

北京光环新网科技股份有限公司

2014年度财务决算报告

2014年，公司在董事会的领导下实现收入43,454.31万元，比上年同期30,814.96万元增长41.02%，实现净利润9,518.44万元，比上年同期净利润6,726.46万元增长41.51%。资产总额86,274.22万元，净资产69,758.46万元，比上年同期净资产30,796.59万元增长126.51%。

公司2014年12月31日合并及母公司资产负债表、2014年度合并及母公司利润表、2014年度合并及母公司现金流量表、2014年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具中兴华审字（2015）第BJ06-037号标准无保留意见的审计报告。

一、2014年度主要财务指标

主要财务指标	2014年度/末	2013年度/末	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.88	0.73	20.55%
加权平均净资产收益率（%）	15.12%	24.29%	-9.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.3664	2.2149	-38.31%
应收账款周转率（次）	11.99	12.05	-0.50%
流动比率（倍）	1.83	0.92	98.91%
资产负债率（%）	19.09%	31.73%	-12.64%

1、报告期内，公司的基本每股收益为0.88元/股，较2013年度的0.73元/股增长20.55%，主要原因为公司2014年收入利润与上年相比大幅增加。

2、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额为1.3664元/股，较2013年度的2.2149元/股下降38.31%，主要原因为公司2014年发行股票及资本公积转增股本导致股本数量大幅增加。

3、报告期内，流动比率较2013年度增长98.91%，主要原因为公司经营积累及发行股票募集资金。

二、2014年度经营成果

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度	增长额	本年比上年增减
营业收入	434,543,129.87	308,149,551.59	126,393,578.28	41.02%
营业成本	247,699,370.31	163,589,335.22	84,110,035.09	51.42%
营业税金及附加	6,323,674.12	10,913,951.23	-4,590,277.11	-42.06%
销售费用	17,821,544.04	17,908,878.70	-87,334.66	-0.49%
管理费用	50,505,213.80	35,224,584.36	15,280,629.44	43.38%
财务费用	-917,219.81	1,639,934.13	-2,557,153.94	-155.93%
资产减值损失	679,592.70	166,822.03	512,770.67	307.38%
营业利润	112,430,954.71	78,706,045.92	33,724,908.79	42.85%
营业外收入	198,480.00	264,185.00	-65,705.00	-24.87%
营业外支出	140,687.00	1,716.11	138,970.89	8098.02%
利润总额	112,488,747.71	78,968,514.81	33,520,232.90	42.45%
所得税费用	17,302,763.63	11,705,171.97	5,597,591.66	47.82%
净利润	95,185,984.08	67,263,342.84	27,922,641.24	41.51%
归属于母公司所有者的净利润	95,184,364.67	67,264,610.13	27,919,754.54	41.51%
少数股东损益	1,619.41	-1,267.29	2,886.70	-227.79%

公司2014年度营业收入434,543,129.87元，较上年同期增长41.02%，营业利润112,430,954.71元，较上年同期增长42.85%，利润总额112,488,747.71元，较上年同期增长42.45%，实现归属于上市公司股东的净利润95,184,364.67元，较上年同期增长41.51%，具体变动说明如下：

1、报告期内营业收入为434,543,129.87元，较上年同期增长41.02%；营业成本247,699,370.31元，较上年同期增长51.42%，主要原因为2014年燕郊机房陆续投入使用及亦庄机房的销量增长导致IDC及其增值业务收入大幅度增长；而燕郊机房陆续投产造成营业成本的增长幅度超过营业收入的增长幅度。

2、报告期内营业税金及附加为6,323,674.12元，较上年同期下降42.06%，原因为公司及子公司主要业务于2014年6月以后纳入电信业营改增范围。

3、报告期内管理费用为50,505,213.80元，较上年同期增长43.38%，与营业收入增长幅度相当。

4、报告期内财务费用为-917,219.81元，比上年同期下降155.93%，主要原因为报告期内偿还银行借款所致。

5、报告期内资产减值损失为679,592.70元，比上年同期增长307.38%，主要原因为公司后付费客户收入增加、客户付款进度安排等因素的影响。公司后付费客户均具有良好的回款记录，出现大范围支付困难或信用风险的可能性非常小，公司现有的客户结构决定了公司应收账款发生坏账的风险很小。

6、营业利润、利润总额和净利润分别较上年同期增长42.85%、42.45%和41.51%，主要原因为2014年燕郊机房陆续投入使用及亦装机房的销量增长导致IDC及其增值业务收入大幅度增长造成。

三、2014年末资产负债状况

单位：元

项目	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减
货币资金	238,977,816.19	43,035,367.79	455.31%
应收账款	43,948,945.46	26,234,509.89	67.52%
预付款项	2,564,139.47	53,500,769.49	-95.21%
其他应收款	3,040,686.28	4,872,344.97	-37.59%
存货	1,146,459.61	792,312.00	44.70%
其他流动资产	6,404,802.59		
流动资产合计	296,082,849.60	128,435,304.14	130.53%
可供出售金融资产	15,290,000.00	15,290,000.00	0.00%
固定资产	362,391,308.37	244,563,716.06	48.18%
在建工程	14,321,931.77	24,057,718.20	-40.47%
无形资产	37,737,014.03	1,056,955.48	3470.35%
商誉	1,693,240.00	1,693,240.00	0.00%
长期待摊费用	56,377,091.81	35,791,736.13	57.51%

项目	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减
递延所得税资产	1,090,465.54	923,602.84	18.07%
其他非流动资产	77,758,315.77		
非流动资产合计	566,659,367.29	323,376,968.71	75.23%
资产总计	862,742,216.89	451,812,272.85	90.95%
短期借款	42,396,232.54	56,912,418.46	-25.51%
应付账款	54,869,590.27	22,853,989.35	140.09%
预收款项	50,248,171.62	50,321,068.09	-0.14%
应付职工薪酬	5,206,353.25	4,614,462.63	12.83%
应交税费	3,467,169.06	4,403,905.33	-21.27%
其他应付款	5,249,376.74	774,293.09	577.96%
流动负债合计	161,436,893.48	139,880,136.95	15.41%
递延所得税负债	1,982,396.25	2,037,462.82	-2.70%
递延收益	1,248,000.00	1,440,000.00	-13.33%
非流动负债合计	3,230,396.25	3,477,462.82	-7.10%
负债合计	164,667,289.73	143,357,599.77	14.86%

1、货币资金报告期末余额 238,977,816.19 元，较 2013 年期末余额 43,035,367.79 元增加 455.31%，主要原因为公司经营积累及发行股票募集资金导致现金增加。

2、应收账款报告期末余额 43,948,945.46 元，较 2013 年期末余额 26,234,509.89 元增加 67.52%，主要原因为公司后付费客户收入增加、客户付款进度安排等因素的影响。

3、预付款项报告期末余额 2,564,139.47 元，较 2013 年期末余额 53,500,769.49 元减少 95.21%，主要原因为预付购房款的列报调整至其他非流动资产。

4、其他应收款报告期末余额 3,040,686.28 元，较 2013 年期末余额 4,872,344.97 元减少 37.59%，主要原因为暂挂其他应收款的上市费用冲减股票发行溢价。

5、存货报告期末余额较 2013 年期末余额增长 44.70%，主要原因是燕郊机房储备的柴油增加。

6、其他非流动资产期末余额6,404,802.59元,为增值税进项税额留抵金额。

7、固定资产报告期末余额362,391,308.37元,较2013年期末余额244,563,716.06元增加48.18%,主要原因为燕郊机房转增固定资产及收购上海明月光学有限公司增加固定资产。

8、在建工程报告期末余额14,321,931.77元,较2013年期末余额24,057,718.20元减少40.47%,主要原因为燕郊机房转增固定资产及长期待摊费用。

9、长期待摊费用报告期末余额56,377,091.81元,较2013年期末余额35,791,736.13元增加57.51%。主要原因为公司燕郊机房预付房屋租金及在建工程完工结转。

10、无形资产报告期末余额37,737,014.03元,较2013年期末余额1,056,955.48元增加3470.35%,主要原因为公司收购上海明月光学有限公司增加的土地使用权。

11、其他非流动资产报告期末余额77,758,315.77元,为预付购房款。

12、应付账款报告期末余额54,869,590.27元,较2013年期末余额22,853,989.35元增加140.09%,主要原因为燕郊机房转固而预估未办理结算的工程项目应付未付款项所致。

13、其他应付款报告期末余额5,249,376.74元,较2013年期末余额774,268.09元增加577.98%,主要原因为应付上海明月光学有限公司股权收购款挂账。

四、2014年度现金流量情况

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	463,707,228.33	334,209,163.50	38.75%
经营活动现金流出小计	314,548,426.28	232,764,940.20	35.14%

经营活动产生的现金流量净额	149,158,802.05	101,444,223.30	47.04%
投资活动现金流入小计	6,500.00	400.00	1525.00%
投资活动现金流出小计	230,156,778.03	133,907,285.81	71.88%
投资活动产生的现金流量净额	-230,150,278.03	-133,906,885.81	71.87%
筹资活动现金流入小计	382,889,569.43	57,402,418.46	567.03%
筹资活动现金流出小计	101,955,645.05	11,942,373.76	753.73%
筹资活动产生的现金流量净额	280,933,924.38	45,460,044.70	517.98%
现金及现金等价物净增加额	199,942,448.40	12,997,382.19	1438.33%

2014年度公司现金及现金等价物净增加额为199,942,448.40元,较2013年度同期增长1438.33%,其主要原因是:

1、经营活动现金流入比上期增长38.75%,主要原因为报告期收入增长,收款增加所致。

2、经营活动现金流出比上期增长35.14%,主要原因为报告期收入增长,相应成本增长支付现金所致。

3、投资活动现金流出比上期增长71.88%,主要原因为机房建设投入及收购上海明月光学有限公司股权。

4、筹资活动现金流入比上期增长567.03%,主要原因是公司发行股票募集资金。

5、筹资活动现金流出比上期增长753.73%,主要原因是偿还银行贷款及支付利息。

北京光环新网科技股份有限公司

2015年4月20日