流出小计	1,438,485,030.51	1,260,521,344.36
经营活动产生的现金流量净额	-276,424,970.18	455,709,841.93
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		12,853,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	12,853,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,547,070.92	1,872,180.29
投资支付的现金	70,000,000.00	240,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,547,070.92	241,872,180.29
投资活动产生的现金流量净额	-100,547,070.92	-229,018,980.29
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	390,000,000.00	330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	91,602,000.00	
筹资活动现金流入小计	481,602,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,010,176.22	165,875,796.68
支付其他与筹资活动有关的现金	16,820,039.55	15,916,724.00
筹资活动现金流出小计	541,830,215.77	661,792,520.68
筹资活动产生的现金流量净额	-60,228,215.77	-331,792,520.68
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	-437,200,256.87	-105,101,659.04
加：期初现金及现金等价物余额	589,761,934.99	138,745,216.38
六、期末现金及现金等价物余额	152,561,678.12	33,643,557.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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												小计			
	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	2,491,037,834.00				3,500,252,294.04	150,061,494.07	-357,737,264.63		362,099,240.45		3,557,322,887.90		9,402,913,497.69	230,907.74	9,403,144,405.43	

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				3,500,252,294.04	150,061,494.07	-357,737,264.63				362,099,240.45				3,557,322,887.90	9,402,913,497.69	230,907.74	9,403,144,405.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,038,504.90	130,171,792.18	123,371,079.65	0.00	0.00	0.00					-96,625,242.27	155,879,124.66	-3,269,226.69	152,609,979.77
（一）综合收益总额							123,371,079.65								8,374,255.76	131,745,335.41	-3,942,490.08	127,802,453.33
（二）所有者投入和减少资本					-1,038,504.90	130,171,792.18										129,133,287.28	673,263.39	129,806,550.67
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					-1,038,504.90	130,171,792.18										129,133,287.28	673,263.39	129,806,550.67
4. 其他																		
（三）利润分配															-104,999,498.03	-104,999,498.03		-104,999,498.03
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													- 104 ,99 ,9,4 98. 03		- 104 ,99 ,9,4 98. 03		- 104 ,99 ,9,4 98. 03
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	2,4 91, 037 ,83 4.0 0				3,4 99, 213 ,78 9.1 4	19, 889 ,70 1.8 9	- 234 ,36 6,1 84. 98	0.0 0	362 ,09 9,2 40. 45	0.0 0	3,4 60, 697 ,64 5.6 3		9,5 58, 792 ,62 2.3 5		- 3,0 38, 318 .95	9,5 55, 754 ,30 3.4 0	

上年金额

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											小计				
	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			
	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		419,248,026.60	-4,230,868.99	415,017,336.61
（一）综合收益总额							-5,604,050.59					576,047,807.56		570,443,756.97	-2,637,750.33	567,806,064.64
（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											149,999,645.97		149,999,645.97		149,999,645.97
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											-149,999,645.97		-149,999,645.97		-149,999,645.97
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			3,455,698,063.87	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	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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				5,529,466,057.75	150,061,494.07	-49,773,300.90		362,099,240.45	2,349,192,355.86		10,531,960,693.09
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	0.00	0.00	0.00	5,529,466,057.75	150,061,494.07	-49,773,300.90	0.00	362,099,240.45	2,349,192,355.86		10,531,960,693.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-365,241.46	-130,171,792.18	-3,972,150.00			-166,157,248.92		-40,322,848.20
（一）综合收益总额							3,972,150.00			61,157,750.89		65,129,900.89
（二）所有者投入和减少资本					-365,241.46	130,171,792.18						129,806,550.72
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					-365,241.46	130,171,792.18						129,806,550.72
4. 其他												
（三）利润分配										-104,999,248.03		-104,999,248.03
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-104,999,248.03		-104,999,248.03

										8.03		8.03
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				5,529,100,816.29	19,889,701.89	-53,745,450.90		362,099,240.45	2,183,035,106.94		10,491,637,844.89

上期金额

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	2,491				5,484	150,0	-		356,3	2,447		10,58

初余额	,037, 834.0 0				,996, 259.3 1	61,49 4.07	44,09 8,800 .90		68,50 3.35	,615, 367.9 2		5,857 ,669. 61
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)							- 13,61 8,800 .00			- 108,8 47,21 4.60		- 122,4 66,01 4.60
(一) 综合 收益总额							- 13,61 8,800 .00			41,15 2,431 .37		27,53 3,631 .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										- 149,9 99,64 5.97		- 149,9 99,64 5.97
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 149,9 99,64 5.97		- 149,9 99,64 5.97
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, 834.0 0				5,484 ,996, 259.3 1	150,0 61,49 4.07	- 57,71 7,600 .90		356,3 68,50 3.35	2,338 ,768, 153.3 2		10,46 3,391 ,655. 01

### 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；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。截止至 2021 年 12 月 31 日，公司法定代表人系赵文权；2022 年 1 月 20 日，法定代表人变更为潘安民。

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 2022 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；货物进出口、代理进出口、技术进出口；从事互联网文化活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动。以及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；不得从事国家和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 2022 年 8 月 29 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 2022 年度纳入合并范围的二级子公司共 8 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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）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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，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、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 (a) 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 (b) 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，分为下列情况处理：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

确定依据 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。

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，详见第十节财务报告五、10. “金融工具”。

### 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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择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、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。



## 18、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的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对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。

## 19、债权投资

本公司对于债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10. “金融工具”。债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

本公司对于其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告五、10. “金融工具”。其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

无

## 22、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。

## 23、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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	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

## 25、在建工程

无

## 26、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。

## 27、使用权资产

在租赁期开始日，本公司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。

本公司对使用权资产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. 发生的初始直接费用；

4. 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》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

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。

本公司参照《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。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

## 28、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

4. 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。

## 29、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。

## 30、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。

## 31、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。

## 32、职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

## 2. 辞退福利

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

## 3. 设定提存计划

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

## 33、租赁负债

在租赁期开始日，本公司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。

租赁负债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，是指本公司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，前提是本公司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本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司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，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

## 34、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。

## 35、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。



## 36、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司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，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## 37、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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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。

### 38、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。

### 39、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。

#### 40、回购股份

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

#### 41、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 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
企业所得税	应纳税所得额	25%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%
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%

### 2、税收优惠

1. 本公司下属子公司西藏山南东方博杰广告有限公司为注册地在西藏的公司，根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法（暂行）（藏政发〔2022〕11号）》的规定：“企业自2021年1月1日至2030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60%（含本数）以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率”。

2. 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《霍尔果斯经济开发区招商引资财税优惠政策》（霍特管办发〔2013〕55号）的规定：“2010年1月1日至2020年12月31日，对在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。免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分，采取以奖代免的方式，由开发区财政局将免征的所得税地方分享部分以奖励的方式对企业进行补助”。

3. 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”。

4. 根据财税〔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”。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。”

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：

序号	公司名称
1	上海励唐会展策划服务有限公司
2	山南蓝色光标数字营销有限公司
3	广州蓝色光标数字营销有限公司
4	上海蓝色光标数字文化传播有限公司
5	北京美广互动广告有限公司
6	上海今久广告传播有限公司
7	北京全经联合时代文化传播有限责任公司
8	上海融达文化传媒有限公司
9	厦门今久蔚蓝品牌管理有限公司
10	北京蓝色光标娱乐传媒咨询有限公司
11	上海弈动广告有限公司
12	深圳思恩客科技有限公司
13	海南指间智投科技有限公司
14	厦门泛娱小森科技有限公司
15	西安万智互动娱乐有限公司
16	天津启杰科技有限公司
17	北京捷报数据技术有限公司
18	北京蓝色天幕传媒广告有限公司
19	厦门蓝次元科技有限公司
20	北京蓝色光标互动娱乐文化有限公司
21	天津迈片互联科技有限公司
22	蓝色光标（天津）智能科技有限公司
23	睿达智胜科技（上海）有限公司
24	杭州蓝盟数字科技有限公司

序号

公司名称

25

深圳蓝色光标互动营销有限公司

### 3、其他

注：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.、Madhouse Inc.、亿动广告传媒有限公司、Domob SEZC、多盟睿达有限公司、睿達智勝有限公司、思恩客（香港）广告有限公司、史努克（香港）广告有限公司、Bluefocus Cayman Limited、Blue Skyline Communication Limited、BCGOA Investment LLC、蓝色维勒有限公司、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	465,907.11	459,859.49
银行存款	2,826,500,874.62	2,778,589,456.37
其他货币资金		135,764.78
合计	2,826,966,781.73	2,779,185,080.64
其中：存放在境外的款项总额	1,741,756,931.07	1,651,622,905.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	88,751,742.49	100,751,742.49

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 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	1,189,982,759.28	1,290,138,477.89
其中：		
权益工具投资	4,906,221.90	16,018,240.18
基金投资	1,185,076,537.38	1,274,120,237.71
合计	1,189,982,759.28	1,290,138,477.89

## 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
银行承兑票据		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

无

## (4) 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	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 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	64,579,012.03	0.78%	29,572,612.03	45.79%	35,006,400.00	93,244,287.47	1.30%	48,629,572.57	52.15%	44,614,714.90

账款										
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	56,000,000.00	0.68%	20,993,600.00	37.49%	35,006,400.00	85,008,230.00	1.19%	40,393,515.10	47.52%	44,614,714.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,579,012.03	0.10%	8,579,012.03	100.00%		8,236,057.47	0.11%	8,236,057.47	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,221,536,388.35	99.22%	380,995,935.08	4.63%	7,840,540,453.27	7,070,147,409.39	98.70%	288,351,721.17	4.08%	6,781,795,688.22
其中：										
组合 1	8,221,536,388.35	99.22%	380,995,935.08	4.63%	7,840,540,453.27	7,070,147,409.39	98.70%	288,351,721.17	4.08%	6,781,795,688.22
合计	8,286,115,400.38	100.00%	410,568,547.11	4.95%	7,875,546,853.27	7,163,391,696.86	100.00%	336,981,293.74		6,826,410,403.12

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
香港炫踪网络有限公司	1,133,437.66	1,133,437.66	100.00%	预计无法收回
香港搜秀电子商务有限公司	7,445,574.37	7,445,574.37	100.00%	预计无法收回
合计	8,579,012.03	8,579,012.03		

按单项计提坏账准备：单项金额重大

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
绿地下属企业	56,000,000.00	20,993,600.00	37.49%	根据预计可收回金额
合计	56,000,000.00	20,993,600.00		

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）	6,628,988,571.45	4,376,185.32	0.07%
6-12 个月（含 12 个月）	945,509,113.52	14,681,113.67	1.55%



1-2 年（含 2 年）	372,907,885.59	111,872,365.68	30.00%
2-3 年（含 3 年）	120,322,736.91	96,258,189.53	80.00%
3 年以上	153,808,080.88	153,808,080.88	100.00%
合计	8,221,536,388.35	380,995,935.08	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,609,889,533.00
6 个月以内（含 6 个月）	6,641,212,709.10
6-12 个月（含 12 个月）	968,676,823.90
1 至 2 年	387,383,008.73
2 至 3 年	120,666,456.95
3 年以上	168,176,401.70
合计	8,286,115,400.38

**(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	336,981,293.74	68,738,888.18		2,652,866.94	7,501,232.13	410,568,547.11
合计	336,981,293.74	68,738,888.18		2,652,866.94	7,501,232.13	410,568,547.11

注：其他变动主要系汇率折算形成。

**(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	2,652,866.94

**(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 1,326,001,427.05 元，占应收款项期末余额原值的比例为 16.00%。

**(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	24,690,000.77	36,479,943.50
合计	24,690,000.77	36,479,943.50

## 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	260,484,218.58	100.00%	103,932,254.75	100.00%
1 至 2 年			1,000.00	
合计	260,484,218.58		103,933,254.75	

## (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 177,476,869.98 元，占预付账款期末余额原值的比例为 68.13%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,385,579.76	1,152,926.38
其他应收款	285,704,492.62	262,444,257.33
合计	289,090,072.38	263,597,183.71

## (1) 应收股利

## 1) 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
Aries Capital Limited	3,385,579.76	1,152,926.38
合计	3,385,579.76	1,152,926.38

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## (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
保证金及押金	129,555,309.26	114,031,479.00
股权对价调增款	88,984,039.00	88,984,039.00
借款及往来款	32,547,430.92	81,488,720.60
股权转让款	53,175,944.83	53,375,944.83
代缴股权对价调增款个税	24,131,325.00	14,000,000.00
员工项目备用金	3,191,857.06	1,285,294.95
其他	479,085.74	195,922.83
合计	332,064,991.81	353,361,401.21

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	90,917,143.88			90,917,143.88
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-44,825,005.89			-44,825,005.89
本期核销			1,100.00	1,100.00
其他变动	269,461.18			269,461.18
2022 年 6 月 30 日余额	46,361,599.17		-1,100.00	46,360,499.17

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	126,864,986.92
6 个月以内(含 6 个月)	94,915,948.82
6-12 个月(含 12 个月)	31,949,038.10
1 至 2 年	47,894,089.66
2 至 3 年	1,960,198.14
3 年以上	155,345,717.09
合计	332,064,991.81

## 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	90,917,143.88	-44,825,005.89		1,100.00	269,461.18	46,360,499.17
合计	90,917,143.88	-44,825,005.89		1,100.00	269,461.18	46,360,499.17

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,100.00

## 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	1-2年、3年以上	15.05%	36,420,883.08
李芑	股权对价调增款	43,984,039.00	3年以上	13.25%	
新余博杰投资咨询合伙企业（有限公司）	股权对价调增款	41,400,000.00	3年以上	12.47%	
北京百度网讯科技有限公司	保证金	36,613,525.00	1年以内	11.02%	
湖北今日头条科技有限公司	保证金	17,455,000.00	1年以内	5.25%	
合计		189,413,508.83		57.04%	36,420,883.08

## 8、存货

## (1) 存货分类

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	182,780.74		182,780.74	158,332.59		158,332.59
数字资产	5,653,625.62	1,396,890.21	4,256,735.41	1,089,535.53		1,089,535.53
合计	5,836,406.36	1,396,890.21	4,439,516.15	1,247,868.12		1,247,868.12

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
数字资产		1,396,890.21				1,396,890.21
合计		1,396,890.21				1,396,890.21

## 9、合同资产

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
服务类业务未 结算款	256,346,454. 65	214,909.32	256,131,545. 33	146,108,965. 91	87,628.45	146,021,337. 46
合计	256,346,454. 65	214,909.32	256,131,545. 33	146,108,965. 91	87,628.45	146,021,337. 46

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
减值准备	127,280.87			
合计	127,280.87			---

## 10、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 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	68,550,034.27	80,896,653.42
预缴所得税	241,119.66	2,777,010.28
预缴其他税费	20,514,353.00	11,088,691.78
合计	89,305,506.93	94,762,355.48

## 12、债权投资

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
债权投资	13,386,000.00		13,386,000.00			
合计	13,386,000.00		13,386,000.00			

## 13、长期应收款

□适用 □不适用

## 14、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											
Plus Company International Holding Limited	565,051,126.90			2,020,553.32					24,343,824.11	591,415,504.33	
Newport Blue Impact, LP		361,422,000.00		5,220,732.54					65,693.82	366,708,426.36	
上海晶赞融宣科技有限公司	160,784,256.31			-3,278,295.36						157,505,960.95	
厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙）	301,643,130.79		7,755,733.97	-14,558,881.02						279,328,515.80	
豆盟科技有限公司	45,419,763.30								1,969,337.83	47,389,101.13	
北京玄鸟文化传媒有限公司	70,861,987.71			157,214.13						71,019,201.84	
上海狮华信息技术服务股份有限公司	53,845,053.82			36,116.28						53,881,170.10	

東京盈之宝株式会社		42,079,983.37							42,079,983.37	
YB INVESTMENT HOLDING LIMITED		32,740,228.71							32,740,228.71	
天地互联科技（广州）有限公司	26,281,965.61			-280,257.07					26,001,708.54	
Aries Capital Limited	17,898,434.38			187,301.88				769,536.54	18,855,272.80	
Aries International Limited	40,880,000.00							1,772,500.00	42,652,500.00	
天津蓝鹰股权投资合伙企业（有限合伙）	19,323,841.68			-234,028.07					19,089,813.61	
微岚星空（北京）信息技术有限公司	22,770,933.10			44,890.54					22,815,823.64	
海南蓝色光标创业投资中心（有限合伙）	12,754,966.41			5,433.91					12,760,400.32	
北京榕华蓝拓投资中心（有限合伙）	10,308,577.64			907,915.70			1,797,553.66		9,418,939.68	
上海易络客网络科技有限公司	13,497,132.19			-176,887.16					13,320,245.03	
霍尔果斯大颜	13,135,001.9			-79,211					13,055,790.5	

色信息 科技有 限公司	1			. 40					1	
乐约信 息服务 (深 圳)有 限公司	15,655 ,586.2 3			- 1,253, 808.81					14,401 ,777.4 2	
欧泰谱 (深 圳)科 技有 限公 司	15,608 ,501.3 7			11,902 ,223.0 0					27,510 ,724.3 7	
海南云 免实 业有 限公 司	63,377 ,435.4 5	32,500 ,000.0 0		- 1,909, 941.36					93,967 ,494.0 9	
苏州蓝 颜科 技有 限公 司		11,250 ,000.0 0							11,250 ,000.0 0	
其他公 司	37,002 ,170.2 0			18,036 .64			391,93 8.70	50,192 .84	36,678 ,460.9 8	
小计	1,506, 099.86 5.00	479,99 2,212. 08	7,755, 733.97	- 1,270, 892.31			2,189, 492.36	28,971 ,085.1 4	2,003, 847.04 3.58	
合计	1,506, 099.86 5.00	479,99 2,212. 08	7,755, 733.97	- 1,270, 892.31			2,189, 492.36	28,971 ,085.1 4	2,003, 847.04 3.58	

## 15、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	56,477,214.52	46,554,491.51
合计	342,680,488.13	332,757,765.12

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
XIAO—I Corporation		70,839,176.4 9				
北京掌慧纵盈 科技股份有限		24,390,393.5 5				



公司						
广州市有车以后信息科技有限公司		36,375,412.84				
北京壹捌零数字技术有限公司	2,223,120.00	1,775,700.00				
北京世展智能科技有限公司			5,061,189.97			
璧合科技股份有限公司			179,030,475.00			
内蒙古垣源信息技术股份有限公司			240,000.00			
北京蓝色光标未来科技有限公司		198,539.65				
陕西蓝色光标品牌顾问有限公司		9,051.58				
霍尔果斯西夜文旅管理咨询有限公司			128,458.31			
北京天赐金谷饮食文化有限公司			596,312.96			

## 16、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	55,660,691.17	55,716,532.05
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	34,997,094.31	34,997,190.07
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）	23,622,904.67	23,855,259.71
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）	13,475,221.75	13,263,542.23
天津真格天弘资产管理合伙企业（有限合伙）	20,309,639.73	20,419,738.73
苏州工业园区高榕成长投资中心（有限合伙）	18,871,758.23	18,771,758.23
北京华录百纳影视股份有限公司	8,787,500.00	12,672,500.00
北京考拉鲲鹏科技成长基金合伙企业（有限合伙）	29,617,154.62	22,154,877.80
厦门蓝图海兴投资合伙企业（有限合伙）	57,601,913.53	18,551,641.38
CNK Fund IV, L.P.	34,803,600.00	
CNK Seed Fund I, L.P.	18,405,750.00	
成都子非影人科技有限公司	14,662,241.69	

北京齐乐无穷文化科技有限公司	9,871,004.92	
其他众多小额	72,546,753.92	78,269,487.80
合计	511,765,488.54	397,204,788.00

## 17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	97,655,437.64	15,904,263.75
合计	97,655,437.64	15,904,263.75

### (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		18,850,491.81	55,226,449.22	74,076,941.03
2. 本期增加金额	61,118,695.66		24,905,095.30	86,023,790.96
(1) 购置	61,118,695.66		24,905,095.30	86,023,790.96
3. 本期减少金额		358,593.73	1,125,874.09	1,484,467.82
(1) 处置或 报废		358,593.73	1,125,874.09	1,484,467.82
4. 期末余额	61,118,695.66	18,491,898.08	79,005,670.43	158,616,264.17
二、累计折旧				
1. 期初余额		14,496,080.83	43,676,596.45	58,172,677.28
2. 本期增加金额		1,097,493.45	3,115,744.77	4,213,238.22
(1) 计提		1,097,493.45	3,115,744.77	4,213,238.22
3. 本期减少金额		344,249.98	1,080,838.99	1,425,088.97
(1) 处置或 报废		344,249.98	1,080,838.99	1,425,088.97
4. 期末余额		15,249,324.30	45,711,502.23	60,960,826.53
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	61,118,695.66	3,242,573.78	33,294,168.20	97,655,437.64
2. 期初账面价值		4,354,410.98	11,549,852.77	15,904,263.75

## (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

## (5) 固定资产清理

无

## 18、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	办公及电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	167,113,289.18	530,943.63	167,644,232.81
2. 本期增加金额	4,302,400.15	1,780,722.91	6,083,123.06
(1) 本期租入	4,302,400.15	1,780,722.91	6,083,123.06
3. 本期减少金额	2,496,048.23	530,943.63	3,026,991.86
(1) 处置	2,496,048.23	530,943.63	3,026,991.86
4. 期末余额	168,919,641.10	1,780,722.91	170,700,364.01
二、累计折旧			
1. 期初余额	72,595,159.12	379,245.43	72,974,404.55
2. 本期增加金额	36,688,828.98	151,698.20	36,840,527.18
(1) 计提	36,688,828.98	151,698.20	36,840,527.18
3. 本期减少金额	1,026,775.90	530,943.63	1,557,719.53
(1) 处置	1,026,775.90	530,943.63	1,557,719.53
4. 期末余额	108,257,212.20		108,257,212.20
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	60,662,428.90	1,780,722.91	62,443,151.81
2. 期初账面价值	94,518,130.06	151,698.20	94,669,828.26

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

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	176,980,928.36	4,057,000.00		1,210,106,127.35	53,756,630.57		228,000,000.00	1,672,900,686.28
2. 本期增加金额	7,165,574.39							7,165,574.39
(1) 购置	7,165,574.39							7,165,574.39
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	184,146,502.75	4,057,000.00		1,210,106,127.35	53,756,630.57		228,000,000.00	1,680,066,260.67
二、累计摊销								
1. 期初余额	144,666,776.21	4,057,000.00			35,116,306.96		197,227,333.76	381,067,416.93
2. 本期增加金额	12,082,688.88				1,679,443.74		15,368,363.69	29,130,496.31
(1) 计提	12,082,688.88				1,679,443.74		15,368,363.69	29,130,496.31
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	156,749,465.09	4,057,000.00			36,795,750.70		212,595,697.45	410,197,913.24
三、减值准备								
1. 期初余额				612,106,127.35	13,096,732.89			625,202,860.24
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额				612,106,127.35	13,096,732.89			625,202,860.24
四、账面价值								
1. 期末账面价值	27,397,037.66			598,000,000.00	3,864,146.98		15,404,302.55	644,665,487.19
2. 期初账面价值	32,314,152.15			598,000,000.00	5,543,590.72		30,772,666.24	666,630,409.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 20、开发支出

□适用 □不适用

## 21、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	处置	期末余额
整合营销	508,893,654.35			508,893,654.35
移动传媒	1,448,273,019.51			1,448,273,019.51
数字广告	919,785,451.77			919,785,451.77
Madhouse Inc. (Madhouse)	384,861,214.56			384,861,214.56
北京捷报数据技术有限公司 (捷报数据)	14,256,023.16			14,256,023.16
合计	3,276,069,363.35			3,276,069,363.35

## (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	处置	期末余额
整合营销	98,987,598.27			98,987,598.27
数字广告	133,163,488.27			133,163,488.27
北京捷报数据技术有限公司 (捷报数据)	6,165,910.49			6,165,910.49
合计	238,316,997.03			238,316,997.03

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。

## 22、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	24,931,871.92	972,669.33	8,811,206.22		17,093,335.03
会籍费	602,666.89		31,999.98		570,666.91
合计	25,534,538.81	972,669.33	8,843,206.20		17,664,001.94

## 23、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	324,961,058.74	76,532,497.44	329,057,546.97	79,960,450.48
可抵扣亏损	503,955,136.04	119,974,355.93	323,019,588.45	78,626,550.99
公允价值变动计入当期损益	60,515,556.13	15,128,889.04	52,359,919.54	13,089,979.89
公允价值变动计入其他综合收益	346,741,915.00	86,685,478.75	341,507,250.21	85,349,979.62
租赁负债	60,877,312.73	14,166,645.58	90,788,766.31	21,427,287.67
股份支付	15,383,955.67	3,584,307.34	38,169,532.80	8,794,917.36
合同资产减值准备	120,049.95	29,778.92	87,621.46	21,682.36
合计	1,312,554,984.26	316,101,953.00	1,174,990,225.74	287,270,848.37

## (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	601,864,147.53	90,279,622.13	603,543,590.71	90,531,538.61
公允价值变动计入当期损益	66,047,393.76	16,511,848.44	74,534,344.96	18,633,586.24
公允价值变动计入其他综合收益	385,131,332.96	96,282,833.24	176,194,559.15	44,463,244.84
长期股权投资投资收益	155,124,151.48	38,781,037.87	169,003,710.96	42,250,927.74
使用权资产	52,631,442.24	12,042,681.40	88,665,638.62	20,541,860.26
其他	6,701,898.60	1,675,474.65	209,969,471.32	52,492,367.83
合计	1,267,500,366.57	255,573,497.73	1,321,911,315.72	268,913,525.52

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		316,101,953.00		287,270,848.37
递延所得税负债		255,573,497.73		268,913,525.52

## (4) 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	91,027,159.17	119,716,116.22
可抵扣亏损	98,228,043.04	98,228,043.04

合计	189,255,202.21	217,944,159.26
----	----------------	----------------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	13,262,732.08	13,262,732.08	
2025	54,200,035.48	54,200,035.48	
2026	30,765,275.48	30,765,275.48	
合计	98,228,043.04	98,228,043.04	

## 24、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
项目投资款	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
股权处置款	23,272,564.60		23,272,564.60	22,305,432.06		22,305,432.06
合计	25,272,564.60		25,272,564.60	24,305,432.06		24,305,432.06

## 25、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,692,244,461.45	1,597,458,174.93
合计	1,692,244,461.45	1,597,458,174.93

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 26、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	6,522,346,093.09	5,585,005,791.65
合计	6,522,346,093.09	5,585,005,791.65

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 27、预收款项

□适用 □不适用

## 28、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	604,684,917.67	418,968,628.64
合计	604,684,917.67	418,968,628.64

## 29、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	182,612,867.63	409,337,109.83	436,581,046.35	155,368,931.11
二、离职后福利-设定提存计划	5,514,252.45	41,258,090.67	41,457,961.29	5,314,381.83
三、辞退福利	1,367,933.00	6,641,393.58	7,411,786.58	597,540.00
合计	189,495,053.08	457,236,594.08	485,450,794.22	161,280,852.94

## (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	175,339,447.12	352,769,234.12	382,228,478.69	145,880,202.55
3、社会保险费	3,310,533.51	24,731,798.27	24,796,322.08	3,246,009.70
其中：医疗保险费	3,203,458.69	23,916,828.48	23,990,923.37	3,129,363.80
工伤保险费	77,972.21	573,280.38	565,736.66	85,515.93
生育保险费	29,102.61	241,689.41	239,662.05	31,129.97
4、住房公积金	1,824,287.20	27,780,619.01	26,073,239.17	3,531,667.04
5、工会经费和职工教育经费	2,138,599.80	4,055,458.43	3,483,006.41	2,711,051.82
合计	182,612,867.63	409,337,109.83	436,581,046.35	155,368,931.11

## (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	5,351,806.07	40,058,238.99	40,256,521.40	5,153,523.66
2、失业保险费	162,446.38	1,199,851.68	1,201,439.89	160,858.17
合计	5,514,252.45	41,258,090.67	41,457,961.29	5,314,381.83



## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	182,558,901.80	154,334,298.91
消费税	8,867,733.20	
企业所得税	132,612,349.99	103,962,351.83
个人所得税	13,750,839.71	9,244,968.71
其他税费	486,697.71	2,629,382.31
合计	338,276,522.41	270,171,001.76

## 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	14,385,729.17	11,038,306.11
其他应付款	55,168,480.38	92,613,007.88
合计	69,554,209.55	103,651,313.99

## (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	14,385,729.17	11,038,306.11
合计	14,385,729.17	11,038,306.11

## (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
经营往来款	14,290,654.95	49,547,460.92
保证金及押金	31,045,807.63	26,880,916.77
中介及办公费	8,376,874.31	7,398,480.52
其他	1,455,143.49	8,786,149.67
合计	55,168,480.38	92,613,007.88

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	40,787,402.19	58,919,781.28
合计	40,787,402.19	58,919,781.28

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	15,792,683.18	4,771,904.81
已背书未终止确认的票据		3,000,000.00
合计	15,792,683.18	7,771,904.81

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	596,404,400.46	
合计	596,404,400.46	

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	20,151,638.12	30,077,428.38
合计	20,151,638.12	30,077,428.38

### 36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	16,973,254.98	
合计	16,973,254.98	

#### (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
境外子公司处置对价调整款	16,973,254.98	

## (2) 专项应付款

无

## 37、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 38、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
北京市科学技术委员会-精准营销服务平台经费	329,000.00		282,000.00	47,000.00	
合计	329,000.00		282,000.00	47,000.00	

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
北京市科学技术委员会-精准营销服务平台经费	329,000.00		282,000.00				47,000.00	与资产相关

## 39、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

## 40、其他权益工具

适用 不适用

## 41、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）	3,352,532,840.08	45,153,903.07	39,243,055.62	3,358,443,687.53
其他资本公积	147,719,453.96	38,204,550.72	45,153,903.07	140,770,101.61
合计	3,500,252,294.04	83,358,453.79	84,396,958.69	3,499,213,789.14

注 1：本公司本期实施限制性股票激励计划，归属期内股份支付对应确认资本公积-其他资本公积 38,204,550.72 元，详见十三、股份支付。对于授予对象属于非全资子公司部分，按归属于少数股东权益部分冲减资本公积-资本溢价

673,263.39 元。

注 2：本公司本期限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就，根据收到的价款，转销回购股份对应的库存股，差额计入资本公积-资本溢价 38,569,792.23 元。

## 42、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		130,171,792.18	19,889,701.89
合计	150,061,494.07		130,171,792.18	19,889,701.89

注：本公司本期限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就，根据收到的价款，转销回购股份对应的库存股 130,171,792.18 元。

## 43、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	- 142,046,823.29	- 5,077,277.00			- 1,269,319.25	- 3,807,957.75	- 145,854,781.04
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 3,394,692.45						- 3,394,692.45
其他权益工具投资公允价值变动	- 138,652,130.84	- 5,077,277.00			- 1,269,319.25	- 3,807,957.75	- 142,460,088.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 215,690,441.34	127,179,037.40				127,179,037.40	- 88,511,403.94
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	362,978.99						362,978.99
外币财务报表折算差额	- 216,053,420.33	127,179,037.40				127,179,037.40	- 88,874,382.93
其他综合收益合计	- 357,737,264.63	122,101,760.40			- 1,269,319.25	123,371,079.65	- 234,366,184.98

## 44、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	362,099,240.45			362,099,240.45
合计	362,099,240.45			362,099,240.45

## 45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,557,322,887.90	3,144,565,284.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		20,869,438.47
调整后期初未分配利润	3,557,322,887.90	3,165,434,723.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,374,255.76	521,809,348.14
减：提取法定盈余公积		5,730,737.10
应付普通股股利	104,999,498.03	149,999,645.97
加：其他		25,809,199.80
期末未分配利润	3,460,697,645.63	3,557,322,887.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 46、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	16,707,867,531.57	15,723,529,692.70	22,108,850,857.23	20,673,743,982.24
其他业务	3,102,002.00	2,880,633.08	3,774,054.89	
合计	16,710,969,533.57	15,726,410,325.78	22,112,624,912.12	20,673,743,982.24

## 47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
税金及附加	1,376,805.02	7,740,319.59
合计	1,376,805.02	7,740,319.59

## 48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	370,744,973.99	329,954,176.52
服务费	28,699,357.22	19,353,147.38
差旅费	3,247,078.86	6,169,692.83
招待费	2,522,473.79	4,303,899.71
房租、物业、水电	613,219.51	290,529.07
会议费	1,246,782.66	697,590.92
办公费	277,034.67	901,767.34
其他	3,952,551.03	3,647,222.81
合计	411,303,471.73	365,318,026.58

## 49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	99,160,199.99	125,174,858.32
房租、物业、电话、水电费	8,398,899.65	51,582,240.23
折旧、摊销等	73,923,060.55	153,082,138.51
服务费	53,581,425.78	75,845,148.29
差旅费	1,311,157.91	3,598,318.50
办公、会议费	683,439.35	19,327,900.41
工会经费及教育经费	4,311,471.40	3,764,592.92
交通费	814,561.62	5,815,349.26
招待费	2,030,579.16	6,673,968.59
中介费用	2,633,187.49	7,148,141.07
其他	3,895,316.91	8,328,544.86
合计	250,743,299.81	460,341,200.96

## 50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	27,694,577.76	20,283,541.79
合计	27,694,577.76	20,283,541.79

## 51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,533,800.91	52,027,753.91
手续费	7,759,392.10	10,488,944.48
汇兑损益	-7,895,699.31	4,340,390.84
租赁利息费用	1,945,806.21	7,621,765.35
减：利息收入	12,710,631.80	6,834,578.19

合计	24,632,668.12	67,644,276.38
----	---------------	---------------

## 52、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	23,992,191.99	37,976,808.02
个税手续费返还	1,953,016.77	3,336,176.76
天津中新生态城财政扶持资金	6,682.78	1,128,061.91
上海嘉定区财政补贴	5,156,956.03	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
稳岗补贴	310,207.49	77,722.66
其他地区财政补贴	566,527.30	2,293.15
北京市朝阳区促进商务经济高质量发展引导支持资金	500,000.00	
北京市商务局营收贡献奖励款	350,000.00	
上海宝山园区补贴	490,000.00	
合计	33,325,582.36	51,178,706.73

## 53、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	-1,270,892.31	9,861,357.38
交易性金融资产在持有期间的投资收益	30,152,879.78	4,391,233.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,014,262.83	257,406,751.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,223,120.00	1,852,600.00
债务重组收益		-5,711,278.10
其他	-4,027.39	
合计	30,086,817.25	267,800,663.94

## 54、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
交易性金融资产	-178,106,442.77	-103,180,155.84
合计	-178,106,442.77	-103,180,155.84

## 55、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	44,825,005.89	-2,391,130.94
应收账款坏账损失	-68,738,888.18	-51,506,736.84
合计	-23,913,882.29	-53,897,867.78

## 56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,393,978.70	
十二、合同资产减值损失	-127,245.27	-144,288.31
合计	-1,521,223.97	-144,288.31

## 57、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	81,977.98	-1,557,246.03
非流动资产处置损失	83,234.43	37,639.38
合计	165,212.41	-1,519,606.65

## 58、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	631,384.74	2,532,464.12	631,384.74
违约金收入		245,223.32	
其他	142,184.87	28,451.01	142,184.87
合计	773,569.61	2,806,138.45	773,569.61

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	否	否	348,384.74	56,788.12	与收益相关



			定依法取得)					
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	1,000.00	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	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

## 59、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	1,011,459.79		1,011,459.79
非流动资产毁损报废损失	40,540.05	53,986.77	40,540.05
罚没及滞纳金支出	112.60	845.19	112.60
处置境外子公司对价调整款	55,018,253.48		55,018,253.48
其他	406,021.04	801,326.51	406,021.04
合计	56,476,386.96	856,158.47	56,476,386.96

## 60、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	109,419,985.83	142,200,553.58
递延所得税费用	-40,710,120.51	-35,869,614.16
合计	68,709,865.32	106,330,939.42

## (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	73,141,631.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,285,407.75
子公司适用不同税率的影响	-16,309,194.29
调整以前期间所得税的影响	4,899,382.01
非应税收入的影响	-4,345,960.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,509,410.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,444,458.59
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	22,169,683.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,116,574.18
其他	7,940,103.41
所得税费用	68,709,865.32

## 61、其他综合收益

详见附注 43

## 62、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	12,600,013.92	33,155,108.31
保证金	13,281,760.40	22,508,729.21
利息收入	12,710,631.80	6,834,578.19
政府补助款	9,964,775.11	15,452,362.83
客户暂存	20,136.40	96,399.59
代收代付	992,008.82	10,416,707.89
其他	3,411,095.30	2,953,870.65
合计	52,980,421.75	91,417,756.67

## (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	131,335,963.70	122,999,322.27
押金保证金	13,650,606.88	14,490,450.25
房租物业	10,595,017.86	20,717,509.05
办公费	6,624,763.04	7,234,920.43
差旅费	3,359,647.89	7,244,013.75
往来款	15,660,267.19	12,907,937.34
业务招待费	4,581,985.14	6,702,435.36

会议费	1,380,203.56	1,766,952.63
财务手续费	863,548.09	4,455,915.21
交通费	2,205,998.90	3,317,271.32
代收代付业务		3,089,173.75
其他	7,750,788.92	
合计	198,008,791.17	204,925,901.36

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到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
限制性股票行权款	91,602,000.00	
借款保证金解限	12,000,000.00	
合计	103,602,000.00	

## (6) 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	34,025,928.00	77,636,917.25
购买少数股权		16,217,946.97
筹资相关费用	3,079,747.03	20,775,927.04
预付中介费用		1,990,057.04
处置境外子公司对价调整款	38,033,984.18	
合计	75,139,659.21	116,620,848.30

## 63、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	4,431,765.68	573,410,057.23
加：资产减值准备	25,435,106.26	54,042,156.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,213,238.22	21,939,049.09
使用权资产折旧	35,102,330.64	68,242,675.77

无形资产摊销	25,834,038.64	53,759,616.90
长期待摊费用摊销	8,838,669.52	9,140,796.75
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)	-165,212.41	1,519,606.65
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“-”号填列)	178,106,442.77	103,180,155.84
财务费用(收益以“-”号填列)	35,533,800.91	52,027,753.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,086,817.25	-267,800,663.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-28,831,104.63	-72,266,696.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,340,027.79	32,062,135.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,191,648.03	-216,589.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,324,043,719.25	-938,140,639.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,134,125,878.32	422,070,430.08
其他	38,204,550.72	
经营活动产生的现金流量净额	90,167,292.32	112,969,844.33
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	2,738,215,039.24	2,221,140,645.10
减: 现金的期初余额	2,678,433,338.15	2,423,911,485.40
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	59,781,701.09	-202,770,840.30

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,738,215,039.24	2,678,433,338.15
其中: 库存现金	465,907.11	459,859.49
可随时用于支付的银行存款	2,737,749,132.13	2,677,837,713.88
可随时用于支付的其他货币资金		135,764.78
三、期末现金及现金等价物余额	2,738,215,039.24	2,678,433,338.15

## 64、所有者权益变动表项目注释

无

## 65、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	64,604,383.60	交易保证金
货币资金	24,147,358.89	法院冻结资金
合计	88,751,742.49	

## 66、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,753,408,236.96
其中：美元	254,618,960.82	6.6930	1,704,164,704.77
欧元	0.03	7.0794	0.21
港币	57,725,638.43	0.8531	49,242,855.86
加元	130.02	5.2001	676.12
应收账款			4,063,150,156.33
其中：美元	605,085,484.38	6.6930	4,049,837,146.96
欧元			
港币	15,603,467.41	0.8531	13,310,537.87
日元	50,000.00	0.0494	2,471.50
其他应收款			73,854,069.01
其中：美元	11,028,323.98	6.6930	73,812,572.40
欧元	5,861.60	7.0794	41,496.61
日元			
其他流动资产			24,048.28
其中：美元	3,593.05	6.6930	24,048.28
日元			
短期借款			200,790,000.00
其中：美元	30,000,000.00	6.6930	200,790,000.00
应付账款			4,460,176,551.40
其中：美元	665,157,616.99	6.6930	4,451,899,930.51
欧元			
港币	8,246,819.32	0.8531	7,034,949.22
日元	16,049,885.94	0.0494	793,345.86
澳元	3,354.80	4.6326	15,541.45
林吉特	284,675.98	1.5203	432,784.35
应付职工薪酬			663,759.30
其中：美元	95,407.66	6.6930	638,563.47
港币	15,000.00	0.8531	12,795.75
林吉特	8,156.50	1.5203	12,400.08
应交税费			143,090,605.37

其中：美元	21,379,143.19	6.6930	143,090,605.37
港币			
加元			
日元			
其他应付款			14,931,549.83
其中：美元	2,196,317.63	6.6930	14,699,953.90
港币	90,550.00	0.8531	77,243.68
英镑	15,000.00	8.2101	123,151.50
加元	6,000.03	5.2001	31,200.76
日元			
其他流动负债			
其中：日元			
长期借款			596,404,400.46
其中：美元	89,108,680.78	6.6930	596,404,400.46
长期应付款			16,973,254.98
其中：美元	2,158,938.60	6.6930	14,449,776.09
加元	485,275.07	5.2001	2,523,478.89

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

适用 不适用

## 67、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	348,384.74	营业外收入	348,384.74
北京市知识产权专利奖励金	1,000.00	营业外收入	1,000.00
个税手续费返还	1,953,016.77	其他收益	1,953,016.77
天津中新生态城财政扶持资金	6,682.78	其他收益	6,682.78
上海嘉定区财政补贴	5,156,956.03	其他收益	5,156,956.03
稳岗补贴	310,207.49	其他收益	310,207.49
其他地区财政补贴	566,527.30	其他收益	566,527.30
北京市朝阳区促进商务经济高质量发展引导支持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
北京市商务局营收贡献奖励款	350,000.00	其他收益	350,000.00
上海宝山园区补贴	490,000.00	其他收益	490,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

#### 1. 本期新设公司

公司名称	期末净资产	本期净利润
蓝色宇宙数字科技有限公司	64,744,305.55	-4,297,454.38
北京魔因未来科技有限公司	-85,615.59	-235,692.39
北京大蓝智能科技有限公司	412,559.42	-4,587,440.58

2. 本期注销北京蓝色光标场景营销策划有限公司、海南蓝色光标数字传媒科技有限公司两家公司。

## 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	服务业	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
蓝色宇宙数字科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		设立

## （2）重要的非全资子公司

无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 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

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）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：		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,003,847,043.58	1,506,099,865.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,270,892.31	9,861,357.38
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,270,892.31	9,861,357.38



## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括现金、银行借款、可转换债券、其他计息借款等，这些金融工具的主要目的在于为公司的运营提供融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收款项和应付款项等。具体金融工具情况见上述各项目附注。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （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

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	2,826,966,781.73			2,826,966,781.73
交易性金融资产		1,189,982,759.28		1,189,982,759.28
应收票据				
应收账款	7,875,546,853.27			7,875,546,853.27
应收款项融资	24,690,000.77			24,690,000.77
其他应收款	285,704,492.62			285,704,492.62
其他权益工具投资			342,680,488.13	342,680,488.13
其他非流动金融资产		511,765,488.54		511,765,488.54
债权投资	13,386,000.00			13,386,000.00

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		1,692,244,461.45	1,692,244,461.45
应付账款		6,522,346,093.09	6,522,346,093.09
其他应付款		55,168,480.38	55,168,480.38
一年内到期的非流动负债		40,787,402.19	40,787,402.19
其他流动负债		15,792,683.18	15,792,683.18
长期借款		596,404,400.46	596,404,400.46
租赁负债		20,151,638.12	20,151,638.12
长期应付款		16,973,254.98	16,973,254.98

### （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）流动性风险

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2022 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	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,692,244,461.45				1,692,244,461.45
应付账款	6,522,346,093.09				6,522,346,093.09
其他应付款	55,168,480.38				55,168,480.38
其他流动负债	15,792,683.18				15,792,683.18
长期应付款				16,973,254.98	16,973,254.98
长期借款				596,404,400.46	596,404,400.46
租赁负债		20,151,638.12			20,151,638.12

### （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。

#### 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以及应付债券。本公司通过发行较低固定利率短期融资券、企业债券及可转换债券等规避利率上升对成本的影响。

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。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。且本公司向银行机构购买远期结汇合约，锁定汇率，降低外汇变动风险。远期结售汇合约采用的货币与被套期项目的货币一致，并与被套期项目的期限协商配对，从而使套期最为有效。对于境外经营实体，本公司增加外币负债，平衡汇率变动风险。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报告附注七、66 外币货币性项目。

# 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,202,841,150.19		498,907,097.63	1,701,748,247.82
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,202,841,150.19		498,907,097.63	1,701,748,247.82
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	17,764,612.81		498,907,097.63	516,671,710.44
（3）衍生金融资产				
基金投资	1,185,076,537.38			1,185,076,537.38
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00			0.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	9,457,500.00		333,222,988.13	342,680,488.13
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,212,298,650.19		832,130,085.76	2,044,428,735.95
持续以公允价值计量的负债总额				
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项目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、本公司的主要投资者有关信息

投资人名称	与本公司关系	持股比例（%）	
		2022年6月30日	2021年12月31日
赵文权	股东及实际控制人	5.82	5.82
拉卡拉支付股份有限公司	股东	5.78	5.78
孙陶然	股东	3.24	3.24
<u>合计</u>		<u>14.84</u>	<u>14.84</u>

注：2020年4月3日，赵文权与孙陶然签署《一致行动协议》，截至资产负债表日，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 9.07%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

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
We Are Social Ltd	联营企业
北京大颜色信息科技有限公司	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
东阳早拍文化传媒有限公司	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
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
青岛联合企画广告有限公司	联营企业
厦门蓝标智盈文化传播有限公司	联营企业
上海狮华信息技术服务股份有限公司	联营企业
上海易络客网络技术有限公司	联营企业
上海易试互动文化传媒有限公司	联营企业
狮华公共关系顾问（天津）有限公司	联营企业
狮华公关顾问（上海）有限公司	联营企业
苏州蓝颜科技有限公司	联营企业
天地互联科技（广州）有限公司	联营企业
天津蓝色光标教育科技有限公司	联营企业
微岚星空（北京）信息技术有限公司	联营企业
维奥思舍商务咨询（北京）有限公司	联营企业
维奥思社商务咨询（上海）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
西红柿互动有限公司	联营企业

## 4、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	本公司董事施加重大影响的其他企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
西红柿互动有限公司	接受劳务	174,806,755.61		否	33,864,536.03

欧泰普（上海）科技有限公司	接受劳务	53,017,509.76	否	64,734,287.22
霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	接受劳务	36,832,360.58	否	65,217,850.16
北京大颜色信息科技有限公司	接受劳务	28,419,071.68	否	
欧泰谱（深圳）科技有限公司	接受劳务	15,658,120.07	否	7,533,051.49
霍尔果斯看上去很美文化传播有限公司	接受劳务	6,009,628.28	否	
青岛联合企画广告有限公司	接受劳务	2,391,821.32	否	
美啦美啦（北京）科技有限公司	接受劳务	1,090,566.02	否	2,552,992.12
西红柿互动（上海）企业发展有限公司	接受劳务	1,049,262.69	否	73,544.54
厦门蓝标智盈文化传播有限公司	接受劳务	277,227.72	否	
狮华公共关系顾问（天津）有限公司	接受劳务	235,849.05	否	
狮华公关顾问（上海）有限公司	接受劳务	111,320.75	否	
东阳早拍文化传媒有限公司	接受劳务	106,030.19	否	
海南蓝色光标在线科技有限公司	接受劳务	67,435.28	否	
上海易络客网络技术有限公司	接受劳务	33,018.87	否	
微岚星空（北京）信息技术有限公司	接受劳务	32,641.51	否	
天地互联科技（广州）有限公司	接受劳务		否	1,933,962.20
广州天地互联有限公司	接受劳务		否	1,367,924.50
上海狮华信息技术服务股份有限公司	接受劳务		否	534,599.99
上海易试互动文化传媒有限公司	接受劳务		否	459,905.65
北京今久联合房地产经纪有限公司	接受劳务		否	154,731.13
北京玄鸟文化传媒有限公司	接受劳务		否	2,237,525.00

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
欧泰谱（深圳）科技有限公司	提供劳务	35,621,200.98	3,318,672.54
西红柿互动有限公司	提供劳务	33,936,377.66	3,682,384.80
西红柿互动（上海）企业发展有限公司	提供劳务	17,187,475.76	
海南蓝色光标在线科技有限公司	提供劳务	10,572,439.64	16,212,612.06
苏州蓝颜科技有限公司	提供劳务	4,106,782.78	
狮华公关顾问（上海）有限公司	提供劳务	2,655,808.82	4,149,605.39
北京玄鸟文化传媒有限公司	提供劳务	2,012,522.56	4,851,667.97
天津蓝色光标教育科技有限公司	提供劳务	825,153.66	
霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	提供劳务	600,000.00	59,773.59
北京大颜色信息科技有限公司	提供劳务	547,811.34	
维奥思舍商务咨询（北京）有限公司	提供劳务	439,999.97	

We Are Social Ltd	提供劳务	261,479.06	
狮华公共关系顾问（天津）有限公司	提供劳务	45,962.26	
上海狮华信息技术服务股份有限公司	提供劳务	29,754.00	29,754.00
维奥思社商务咨询（上海）有限公司	提供劳务	7,945.26	
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
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
上海精准阳光文化传播有限公司	30,000,000.00	2022年04月21日	2022年12月14日	否
蓝色光标（天津）移动互联科技有限公司	20,000,000.00	2022年04月21日	2022年12月14日	否
北京思恩客科技有限公司	100,000,000.00	2022年03月14日	2023年01月04日	否
多盟睿达科技（中国）有限公司	100,000,000.00	2022年02月24日	2023年02月24日	否
北京思恩客科技有限公司	25,000,000.00	2022年06月20日	2022年12月14日	否
北京指点互动广告有限公司	25,000,000.00	2022年06月20日	2022年12月14日	否
北京思恩客科技有限公司	100,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月27日	否
BlueVision Interactive Limited	133,860,000.00	2022年06月15日	2022年09月13日	否
BlueVision Interactive Limited	66,930,000.00	2022年06月21日	2022年09月19日	否
BCGOA Interactive Limited	593,979,159.92	2022年01月28日	长期	否

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
赵文权、曹岩	100,000,000.00	2022年03月23日	2023年03月22日	否
上海蓝色光标品牌顾问有限公司、北京蓝色光标公关顾问有限公司、赵文权、曹岩	90,000,000.00	2022年05月27日	2023年05月26日	否
上海蓝色光标品牌顾问有限公司、北京蓝色光标公关顾问有限公司、赵文权、曹岩	150,000,000.00	2021年08月24日	2022年08月23日	否
上海蓝色光标品牌顾问有限公司、北京蓝色光标公关顾问有限公司、赵文权、曹岩	100,000,000.00	2021年09月23日	2022年09月22日	否
上海蓝色光标品牌顾问有限公司、北京蓝色光标公关顾问有限公司、赵文权、曹岩	150,000,000.00	2021年10月25日	2022年10月24日	否
上海蓝色光标品牌顾问有限公司、北京蓝色光标公关顾问有限公司、赵文权、曹岩	100,000,000.00	2021年11月23日	2022年11月22日	否
赵文权、曹岩	200,000,000.00	2021年07月21日	2022年07月20日	否
赵文权	50,000,000.00	2022年03月24日	2023年03月23日	否

赵文权	50,000,000.00	2022年04月26日	2023年04月26日	否
赵文权、曹岩	100,000,000.00	2022年05月20日	2023年05月20日	否

## 6、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	47,686,618.99	8,173,166.34	38,052,517.26	4,532,449.73
应收账款	西红柿互动（上海）企业发展有限公司	19,945,168.53	55,268.79	1,726,444.21	609.33
应收账款	西红柿互动有限公司	19,849,746.77	7,269.02	26,175,571.20	51,310.12
应收账款	北京玄鸟文化传媒有限公司	4,173,745.00	1,452.57	6,628,080.00	23,069.37
应收账款	狮华公关顾问（上海）有限公司	3,743,416.35	933,263.90	3,362,450.00	910,025.80
应收账款	苏州蓝颜科技有限公司	3,191,086.03	6,480.76		
应收账款	天地互联科技（广州）有限公司	630,516.00	134,989.36	630,516.00	129,919.94
应收账款	欧泰谱（深圳）科技有限公司	484,964.20	1,144.39		
应收账款	维奥思社商务咨询（上海）有限公司	476,696.48	5,562.94	2,656,088.14	1,115.60
应收账款	维奥思舍商务咨询（北京）有限公司	389,300.00	333.52	76,900.00	1.47
应收账款	We Are Social Ltd	167,499.48	1,663.48	381,717.80	2,208.76
应收账款	狮华公共关系顾问（天津）有限公司	48,720.00	14.62		
应收账款	上海易试互动文化传媒有限公司	19,800.00	396.00	19,800.00	59.40
应收账款	北京今久联合房地产经纪有限公司			264,000.00	792.00
应收账款	北京大颜色信息科技有限公司			374,871.90	150.00
其他应收款	Plus Company International Holding Limited			18,193,587.89	
合同资产	狮华公关顾问（上海）有限公司	1,924,885.26	1,924.88		
合同资产	北京玄鸟文化传媒有限公司	1,699,419.04	1,474.42		
合同资产	海南蓝色光标在线科技有限公司	1,066,899.07	1,066.90		
合同资产	苏州蓝颜科技有限公司	759,993.72	759.99		
合同资产	北京今久联合房地产经纪有限公司	201,404.13	201.40		
合同资产	维奥思舍商务咨询（北京）有限公司	72,000.00	7.20	67,924.53	7.20
合同资产	上海狮华信息技术服务股份有限公司	15,639.25	15.64		
合同资产	We Are Social Ltd	5,000.00	0.47		



## (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	39,093,551.99	21,171,887.56
应付账款	北京大颜色信息科技有限公司	33,599,618.91	68,426,699.94
应付账款	西红柿互动（上海）企业发展有限公司	1,141,425.08	29,206.63
应付账款	天地互联科技（广州）有限公司	698,536.40	698,536.40
应付账款	霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	623,140.00	616,000.00
应付账款	欧泰普（上海）科技有限公司	621,807.29	
应付账款	北京妙笔智能科技有限公司	178.58	178.58
应付账款	欧泰普（深圳）科技有限公司		386,112.91
其他应付款	北京大颜色信息科技有限公司	10,970,000.00	5,000,000.00
其他应付款	霍尔果斯大颜色信息科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
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	西红柿互动有限公司	133,832.02	127,510.92
其他应付款	西红柿互动（上海）企业发展有限公司	650.00	
合同负债	苏州蓝颜科技有限公司	80,740.72	
合同负债	欧泰普（深圳）科技有限公司	27,905.37	76,075.21
合同负债	维奥思舍商务咨询（北京）有限公司	18,000.00	67,924.53
合同负债	北京大颜色信息科技有限公司	7,608.87	3,722,132.27
合同负债	狮华公关顾问（上海）有限公司	6,694.26	
合同负债	维奥思社商务咨询（上海）有限公司	6,257.54	6,935.03
合同负债	We Are Social Ltd	3,335.87	
合同负债	北京今久联合房地产经纪有限公司	818.09	2,286.38
合同负债	北京玄鸟文化传媒有限公司	375.29	1,047.31

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	22,900,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	199,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新可行权人

	数、业绩指标完成情况等信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	76,374,083.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	38,204,550.72

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

无

## 十五、资产负债表日后事项

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	372,814,402.35	100.00%	19,741,463.70	5.30%	353,072,938.65	417,581,925.32	100.00%	11,449,063.01	2.74%	406,132,862.31
其中：										
组合 1	348,445,064.11	93.46%	19,741,463.70	5.67%	328,703,600.41	352,336,192.82	84.38%	11,449,063.01	3.25%	340,887,129.81
组合 2	24,369,338.24	6.54%				65,245,732.50	15.62%			65,245,732.50
合计	372,814,402.35	100.00%	19,741,463.70	5.30%	353,072,938.65	417,581,925.32	100.00%	11,449,063.01	2.74%	406,132,862.31

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）	166,039,807.43	498,081.68	0.30%
6-12 个月（含 12 个月）	126,672,982.37	2,481,299.73	1.96%
1-2 年（含 2 年）	55,647,474.31	16,694,242.29	30.00%
2-3 年（含 3 年）	84,800.00	67,840.00	80.00%
3 年以上			
合计	348,445,064.11	19,741,463.70	

按组合计提坏账准备：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
北京思恩客科技有限公司	23,182,602.68		
天津蓝标博众文化传媒有限公司	785,771.87		
北京大蓝智能科技有限公司	254,914.09		
尊岸广告（上海）有限公司	141,616.45		
上海蓝色光标品牌顾问有限公司	4,133.15		
蓝色星合传媒科技（北京）有限公司	300.00		
合计	24,369,338.24		

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	317,082,128.04
6 个月以内（含 6 个月）	190,409,145.67
6-12 个月（含 12 个月）	126,672,982.37
1 至 2 年	55,647,474.31
2 至 3 年	84,800.00
合计	372,814,402.35

**(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	11,449,063.01	8,292,400.69				19,741,463.70
合计	11,449,063.01	8,292,400.69				19,741,463.70

**(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 319,055,984.17 元，占应收款项期末余额原值的比例为 85.58%。

## (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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	22,960,000.00	22,960,000.00
其他应收款	280,853,970.12	149,782,301.80
合计	303,813,970.12	172,742,301.80

## (1) 应收股利

## 1) 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	22,960,000.00	22,960,000.00
合计	22,960,000.00	22,960,000.00

## (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
关联方往来款	166,311,447.80	38,500,000.00
代缴股权对价调增款个税	16,779,595.00	14,000,000.00
预付押金	9,728,438.00	7,818,438.00
业务开展保证金		1,500,000.00
其他	710,868.00	685,464.00
合计	282,514,387.80	151,487,941.00

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,705,639.20			1,705,639.20
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-45,221.52			-45,221.52
2022 年 6 月 30 日余额	1,660,417.68			1,660,417.68

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	169,689,810.80
6 个月以内	169,652,142.80
6-12 个月	37,668.00
1 至 2 年	9,840,538.00
3 年以上	102,984,039.00
合计	282,514,387.80

## 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	1,705,639.20	-45,221.52				1,660,417.68
合计	1,705,639.20	-45,221.52				1,660,417.68

## 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
天津蓝标博众文化传媒有限公司	关联方往来款	100,000,000.00	6 个月以内	35.40%	
上海蓝色光标品牌顾问有限公司	关联方往来款	66,251,447.80	6 个月以内	23.45%	
李芑	股权对价调增款	43,984,039.00	3 年以上	15.57%	
新余博杰投资咨询合伙企业（有限公司）	股权对价调增款	41,400,000.00	3 年以上	14.65%	

北京京东方松彩创新有限公司	保证金及押金	7,818,438.00	3 年以上	2.77%	
合计		259,453,924.80		91.84%	

### 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	10,146,955,712.75		10,146,955,712.75	10,051,466,002.03		10,051,466,002.03
对联营、合营企业投资	130,074,381.62		130,074,381.62	131,422,482.31		131,422,482.31
合计	10,277,030,094.37		10,277,030,094.37	10,182,888,484.34		10,182,888,484.34

#### (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	1,239,755,380.34					1,239,755,380.34	
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	46,983,376.00	83,376.00				47,066,752.00	
浙江蓝色光标数据科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
蓝色宇宙数字科技有限公司		70,000,000.00				70,000,000.00	
北京蓝色光标公关顾问有限公司	6,119,798.40	2,778,088.32				8,897,886.72	
北京蓝色印象品牌顾问有限公司	2,259,489.60	1,492,430.40				3,751,920.00	
北京智扬唯美科技咨询有限公司	325,166.40	225,115.20				550,281.60	
上海智扬唯美文化传播有限公司	83,376.00	83,376.00				166,752.00	
北京美广互动广告有限公司	475,243.20	225,115.20				700,358.40	
广州蓝色光标市场顾问	667,008.00	416,880.00				1,083,888.00	

问有限公司										
北京思恩客科技有 限公司	1,575,806.4 0	1,675,857.6 0							3,251,664.00	
北京指点互动广告有 限公司	300,153.60	33,350.40							333,504.00	
史努克广告(上海)有 限公司	150,076.80	150,076.80							300,153.60	
上海蓝色光标公关服 务有限公司	2,668,032.0 0	2,618,006.4 0							5,286,038.40	
精准阳光(北京)传 媒广告有限公司	250,128.00	333,504.00							583,632.00	
深圳蓝色光标互动营 销有限公司	942,148.80	1,275,652.8 0							2,217,801.60	
蓝色星合传媒科技 (北京)有限公司	3,952,022.4 0	4,068,748.8 0							8,020,771.20	
多盟睿达科技(中 国)有限公司	125,064.00	-125,064.00								
睿达智胜科技(上 海)有限公司	1,875,960.0 0	2,026,036.8 0							3,901,996.80	
多盟智胜网络技术 (北京)有限公司	708,696.00	692,020.80							1,400,716.80	
北京蓝色光标传媒广 告有限公司	250,128.00	166,752.00							416,880.00	
北京蓝色光标数字传 媒科技有限公司	6,111,460.8 0	4,460,616.0 0							10,572,076.80	
深圳思恩客科技有 限公司	200,102.40	450,230.40							650,332.80	
上海竞道广告传媒有 限公司	2,192,788.8 0	2,126,088.0 0							4,318,876.80	
杭州蓝盟数字科技有 限公司	83,376.00	83,376.00							166,752.00	
北京魔因未来科技有 限公司		150,076.80							150,076.80	
合计	10,051,466, 002.03	95,489,710. 72							10,146,955,712 .75	

## (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	70,861 ,987.7 1			157,21 4.13							71,019 ,201.8 4	
微岚星 空(北 京)信 息技术 有限公	22,770 ,933.1 0			44,890 .54							22,815 ,823.6 4	

司											
上海易 络客网 络技术 有限公 司	13,497 ,132.1 9			- 176,88 7.16						13,320 ,245.0 3	
乐约信 息科技 (上 海)有 限公司	15,655 ,586.2 3			- 1,253, 808.81						14,401 ,777.4 2	
陕西识 代运筹 信息科 技股份 有限公 司	8,636, 843.08			- 119,50 9.39						8,517, 333.69	
小计	131,42 2,482. 31			- 1,348, 100.69						130,07 4,381. 62	
合计	131,42 2,482. 31			- 1,348, 100.69						130,07 4,381. 62	

#### 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	206,996,139.64	128,611,197.18	296,912,528.93	160,122,700.10
合计	206,996,139.64	128,611,197.18	296,912,528.93	160,122,700.10

#### 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,348,100.69	596,047.50
交易性金融资产在持有期间的投资收益		4,398,200.00
合计	-1,348,100.69	13,994,247.50

### 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	165,212.41	
计入当期损益的政府补助（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）	631,384.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-179,120,705.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,334,202.09	
减：所得税影响额	-4,296,867.75	
少数股东权益影响额	20,123.89	
合计	-230,381,566.68	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	0.09%	0.0034	0.0034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.0958	0.0958

## 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

不适用