

北京首都在线科技股份有限公司 2021年度财务决算报告

北京首都在线科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司 2021年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

单位：元/人民币

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,220,371,178.13	1,008,550,401.53	21.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,862,397.55	40,081,678.46	-45.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,068,922.03	31,419,221.36	-90.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,377,104.97	127,220,735.82	39.42%
基本每股收益（元/股）	0.0532	0.1038	-48.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0532	0.1038	-48.75%
加权平均净资产收益率	3.27%	5.82%	-2.55%
	2021 年末	2020 年末	本年末较上年末增减
资产总额（元）	1,565,425,458.98	1,058,958,432.00	47.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	648,885,503.52	749,002,030.27	-13.37%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）资产情况分析

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	84,067,278.38	179,892,977.97	-53.27%
应收账款	263,812,925.23	191,476,966.11	37.78%
预付款项	15,555,973.52	18,665,268.88	-16.66%
其他应收款	5,446,713.38	4,453,747.13	22.30%
一年内到期的非流动资产	9,993,463.61	9,649,550.70	3.56%
其他流动资产	39,975,557.92	20,364,055.65	96.30%
长期应收款	12,345,251.33	22,743,674.65	-45.72%
固定资产	690,904,455.72	429,334,726.41	60.92%
在建工程	149,628,396.07	47,265,722.79	216.57%
使用权资产	126,190,114.28		不适用
无形资产	19,492,542.63	22,004,761.06	-11.42%
开发支出	5,114,747.16		不适用
商誉	80,996,989.90	80,996,989.90	0.00%
长期待摊费用	15,553,797.34	21,203,869.32	-26.65%
递延所得税资产	26,820,674.91	10,906,121.43	145.92%
其他非流动资产	19,526,577.60		不适用
资产总额	1,565,425,458.98	1,058,958,432.00	47.83%

2021 年公司资产总额较上年增加 47.83%，主要变动原因如下：

- 1、货币资金期末较上期末减少95,825,699.59元,下降53.27%,主要系报告期公司持续加大云平台、裸金属平台建设投入和网络架构升级的建设投入,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- 2、应收账款期末较上期末增加72,335,959.12元,上升37.78%,主要系报告期内业务量增加,期末客户应收款项增加所致。
- 3、其他流动资产期末较上期末增加19,611,502.27元,上升96.30%,主要系报告期持续加大云平台和裸金属平台建设投入,设备采购增加导致增值税留抵扣额大幅增加所致。
- 4、长期应收款期末较上期末减少10,398,423.32元,下降45.72%,系报告期收到融资租出回款所致。
- 5、固定资产期末较上期末增加261,569,729.31元,上升60.92%,主要系报告期内公司云平台和裸金属平台建设扩容相关的资产购建增加导致。
- 6、在建工程期末较上期末增加102,362,673.28元,上升216.57%,主要系报告期公司采用集中采购模式进行设备采购,备货设备及未完成安装设备增加,及美国达拉斯自建机房建设尚未竣工导致。
- 7、使用权资产期末较上期末增加126,190,114.28元,主要系报告期公司开始适用新租赁准则所致。
- 8、开发支出期末较上期末增加5,114,747.16元,主要系报告期公司新增研发资本化项目所致。
- 9、递延所得税资产期末较上期末增加15,914,553.48元,上升145.92%,主要系报告期公司可抵扣亏损增加所致。
- 10、其他非流动资产期末较上期末增加19,526,577.60元,主要系报告期末预付长期资产购置款增加所致。

(二) 负债及股东权益情况分析

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
短期借款	180,903,125.77	45,358,592.29	298.83%
应付票据	2,433,176.00	13,296,340.00	-81.70%
应付账款	180,540,157.78	132,411,279.94	36.35%
合同负债	7,079,321.51	8,865,735.68	-20.15%
应付职工薪酬	12,960,061.04	13,404,026.77	-3.31%
应交税费	5,936,101.04	3,953,279.26	50.16%
其他应付款	33,748,320.66	3,102,943.84	987.62%
一年内到期的非流动负债	181,244,018.80	20,145,000.30	799.70%
其他流动负债	355,605.65	437,828.12	-18.78%
长期借款	117,719,367.92	49,456,054.00	138.03%
租赁负债	60,875,438.39		不适用
长期应付款	116,962,195.03	5,079,768.20	2202.51%
递延收益	3,129,339.85	5,697,339.64	-45.07%
负债合计	903,886,229.44	301,208,188.04	200.09%
股本	411,316,277.00	411,316,277.00	0.00%
资本公积	27,446,416.68	133,657,556.87	-79.47%
其他综合收益	-24,495,531.95	-16,416,956.49	49.21%
盈余公积	26,144,476.01	32,413,143.56	-19.34%
未分配利润	208,473,865.78	188,032,009.33	10.87%
归属于母公司股东权益合计	648,885,503.52	749,002,030.27	-13.37%
少数股东权益	12,653,726.02	8,748,213.69	44.64%
股东权益合计	661,539,229.54	757,750,243.96	-12.70%

2021年末负债总额较上年末增加200.09%,股东权益较上年末减少12.70%,主要变动原因如下:

- 1、短期借款期末较上期末增加135,544,533.48元，上升298.83%，主要系报告期内公司云平台和裸金属平台建设投入较大，公司资金需求增加所致。
- 2、应付票据期末较上期末减少10,863,164.00元，下降81.70%，主要系上期公司开具的票据在报告期兑付所致。
- 3、应付账款期末较上期末增加48,128,877.84元，上升36.35%，主要系报告期公司业务量增加，部分款项尚未结算所致。
- 4、应交税费期末较上期末增加1,982,821.78元，上升50.16%，主要系报告期预缴企业所得税减少所致。
- 6、其他应付款期末较上期末增加30,645,376.82元，上升987.62%，主要系报告期向公司控股股东、实控人曲宁先生个人借款，截至期末尚未还款所致。
- 7、一年内到期的非流动负债期末较上期末增加161,099,018.50元，上升799.70%，主要系报告期公司适用新租赁准则的租赁负债一年内到期的金额及长期借款一年内到期部分增加导致。
- 8、长期借款期末较上期末增加68,263,313.92元，上升138.03%，主要系报告期公司云平台和裸金属平台建设投入较大，公司资金需求增加所致。
- 9、租赁负债期末较上期末增加60,875,438.39元，主要系报告期公司开始适用新租赁准则所致。
- 10、长期应付款期末较上期末增加111,882,426.83元，上升2202.51%，主要系报告期公司云平台和裸金属建设投入较大，公司资金需求增加，使用售后回租方式融资增加所致。
- 11、递延收益期末较上期末减少2,567,999.79元，下降45.07%，主要系报告期与资产相关的政府补助摊销所致。
- 12、资本公积期末较上期末减少106,211,140.19元，下降79.47%，主要系报告期购买子公司少数股东股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积所致。
- 13、其他综合收益期末较上期末减少8,078,575.46元，下降 49.21%，主要系报告期美元对人民币汇率下跌，导致海外子公司美元报表项目汇率折算形成的汇兑损失增加所致。
- 14、少数股东权益期末较上期末增加3,905,512.33元，上升44.64%，主要系报告期子公司云宽志业的少数股东增资所致。

（三）经营成果情况分析

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	1,220,371,178.13	1,008,550,401.53	21.00%
营业成本	954,196,196.44	770,382,132.82	23.86%
税金及附加	3,100,227.04	2,601,130.30	19.19%
销售费用	61,098,741.80	45,145,730.11	35.34%
管理费用	115,527,671.28	81,782,875.15	41.26%
研发费用	75,974,850.75	63,957,157.98	18.79%
财务费用	17,652,186.01	-8,696.86	-203071.95%
其他收益	9,437,000.65	9,388,682.57	0.51%
投资收益	36,545.21	171,203.42	-78.65%
信用减值损失	-314,979.96	-2,584,412.01	-87.81%
资产处置收益	-300,478.43	318,593.64	-194.31%
营业利润	1,679,392.28	51,984,139.65	-96.77%
营业外收入	13,000,595.40	5,502.24	236178.23%
营业外支出	257,836.22	88,103.19	192.65%

利润总额	14,422,151.46	51,901,538.70	-72.21%
所得税费用	-9,907,555.17	3,898,591.43	-354.13%
净利润	24,329,706.63	48,002,947.27	-49.32%

2021 年度经营成果主要变动如下：

- 1、销售费用较上期增加35.34%，主要系随着公司业务发展，销售人员人数增加及薪酬提高所致。
- 2、管理费用较上期增加41.26%，主要系随着公司业务发展，管理人员人数增加及薪酬提高、公司实施限制性股票激励计划产生的费用增加，以及公司搬至新办公楼所产生的房租及物业费增加所致。
- 3、财务费用较上期增加203071.95%，主要系公司云平台和裸金属平台建设投入增加，借款增加导致利息费用增加；以及报告期公司开始适用新租赁准则，确认租赁负债所产生的利息费用增加所致。
- 4、投资收益较上期减少78.65%，主要系去年同期公司将更多闲置资金用于购买银行理财产品获取收益所致。
- 5、信用减值损失较上期减少87.81%，主要系报告期单项计提预期信用损失的应收账款减少所致。
- 6、资产处置收益较上期减少194.31%，主要系报告期公司处置老旧设备亏损所致。
- 7、营业外收入较上期增加236178.23%，主要系报告期北京市财政对在朝阳区注册并在A股上市企业的资金支持及朝阳区金融办对区外迁入上市企业的资金支持所致。
- 8、营业外支出较上期增加192.65%，主要系报告期内资产报废损失增加所致。
- 9、所得税费用较上期减少354.13%，主要系报告期内利润总额下降所致。

（四）现金流量情况分析

项目	2021 年度	2020年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	1,252,188,122.70	970,427,682.01	29.03%
经营活动现金流出小计	1,074,811,017.73	843,206,946.19	27.47%
经营活动产生的现金流量净额	177,377,104.97	127,220,735.82	39.42%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	46,650,562.20	101,339,214.96	-53.97%
投资活动现金流出小计	571,864,635.28	477,263,060.57	19.82%
投资活动产生的现金流量净额	-525,214,073.08	-375,923,845.61	39.71%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	591,132,244.57	250,099,219.07	136.36%
筹资活动现金流出小计	329,954,445.48	45,103,507.79	631.55%
筹资活动产生的现金流量净额	261,177,799.09	204,995,711.28	27.41%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-773,507.42	-88,742.08	771.64%
五、现金及现金等价物净增加额	-87,432,676.44	-43,796,140.59	99.64%

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加39.42%，系销售收入增加，经营活动现金流入增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加39.71%，主要系报告期加大云平台、裸金属平台建设以及网络架构升级建设，相关资产购建增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加27.41%，主要系报告期子公司云宽志业的少数股东增资，及为应对资金需求所增加的银行、融资租赁公司及关联方借款所致。