

北京蓝色光标数据科技股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2019]668号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
募集资金年度存放与使用情况报告	3
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	

北京蓝色光标数据科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京蓝色光标数据科技股份有限公司（以下简称“蓝色光标”）《北京蓝色光标数据科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

蓝色光标管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制《北京蓝色光标数据科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，蓝色光标《北京蓝色光标数据科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了蓝色光标2018年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供蓝色光标2018年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为蓝色光标2018年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2019]668号

[此页无正文]

中国·北京
二〇一九年四月二十四日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

北京蓝色光标数据科技股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

北京蓝色光标数据科技股份有限公司（以下简称“蓝色光标”或“本公司”或“公司”）及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定，将本公司2018年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）2015年发行可转换公司债券

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2015]1345号）核准，蓝色光标于2015年12月18日公开发行票面金额为100元的可转换债券1,400.00万张，发行总额140,000.00万元，债券期限为6年。扣除承销费人民币18,000,000.00元、保荐费人民币2,000,000.00元及债券登记费人民币140,000.00元，实际收到可转换公司债券认购资金人民币1,379,860,000.00元。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月24日出具的天职业字[2015]15655号验资报告验证确认。

2、募集资金的使用及专项账户的存放情况

2015年度，募集资金项目投入金额合计225,000,000.00元，其中使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金225,000,000.00元（该部分募集资金置换业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月28日出具的天职业字[2015]15760号报告验证确认，募投项目为收购美广互动49%股权项目、收购蓝色方略49%股权项目、收购Fuse公司75%成员权益项目第一期后续支付价款、收购WAVS 82.84%股权项目第一期后续支付价款）。

2016年度，募集资金项目投入金额合计572,226,212.43元，其中使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金474,772,853.35元（该部分募集资金置换业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年1月22日出具的天职业字[2016]1748号报告验证确认，募投项目为优质广告资源采购项目、Blue View系列数据营销产品开发及应用项目，其中优质广告资源报告置换蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块的资金为32,387,055.00元，但公司实际置换30,000,000.00元；天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月20日出具的天职业字[2016]10840号报告验证确认，募投项目为信息化管理平台升级项目。）。)

2017年度，募集资金项目投入金额合计44,905,816.70元，募投项目为信息化管理平台升级项目、Blue View系列数据营销产品开发及应用项目；同时根据经公司第四届第六次董事会审议通过使用5亿元可转债募集资金暂时补充流动资金。

2018年度，募集资金项目投入金额合计11,940,378.64元，募投项目为Blue View系列数据营销产品开发及应用项目；同时2018年4月23日经公司第四届董事会第十五次会议审议通过同意公司使用额度不超过6亿元人民币的闲置募集资金购买保本理财产品，期限不超过12个月。后公司使用2,000.00万元可转债募集资金购买北京银行红星支行的“稳健系列人民币40天期限银行间保证收益理财产品”，使用2,000.00万元可转债募集资金购买包头农村商业银行股份有限公司的“乐赢系列企业理财201802期人民币理财产品”，该理财产品2018年度已赎回。2017年度第四届第六次董事会审议通过使用5亿元可转债募集资金暂时补充流动资金截至2018年8月6日已全部归还。2018年8月6日经公司第四届董事会第十八次会议审议通过使用5.5亿元可转债募集资金暂时补充流动资金，该流动资金截至2018年12月17日已全部归还。2018年12月17日经公司第四届董事会第三十次会议审议通过使用5.3599亿元可转债募集资金暂时补充流动资金。

截至2018年12月31日止，本公司累计使用金额人民币854,072,407.77元，募集资金专户余额为人民币8,243.93元，与实际募集资金净额人民币1,377,800,000.00元的差异金额为人民币523,727,592.23元，系本年补充流动资金支出535,990,000.00元、支付可转换公司债券2018年利息14,010,443.45元及募集资金累计利息收支净增加额26,281,095.15元导致。

（二）2016年非公开发行公司债券

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]3153号）核准，蓝色光标于2016年1月19日公开发行票面金额为100元的公司债券400.00万张，发行总额40,000.00万元，债券期限为5年。扣除承销费人民币2,400,000.00元，实际收到公司债券认购资金人民币397,600,000.00元。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年2月26日出具的天职业字[2016]5995号验资报告验证确认。

2、募集资金的使用及专项账户的存放情况

截至2018年12月31日止，本公司累计使用金额人民币397,600,000.00元，其中：以前年度使用397,600,000.00元，本年度使用0.00元，均投入募集资金项目。

截至2018年12月31日止，本公司累计使用金额人民币397,600,000.00元，募集资金专户余额为人民币0.00元，与实际募集资金净额人民币397,600,000.00元的差异金额为0.00元。

（三）2016年非公开发行股票（发行股份及支付现金购买资产）

1、实际募集资金金额、资金到账时间

2015年11月，本公司与蓝瀚（上海）科技有限公司股东深圳平安大华汇通财富管理有限公司、北京京东世纪贸易有限公司、西藏东方企慧投资有限公司、赵文权、许志平、陈良华、吴铁、孙陶然、齐玉杰签署了《北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的协议书》。本公司拟向蓝瀚（上海）科技有限公司的股东发行67,699,831股人民币普通股（A股）购买其持有的蓝瀚（上海）科技有限公司43.6842%股权。

根据双方签署的《发行股份及支付现金购买资产的协议书》，以2015年11月2日的蓝瀚（上海）科技有限公司的注册资本1,900,000,000.00元为股权定价依据。经交易双方友好协商，蓝瀚（上海）科技有限公司43.6842%股权作价829,999,928.06元。《发行股份及支付现金购买资产的协议书》等非公开发行股权购买资产之相关方案经本公司于2015年11月17日召开的2015年度第四次临时股东大会审议通过。

2016年2月23日中国证券监督管理委员会《关于核准北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司向北京京东世纪贸易有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]314号）核准：

（1）第一阶段发行

公司向蓝瀚（上海）科技有限公司原股东发行了人民币普通股（A股）67,699,831股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.26元。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月20日出具的天职业字[2016]11140号验资报告验证确认。

（2）第二阶段发行

公司通过非公开发行向不超过三名认购对象发行不超过人民币普通股（A股）146,982,053股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.26元，2016年9月29日、2016年10月10日，公司分别召开第三届董事会第七十七次会议、2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长〈关于公司进行发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案〉有效期的议案》，决议有效期延长至前述议案提交2016年第二次临时股东大会审议通过之日起6个月。该阶段截止2016年12月31日仍未进行。

2016年4月14日，标的资产过户手续及相关工商登记已全部办理完成，其43.6842%股权已变更登记至本公司名下。

2016年4月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向北京京东世纪贸易有限公司、西藏东方企慧投资有限公司、赵文权、许志平、陈良华、吴铁、孙陶然、齐玉杰发行67,699,831股A股股份登记相关事宜，并于2016年5月9日公告了《北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》，本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2016年5月12日。

公司本次定向发行股票67,699,831股仅涉及以发行股票形式购买蓝瀚（上海）科技有限公司股权，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

（四）2017年非公开发行股票（发行股份募集配套资金）

1、实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]314号《关于核准北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司向北京京东世纪贸易有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，蓝色光标获准以非公开发行方式向刘鸿、建信基金管理有限责任公司发行股份募集本次重组的配套资金。此次非公开发行的人民币普通股股票每股面值为人民币1.00元，发行数量143,325,141股，发行价格为每股人民币12.21元，募集资金总额为人民币1,749,999,971.61元，扣除本次发行费用人民币18,000,000.00元，募集资金净额为人民币1,731,999,971.61元。上述募集资金业经由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2017年02月20日出具的天职业字[2017]4973号验资报告予以验证。公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

2、募集资金的使用及专项账户的存放情况

2017年度，募集资金项目投入金额合计人民币1,733,529,461.32元，其中使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金人民币1,692,279,200.00元（该部分募集资金置换业经由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年2月24日出具的天职业字[2017]5772号、2017年5月19日出具的天职业字[2017]13584号报告验证确认，募投项目为尚需增资蓝瀚科技的金额、支付本次交易现金对价、偿还银行贷款、移动媒体资源采购项目，其中尚需增资蓝瀚科技置换金额人民币357,279,200.00元、支付本次交易现金对价置换金额人民币1,022,000,000.00元、偿还银行贷款置换金额人民币113,000,000.00元、移动媒体资源采购项目置换金额人民币200,000,000.00元）。

截至2018年12月31日，本公司以非公开发行方式向刘鸿、建信基金管理有限责任公司发行股份募集本次重组的配套资金已使用完毕，本公司累计使用金额人民币1,733,529,461.32元，募集资金专户2018年12月31日余额为人民币0.00元，与实际募集资金净额人民币1,731,999,971.61元的差异金额为人民币1,529,489.71元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的1,529,489.71元。

二、募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照说明

1、2015年发行可转换公司债券

截至2018年12月31日止，2015年公开发行可转换公司债券募集资金存放专项账户的余额为8,243.93元。具体情况详见本报告附件1-1.2015年募集资金使用情况对照表。

2、2016年发行公司债券

截至2018年12月31日止，2016年非公开发行公司债券募集资金存放专项账户的活期存款余额为0.00元。具体情况详见本报告附件1-2.2016年募集资金使用情况对照表。

3、2016年非公开发行股票（发行股份及支付现金购买资产）

2016年4月14日，标的资产其43.6842%股权已变更登记至本公司名下，针对该次变更过户，北京市中伦律师事务所出具了《关于北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况的法律意见书》，对标的资产权属变更登记事宜进行验证；天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股票于2016年4月20日出具了天职业字[2016]11140号验资报告进行审验，北京京东世纪贸易有限公司、西藏东方企慧投资有限公司、赵文权、许志平、陈良华、吴铁、孙陶然、齐玉杰以标的资产作为认购对价的出资全部到位。

2016年4月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向自北京京东世纪贸易有限公司、西藏东方企慧投资有限公司、赵文权、许志平、陈良华、吴铁、孙陶然、齐玉杰发行67,699,831股A股股份登记相关事宜，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》，并于2016年5月9日公告了《北京蓝色光标品牌管理顾问股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》，本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2016年5月12日。

4、2017年非公开发行股票（发行股份募集配套资金）

根据建信基金、刘鸿与蓝色光标签订的《附条件生效的股份认购协议书》，建信基金、刘鸿分别在上市公司审议本次交易相关议案的股东大会召开日之前向上市公司交纳履约保证金作为其履行协议的保证，建信基金、刘鸿履约保证金金额分别为1,000万元人民币、156万元人民币，履约保证金存放于公司指定的账户内。

截至2017年2月20日止，建信基金已将认购资金1,749,999,971.61元缴付于指定账户；刘鸿因个人原因放弃参与本次认购。根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2017]4973号《验资报告》审验，截至2017年2月20日止，蓝色光标已收到募集资金净额1,731,999,971.61元，其中增加股本人民币143,325,141.00元，增加资本公积人民币1,588,674,830.61元。

2017年2月21日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》，蓝色光标向发行对象发行股份募集配套资金总计发行的143,325,141股人民币普通股（A股）股份登记到账后新增股东将正式列入上市公司股东名册。

本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2017年3月3日，本次发行新增股份上市首日公司股价不除权，股票交易设涨跌幅限制。

截至2018年12月31日止，2017年非公开发行股份募集配套资金存放专项账户的活期存款余额为0.00元。具体情况详见本报告附件1-3. 2017年募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益情况

信息化管理平台升级项目、补充流动资金项目、移动媒体资源采购项目为公司生产经营配套项目，不直接产生效益，因此公司未就各项目单独核算效益，各项目对公司财务状况、经营业绩的影响分析如下：

1、信息化管理平台升级项目

公司的发展及客户的拓展需要建立规范的业务系统信息化管理平台予以支持，现代化的信息手段和集成化的管理平有利于保证资源的综合利用和高度共享，并对公司的业务提供相应的技术支持，对公司的稳定发展产生积极影响。

2、推进外延式发展战略

主要用于其全资子公司博杰广告的广告流动资金，从而使蓝色光标的外延式发展战略得以较好的贯彻实施。

3、补充流动资金

通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响。

4、移动媒体资源采购项目

移动媒体资源采购项目关于移动互联网资源的采购主要分为两个部分：Facebook资源、移动互联网APP资源，属于上市公司持续经营性活动。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司于2018年12月28日召开第四届董事会第三十一次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更部分可转换公司债券募集资金投资项目的议案》，同意将原“电商综合服务平台”项目及“蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块”项目变更为“永久补充流动资金”项目，原募集资金投资项目剩余募集资金以及募集资金专户存放的存款利息收入（扣除手续费后）共计535,993,934.18元（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准），用途变更为永久补充流动资金。2019年1月30日，“蓝标转债”2019年第一次债券持有人会议审议通过了《关于变更部分可转换公司债券募集资金投资项目的议案》。2019年1月30日，2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分可转换公司债券募集资金投资项目的议案》。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2015年发行可转换债券募集资金投资项目先期投入及置换情况

为避免错过拟投资项目的市场机会，本公司在2015年发行可转换公司债券募集资金到位之前，根据拟投资项目的实际情况以自筹资金的方式先行投入，待募集资金到位后再予置换。

截至2018年12月31日，公司已利用自筹资金先行投入金额为81,230.38万元，实际置换金额为69,977.29万元，具体情况如下：

募投项目名称	以自筹资金实际投入金额	置换金额
信息化管理平台升级项目	61,246,564.35	61,246,564.35
Blue View系列数据营销产品开发及应用项目	18,526,288.75	18,526,289.00
优质广告资源采购项目	492,698,357.47	397,387,055.00

募投项目名称	以自筹资金实际投入金额	置换金额
其中：央视媒体资源广告经营权采购模块	460,311,302.00	365,000,000.00
蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块（注）	32,387,055.47	32,387,055.00
收购美广互动49%股权项目	91,000,000.00	90,000,000.00
收购蓝色方略49%股权项目	66,017,000.00	65,000,000.00
收购Fuse公司75%成员权益项目第一期后续支付价款	42,869,200.00	35,000,000.00
收购WAVS 82.84%股权项目第一期后续支付价款	39,946,400.00	35,000,000.00
<u>合计</u>	<u>812,303,810.57</u>	<u>702,159,908.35</u>

注：其中最终实际置换出蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块金额为30,000,000.00元。

该部分募集资金置换业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月28日出具的天职业字[2015]15760号报告验证确认、2016年1月22日出具的天职业字[2016]1748号报告验证确认、2016年3月20日出具的天职业字[2016]10840号报告验证确认。

2、2017年非公开发行股份募集配套资金投资项目先期投入及置换情况

为避免错过拟投资项目的市场机会，在发行募集资金到位之前，蓝色光标根据拟投资项目的实际情况以自筹资金的方式先行投入，待募集资金到位后再予置换。

截至2018年12月31日止，公司已利用自筹资金先行投入金额为人民币1,825,842,067.34元，置换金额为人民币1,692,279,200.00元，具体情况如下：

募投项目名称	以自筹资金实际投入金额	本次置换金额
尚需增资蓝瀚科技的金额	357,279,200.00	357,279,200.00
支付本次交易现金对价	1,055,488,900.00	1,022,000,000.00
偿还银行贷款	180,000,000.00	113,000,000.00
移动媒体资源购买费用	233,073,967.34	200,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,825,842,067.34</u>	<u>1,692,279,200.00</u>

该部分募集资金置换业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年2月24日出具的天职业字[2017]5772号报告验证确认、2017年5月19日出具的天职业字[2017]13584号报告验证确认。

（五）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司于2017年8月28日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，促进公司业务发展，拟使用不超过5亿元人民币闲置可转债募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议之日起不超过12个月。该部分闲置可转债募集资金截至2018年8月6日已全部归还。

本公司于2018年8月6日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置可转债募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将总额不超过5.5亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。该部分闲置可转债募集资金截至2018年12月17日已全部归还。

本公司于2018年12月17日召开第四届董事会第三十次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，促进公司业务发展，拟使用总额不超过5.3599亿元闲置可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金的偿还截止日为2019年1月31日。

在闲置募集资金暂时补充流动资金期间，如因募集资金项目进度加快而需要使用募集资金，本公司将根据实际需要暂时补充流动资金的募集资金及时返还至募集资金专户，以保障募投项目的顺利实施。本次使用部分闲置资金暂时补充公司流动资金不会改变或变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划正常进行。

截至2018年12月31日，公司使用2015年可转换公司债券募集资金535,990,000.00元用于补充流动资金。

（六）节余募集资金使用情况

本公司于2018年4月23日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于可转换公司债券利用闲置募集资金购买理财产品相关事项的议案》，同意公司使用额度不超过6亿元人民币的闲置募集资金购买保本理财产品，期限不超过12个月。在上述额度内，资金可以滚动使用。后公司使用2,000.00万元可转债募集资金购买北京银行红星支行的“稳健系列人民币40天期限银行间保证收益理财产品”，使用2,000.00万元可转债募集资金购买包头农村商业银行股份有限公司的“乐赢系列企业理财201802期人民币理财产品”，该理财产品18年度已赎回。

（七）超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2018年12月31日止，除2015年可转换公司债券募集资金尚有535,998,243.93元未使用外（其中：535,990,000.00元用于补充流动资金，8,243.93元存放银行账户），本公司前次募集资金已全部使用完毕。

（九）募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

三、募集资金投资项目实现效益情况

（一）募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致；具体情况详见本报告附件2-1. 2015年可转债募集资金投资项目实现效益情况对照表、附件2-2. 2016年公司债募集资金投资项目实现效益情况对照表、附件2-3. 2016年发行股份募集资金投资项目实现效益情况对照表、附件2-4. 2017年发行股份募集资金投资项目实现效益情况对照表。

(二) 募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上情况

本公司不存在募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况。

(三) 募集资金中用于认购股份的资产运行情况

1、资产权属变更情况

2016年4月14日，蓝瀚（上海）科技有限公司进行了工商变更登记手续，并取得了变更后的《企业法人营业执照》，至此，蓝瀚（上海）科技有限公司股权过户手续已办理完成。

2、标的资产账面价值变化情况

北京美广互动广告有限公司针对标的资产的盈利预测截止至2014年12月31日，北京蓝色方略整合营销顾问股份有限公司针对标的资产的盈利预测截止至2015年12月31日，故不再列示其在后续期间的相关资产变化情况。蓝瀚（上海）科技有限公司针对标的资产的盈利预测截止至2018年12月31日。

北京美广互动广告有限公司：

序号	项目	2013年12月31日	2014年12月31日
1	资产总额	85,234,236.65	96,428,144.04
2	负债总额	42,282,194.84	43,567,275.89
3	<u>归属于母公司净资产合计</u>	<u>42,952,041.81</u>	<u>52,860,868.15</u>

北京蓝色方略整合营销顾问股份有限公司：

序号	项目	2013年12月31日	2014年12月31日	2015年12月31日
1	资产总额	33,120,466.77	53,897,838.41	127,786,422.67
2	负债总额	12,582,875.52	23,953,896.36	46,021,471.01
3	<u>归属于母公司净资产合计</u>	<u>20,537,591.25</u>	<u>29,943,942.05</u>	<u>81,764,951.66</u>

蓝瀚（上海）科技有限公司：

序号	项目	2015年12月31日	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年12月31日
1	资产总额	3,034,865,502.11	3,535,591,706.80	4,345,919,509.70	5,581,741,667.89
2	负债总额	1,260,885,024.96	1,822,781,787.79	2,936,839,171.86	3,259,221,209.57
3	<u>归属于母公司净资产合计</u>	<u>1,741,900,991.16</u>	<u>1,649,334,759.40</u>	<u>1,352,336,066.96</u>	<u>2,240,178,728.75</u>

3、标的资产生产经营情况

公司利用募集资金购买标的资产后，对广告业的业务稳步增长。目前，标的资产业务经营稳定，显示出较强的盈利能力。

4、标的资产效益贡献情况

北京美广互动广告有限公司：

序号	项目	2014年	2013年
1	净利润	29,908,826.34	28,666,270.22
2	扣除非经常性损益后净利润	28,987,239.11	28,057,293.98

北京蓝色方略整合营销顾问股份有限公司：

序号	项目	2015年	2014年	2013年
1	净利润	29,013,019.22	17,406,350.80	13,592,939.17
2	扣除非经常性损益后净利润	28,734,169.93	15,586,241.92	13,574,711.11

蓝瀚（上海）科技有限公司：

序号	项目	2018年	2017年	2016年	2015年
1	净利润	215,820,268.74	156,766,783.58	182,416,427.33	-2,251,371.78
2	扣除非经常性损益后净利润	209,520,728.64	154,150,048.40	177,701,736.91	-7,906,098.31

注：2015年数据为备考合并全年数据。

5、标的资产盈利预测及承诺事项情况

2014年预先使用自有资金取得北京美广互动广告有限公司49%股权时，股权出让方承诺：北京美广互动广告有限公司2014年经审计净利润不低于2013年经审计净利润2,867万元。

如果实际利润低于上述承诺利润，则本次股权出让方将按照签署的盈利补偿的相关规定进行补偿。

北京美广互动广告有限公司2013年至2014年年度业绩完成情况如下：

项目	2014 年净利润	2013 年净利润
承诺利润数	28,666,270.22	
实际实现数	29,908,826.34	28,666,270.22
实现率	104.33%	

2014年预先使用自有资金取得北京蓝色方略整合营销顾问股份有限公司49%股权时，股权转让方承诺：北京蓝色方略整合营销顾问股份有限公司以2013年经审计的净利润为基数，其在2014年、2015年经审计的净利润分别较上一年度审计净利润增长率均不低于20%。

如果实际利润低于上述承诺利润，则本次股权转让方将按照签署的盈利补偿的相关规定进行补偿。

北京蓝色方略整合营销顾问股份有限公司2014年至2015年年度业绩完成情况如下：

项目	2015 年净利润	2014 年净利润	2013 年净利润
承诺利润数	20,887,620.96	16,311,527.00	
实际实现数	29,013,019.22	17,406,350.80	13,592,939.17
实现率	138.90%	106.71%	

在2016年发行股份购买资产取得蓝瀚（上海）科技有限公司43.6842%股权时，股权转让方赵文权、许志平、陈良华、吴铁、孙陶然承诺：蓝瀚（上海）科技有限公司2015年、2016年、2017年、2018年经审计的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（不考虑本次交易中因购买资产溢价所产生的可辨认无形资产每年摊销金额的影响）分别不低于人民币-2,079.45万元、5,152.35万元、11,989.31万元和21,383.14万元，其中2015年以备考合并报表的数据为准。

如果实际利润低于上述承诺利润，则本次股权转让方将按照签署的《盈利预测补偿协议书之补充协议》的相关规定进行补偿。

蓝瀚（上海）科技有限公司2015年至2018年度业绩完成情况如下：

项目	2018 年扣除非经常性 损益后的归母净利润	2017 年扣除非经常性 损益后的归母净利润	2016 年扣除非经常性 损益后的归母净利润	2015 年备考扣除非经常 性损益后的归母净利润
承诺利润数	213,831,400.00	119,893,100.00	51,523,500.00	-20,794,500.00
实际实现数	215,663,327.43	152,352,899.84	133,262,358.15	-19,656,658.29
实现率	100.86%	127.07%	258.64%	105.47%

四、募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将募集资金的实际使用情况与本公司2018年各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件：1-1. 2015年募集资金使用情况对照表

1-2. 2016年募集资金使用情况对照表

1-3. 2017年募集资金使用情况对照表

2-1. 2015年可转债募集资金投资项目实现效益情况对照表

2-2. 2016年公司债募集资金投资项目实现效益情况对照表

2-3. 2016年发行股份募集资金投资项目实现效益情况对照表

2-4. 2017年发行股份募集资金投资项目实现效益情况对照表

北京蓝色光标数据科技股份有限公司

二零一九年四月二十四日

附件 1-1

北京蓝色光标数据科技股份有限公司 2015 年募集资金使用情况对照表

截止日期：2018年12月31日

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

金额单位：人民币元

	已累计使用募集资金总额： 854,072,407.77							
1,400,000,000.00								
1,377,800,000.00	各年度使用募集资金总额：2015年使用 225,000,000.00 2016年使用 572,226,212.43 2017年使用 44,905,816.70 2018年使用 11,940,378.64							
比例：								
投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				
项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额 与募集后承诺投资 的差额
股权项目	收购美广互动 49%股权项目	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	
股权项目	收购蓝色方略 49%股权项目	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00	
成员权益项目	收购 Fuse 公司 75%成员权益项目第一期后续支付价款	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	
股权项目第	收购 WAVS 82.84%股权项目第一期后续支付价款	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	
项目	信息化管理平台升级项目	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	
营销产品	Blue View 系列数据营销产品开发及应用项目	540,000,000.00	540,000,000.00	114,072,407.77	540,000,000.00	540,000,000.00	114,072,407.77	
经营权采购	央视媒体资源广告经营权采购模块	365,000,000.00	365,000,000.00	365,000,000.00	365,000,000.00	365,000,000.00	365,000,000.00	
直播媒体网	蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块	150,000,000.00	150,000,000.00	30,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	30,000,000.00	

1,400,000,000.00					已累计使用募集资金总额： 854,072,407.77			
1,377,800,000.00					各年度使用募集资金总额：2015年使用 225,000,000.00			
					2016年使用 572,226,212.43			
比例：					2017年使用 44,905,816.70			
					2018年使用 11,940,378.64			
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			
项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额 与募集后承 诺投资金额 的差额
合计		1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	854,072,407.77	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	854,072,407.77	

注：截至 2018 年 12 月 31 日止，2015 年可转换公司债券募集资金尚有 535,998,243.93 元未使用（其中：535,990,000.00 元用于补充流动资金，8,243.93 元存放银行账户）。

附件 1-2

北京蓝色光标数据科技股份有限公司 2016 年募集资金使用情况对照表

截止日期：2018年12月31日

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

金额单位：人民币元

400,000,000.00					已累计使用募集资金总额：			
397,600,000.00					各年度使用募集资金总额：2016年使用 397,600,000.00			
比例：								
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			
项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额与募集后承 诺投资金额的差额
偿还公司私募债		200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	

400,000,000.00				已累计使用募集资金总额:			
397,600,000.00				各年度使用募集资金总额: 2016年使用 397,600,000.00			
例:							
目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			
实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额与募集后承 诺投资金额的差额
补充流动资金	200,000,000.00	197,600,000.00	197,600,000.00	200,000,000.00	197,600,000.00	197,600,000.00	
	400,000,000.00	397,600,000.00	397,600,000.00	400,000,000.00	397,600,000.00	397,600,000.00	

附件 1-3

北京蓝色光标数据科技股份有限公司 2017 年募集资金使用情况对照表

截止日期：2018年12月31日

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

金额单位：人民币元

1,749,999,971.61					已累计使用募集资金总额：				1,7
1,731,999,971.61					各年度使用募集资金总额：2017年使用 1,731,999,971.61				
例：									
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				
	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额与 承诺投资金额	
金额	尚需增资蓝瀚科技的金额	367,000,000.00	367,000,000.00	357,279,200.00	367,000,000.00	367,000,000.00	357,279,200.00	-9,720,	
价	支付本次交易现金对价	1,022,000,000.00	1,022,000,000.00	1,022,000,000.00	1,022,000,000.00	1,022,000,000.00	1,022,000,000.00		
	偿还银行贷款	113,000,000.00	113,000,000.00	113,000,000.00	113,000,000.00	113,000,000.00	113,000,000.00		
目	移动媒体资源采购项目	300,000,000.00	248,000,000.00	241,250,261.32	300,000,000.00	248,000,000.00	241,250,261.32	-6,749,	
合计		1,802,000,000.00	1,750,000,000.00	1,733,529,461.32	1,802,000,000.00	1,750,000,000.00	1,733,529,461.32	-16,470,	

注：本公司拟发行股份募集配套资金总额 180,200.00 万元，实际募集资金净额为 1,731,999,971.61 元，从而导致实际投资金额与募集后承诺投资金额存在差异。

附件 2-1

北京蓝色光标数据科技股份有限公司 2015 年可转债募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2018年12月31日

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止 日投 资项 目 累计 产能 利用 率	承诺效益（注1）	2014年-2018年实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2014年	2015年	2016年	2017 年		
1	信息化管理平台升级项目	不适用	不适用						不适用
2	Blue View 系列数据营销产品开发及应用项目（注2）	不适用	104,143,100.00				174,990,033.89	174,990,033.89	是
3	优质广告资源采购项目	不适用	183,579,800.00			33,996,300.00	18,878,757.75	52,875,057.75	不适用

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益（注1）	2014年-2018年实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2014年	2015年	2016年	2017年		
	目								
3.1	央视媒体资源广告经营权采购模块（注2）	不适用	97,476,200.00			33,996,300.00		18,878,757.75 52,875,057.75	否
3.2	蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块（注2）	不适用	86,103,600.00						注3
4	收购美广互动49%股权项目-2014年	不适用	28,666,270.22	29,908,826.34				29,908,826.34	是
5	收购蓝色方略49%股权项目	不适用	16,311,527.00	17,406,350.80				17,406,350.80	是

实际投资项目		截止 日投 资项 目 累计 产能 利用 率	承诺效益（注1）	2014年-2018年实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2014年	2015年	2016年	2017 年		
	-2014 年								
6	收购蓝色方略49%股权项目-2015年	不适用	20,887,620.96	17,406,350.80	29,013,019.22			46,419,370.02	是
7	收购Fuse公司75%成员权益项目第一期后续支付价款	不适用	不适用						不适用

注1：承诺效益为投资项目整体收益净现值。

注2：Blue View系列数据营销产品开发及应用项目、央视媒体资源广告经营权采购模块及蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块承诺效益均为投资项目的整体承诺收益。

注3：本公司于2018年12月28日召开第四届董事会第三十一次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更部分可转换公司债券募集资金投资项目的议案》，同意将原“电商综合服务平台”项目及“蓝色天幕全球机场联播媒体网络模块”项目变更为“永久补充流动资金”项目。2019年1月30

日，“蓝标转债”2019年第一次债券持有人会议及2019年第一次临时股东大会审议通过了该议案。

附件 2-2

北京蓝色光标数据科技股份有限公司 2016 年公司债募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2018年12月31日

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资 项目 累计产能利 用率	承诺效益	2015 年-2018 年实际效益				截止日 累计实现 效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2015 年	2016 年	2017 年	2018 年		
1	偿还公司私募债	不适用	不适用					不适用	
2	补充流动资金	不适用	不适用					不适用	

附件 2-3

北京蓝色光标数据科技股份有限公司 2016 年发行股份募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2018年12月31日

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目	截止日投资项目	承诺效益	2015 年-2018 年实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
			2015 年	2016 年	2017 年	2018 年		
序号	项目名称	产能利用率						
1	收购蓝瀚股权-2015 年	不适用	-20,794,500.00	-19,656,658.29			-19,656,658.29	是
2	收购蓝瀚股权-2016 年	不适用	51,523,500.00	-19,656,658.29	133,262,358.15		113,605,699.86	是
3	收购蓝瀚股权-2017 年	不适用	119,893,100.00	-19,656,658.29	133,262,358.15	152,352,899.84	265,958,599.70	是

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	2015年-2018年实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2015年	2016年	2017年	2018年		
4	收购蓝瀚股权-2018年	不适用	213,831,400.00	-19,656,658.29	133,262,358.15	152,352,899.84	215,663,327.43	481,621,927.13	是

附件 2-4

北京蓝色光标数据科技股份有限公司 2017 年发行股份募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2018年12月31日

编制单位：北京蓝色光标数据科技股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资 项目 累计产能利 用率	承诺效益	2015 年-2018 年实际效益				截止日 累计实现 效益	是否达到 预计效益
序 号	项目名称			2015 年	2016 年	2017 年	2018 年		
1	尚需增资蓝瀚科技的金额	不适用						不适用	
2	偿还银行贷款	不适用						不适用	
3	移动媒体资源采购项目	不适用						不适用	