

## 兆讯传媒广告股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

(无特别指明本报告货币单位为人民币元)

兆讯传媒广告股份有限公司（以下简称“公司”、“兆讯传媒”）严格按照《企业会计准则》的相关规定进行了财务核算，对截至2021年12月31日的财务状况和2021年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营情况予以分析，现将公司2021年度财务决算情况汇报如下：

## 一、2021年度公司财务报表审计情况

## (一) 审计意见

2021年度财务报表经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中喜财审2022S00843号审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兆讯传媒2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## (二) 主要财务数据和指标

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入（元）	619,080,706.59	488,063,558.12	26.84%
归属于母公司股东的净利润（元）	240,641,359.04	208,185,024.05	15.59%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	235,634,544.85	202,776,520.41	16.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	440,755,423.58	227,935,719.16	93.37%
基本每股收益（元/股）	1.6043	1.3879	15.59%
稀释每股收益（元/股）	1.6043	1.3879	15.59%
加权平均净资产收益率	32.36%	37.39%	-5.03%
	2021 年末	2020 年末	同比增减
资产总额（元）	1,251,546,950.92	681,545,252.30	83.63%
归属于母公司股东的净资产（元）	864,000,299.94	623,358,940.90	38.60%

报告期内，公司围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，全年实现营业收入61,908.07万元，比上年同期增长26.84%；实现归属于母公司股东的净利润24,064.14万元，比上年同期增长15.59%；实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润23,563.45万元，比上年同期增长16.20%；基本每股收益1.6043元，比上年同期增长15.59%。报告期末，归属于母公司股东的净资产86,400.03万元，比上年同期增长38.60%。

**(三) 非经常性损益项目及金额**

项目	2021 年金额	2020 年金额	同比增减
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）	13,239.49	-1,048.52	-1362.68%
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）	5,529,157.82	5,970,418.47	-7.39%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,120.73	-13,967.74	172.92%
减：所得税影响额	497,462.39	546,898.57	-9.04%
少数股东权益影响额（税后）			
合计	5,006,814.19	5,408,503.64	-7.43%

**二、财务状况、经营成果和现金流量分析****(一) 合并资产负债表分析**

资产	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	同比增减
货币资金	520,990,111.22	334,662,182.46	55.68%
应收票据	2,720,000.00		100.00%
应收账款	210,155,933.37	166,933,712.22	25.89%
预付款项	4,709,816.60	7,453,750.44	-36.81%
其他应收款	47,736,704.19	43,256,948.61	10.36%
其他流动资产	1,089,817.97		100.00%
固定资产	97,123,712.47	98,266,026.48	-1.16%
在建工程	8,626,937.71	8,809,637.32	-2.07%
使用权资产	354,346,317.45	234,900,770.75	50.85%
无形资产	210,001.50	252,600.95	-16.86%
长期待摊费用	642,680.45	1,735,303.25	-62.96%
递延所得税资产	1,124,493.57	2,467,865.29	-54.43%
其他非流动资产	2,070,424.42	9,762,901.42	-78.79%
<b>资产总计</b>	<b>1,251,546,950.92</b>	<b>908,501,699.19</b>	<b>37.76%</b>
应付账款	25,097,396.01	25,209,993.41	-0.45%
合同负债	15,620,331.46	18,301,787.18	-14.65%
应付职工薪酬	2,593,072.92	3,114,163.77	-16.73%
应交税费	10,834,935.01	6,206,033.36	74.59%
其他应付款	5,749,109.58	2,446,380.97	135.00%
一年内到期的非流动负债	188,043,557.67	158,579,732.99	18.58%
租赁负债	136,075,231.54	68,910,274.39	97.47%
递延所得税负债	3,533,016.79	2,374,392.22	48.80%
<b>负债合计</b>	<b>387,546,650.98</b>	<b>285,142,758.29</b>	<b>35.91%</b>
<b>股东权益合计</b>	<b>864,000,299.94</b>	<b>623,358,940.90</b>	<b>38.60%</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,251,546,950.92</b>	<b>908,501,699.19</b>	<b>37.76%</b>

**主要项目变动说明：****1. 会计政策变更**

2021年起公司首次执行新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目。为便于比较，上表中2020年12月31日金额以调整后的2021年1月1日金额列示。具体调整项目情况如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付款项	24,936,856.30	7,453,750.44	-17,483,105.86
使用权资产		234,900,770.75	234,900,770.75
其他非流动资产	224,119.42	9,762,901.42	9,538,782.00
应付账款	25,743,553.90	25,209,993.41	-533,560.49
一年内到期的非流动负债		158,579,732.99	158,579,732.99
租赁负债		68,910,274.39	68,910,274.39

公司因执行新租赁准则而做了如下调整：公司于2021年1月1日确认使用权资产234,900,770.75元，租赁负债227,490,007.38元（其中，一年内到期的租赁负债158,579,732.99元在一年内到期的非流动负债中列示），同时调减预付款项17,483,105.86元，调减应付账款533,560.49元，调增其他非流动资产9,538,782.00元。

**2. 货币资金**

报告期末，货币资金余额52,099.01万元，较年初增加约18,632.79万元，增长55.68%，主要系公司收入增长，现金流量净额增加，货币资金增加。

**3. 应收账款**

报告期末，应收账款账面价值21,015.59万元，较年初增加4,322.22万元，增长25.89%，主要系公司收入增长，应收账款增加。

**4. 使用权资产**

报告期末，使用权资产账面价值35,434.63万元，较年初金额增加11,944.55万元，增长50.85%。主要系公司继续加大高铁站点媒体资源的开发，媒体资源使用费增加，从而导致使用权资产增加。

**5. 租赁负债**

报告期末，租赁负债账面价值13,607.52万元，较年初金额增加6,716.5万元，增长97.47%。主要系公司继续加大高铁站点媒体资源的开发，媒体资源使用费增加，从而导致租赁负债增加。

**(二) 合并利润表分析**

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
一、营业总收入	619,080,706.59	488,063,558.12	26.84%
其中：营业收入	619,080,706.59	488,063,558.12	26.84%
二、营业总成本	357,793,446.64	263,461,463.43	35.80%
其中：营业成本	250,629,526.92	188,882,659.48	32.69%
税金及附加	2,525,515.37	2,147,610.15	17.60%
销售费用	78,460,730.14	56,963,836.82	37.74%
管理费用	16,573,636.29	12,208,667.00	35.75%
研发费用	11,880,973.99	12,278,586.53	-3.24%
财务费用	-2,276,936.07	-9,019,896.55	-74.76%
其中：利息费用	12,170,060.11		
利息收入	14,457,411.77	9,027,879.60	60.14%
加：其他收益	2,089,347.34	1,879,271.54	11.18%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,263,354.87	-2,914,254.09	11.98%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,239.49	-1,048.52	-1362.68%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	260,126,491.91	223,566,063.62	16.35%
加：营业外收入	5,453,887.46	5,833,741.31	-6.51%
减：营业外支出	38,500.00	22,451.78	71.48%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	265,541,879.37	229,377,353.15	15.77%
减：所得税费用	24,900,520.33	21,192,329.10	17.50%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	240,641,359.04	208,185,024.05	15.59%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	240,641,359.04	208,185,024.05	15.59%
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	240,641,359.04	208,185,024.05	15.59%
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

说明：

### 1.营业收入

2021年度，公司实现营业收入61,908.07万元，同比增长26.84%。主要系近年来，公司持续新建和优化了尺寸更大、视觉冲击力更强、广告呈现效果更好的86寸、98寸、110寸大屏，吸引了更多的广告主投放广告。

### 2.营业成本

项目	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
媒体资源使用费	208,537,485.7	83.21%	152,674,645	80.83%	36.59%

	5		.63		
设备折旧费	17,797,902.63	7.10%	17,213,671.56	9.11%	3.39%
人工成本	6,618,676.62	2.64%	5,215,332.44	2.76%	26.91%
电费	6,418,059.17	2.56%	5,781,878.38	3.06%	11.00%
其他运营成本	11,257,402.75	4.49%	7,997,131.47	4.24%	40.77%

报告期公司营业成本增长**32.69%**，主要系公司持续加大高铁站点媒体资源的开发，新签或新建站点增加，导致媒体资源使用费和电费、人工成本等媒体运营和维护成本增加。

### 3.期间费用

项目	2021 年	2020 年	同比增减
销售费用	78,460,730.14	56,963,836.82	37.74%
管理费用	16,573,636.29	12,208,667.00	35.75%
研发费用	11,880,973.99	12,278,586.53	-3.24%
财务费用	-2,276,936.07	-9,019,896.55	-74.76%

#### (1) 销售费用

报告期销售费用同比增长**37.74%**，主要系营销人员薪酬支出及公司广告宣传费增加。

#### (2) 管理费用

报告期管理费用同比增长**35.75%**，主要系管理人员职工薪酬及房租物业费增加。

#### (3) 研发费用

报告期研发费用减少主要系委托外部开发费用减少所致。

#### (4) 财务费用

报告期财务费用减少**74.76%**，主要系2021年执行新租赁准则核算的租赁负债-未确认融资费用按照实际利率法计算摊销，导致确认的利息支出增加。本公司无金融机构借款等有息负债。

### (三) 非主营业务分析

项目	2021 年度	占利润总额比例
其他收益	2,089,347.34	0.79%
信用减值损失	-3,263,354.87	-1.23%

资产处置收益	13,239.49	0.00%
营业外收入	5,453,887.46	2.05%
营业外支出	38,500.00	0.01%

1.其他收益：主要系加计抵减增值税进项税额。

2.营业外收入：主要系报告期收到的企业发展金。

#### （四）合并现金流量表分析

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	614,592,310.08	512,263,312.18	19.98%
经营活动现金流出小计	173,836,886.50	284,327,593.02	-38.86%
经营活动产生的现金流量净额	440,755,423.58	227,935,719.16	93.37%
投资活动现金流入小计	210.00	10,305.60	-97.96%
投资活动现金流出小计	22,535,686.52	40,166,925.83	-43.89%
投资活动产生的现金流量净额	-22,535,476.52	-40,156,620.23	-43.88%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	230,230,518.30	150,000,000.00	53.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-230,230,518.30	-150,000,000.00	53.49%
现金及现金等价物净增加额	187,989,428.76	37,779,098.93	397.60%

##### 1.经营活动产生的现金流量净额

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为**44,075.54**万元，同比增长**93.37%**，主要系：

- 1) 报告期销售收入增加，销售商品提供劳务收到的现金增加；
- 2) 根据新租赁准则，支付的媒体资源使用费计入筹资活动，导致购买商品接受劳务支付的现金减少。

##### 2.投资活动产生的现金流量净额

报告期公司投资活动产生的现金流量净额为**-2,253.55**万元，同比减少**43.88%**，主要系报告期固定资产投资支出减少。

##### 3.筹资活动产生的现金流量净额

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为**-23,023.05**万元，同比增长**53.49%**，主要系：

- 1) 报告期开始执行新租赁准则，支付的媒体资源使用费计入筹资活动；
- 2) 上年度公司分配了股利，报告期未分配股利。

二〇二二年四月二十五日