

北京掌趣科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

北京掌趣科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表已经大华会计师事务所审计，并出具了编号为“大华审字[2019] 007053 号”的标准无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、 主要财务数据

2018 年度，公司实现营业收入 19.70 亿元，比上年同期增加 11.43%；归属于公司普通股股东的净利润为-31.50 亿元，比上年同期减少 1293.63%。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	本年比上年增减
营业收入（元）	1,970,323,556.32	1,768,214,466.66	11.43%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-3,149,933,630.14	263,894,420.28	-1293.63%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,146,995,802.41	40,749,109.33	-7822.86%
资产总额（元）	5,857,256,178.33	9,884,033,738.80	-40.74%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	5,128,642,362.40	8,532,081,854.62	-39.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	845,902,517.48	669,422,510.52	26.36%
基本每股收益（元/股）	-1.14	0.10	-1240.00%
稀释每股收益（元/股）	-1.14	0.10	-1240.00%

注：以上财务数据均为本公司的合并报表数据

二、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）财务状况

1、资产、负债状况及重大变动情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 58.57 亿元，主要构成为：货币资金 12.41 亿元、

长期股权投资 11.19 亿元、可供出售金融资产 6.93 亿元、商誉 20.11 亿元，占总资产的比例分别为：21.18%、19.11%、11.84%、34.34%。本年度公司计提商誉减值准备 33.80 亿，导致该项资产较上年度变化较大。

公司负债总额 7.29 亿元，主要构成为：应付账款 2.00 亿元，占负债总额的 27.45%，系应付业务分成款；应交职工薪酬 1.11 亿元，占负债总额的 15.19%，主要系年末计提待次年发放的薪酬；其他应付款 2.00 亿元，占负债总额的 27.44%，应付子公司少数股东的股权收购款和现金股利。

单位：元

项目	2018 年末		2017 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	1,240,526,348.63	21.18%	1,395,154,625.09	14.12%	7.06%	
应收账款	182,464,392.41	3.12%	275,448,047.11	2.79%	0.33%	期末余额较年初减少 34%，主要系本期收到销售回款较多所致。
投资性房地产	61,755,652.51	1.05%	63,795,091.87	0.65%	0.40%	
长期股权投资	1,119,458,246.09	19.11%	1,119,992,428.77	11.33%	7.78%	
固定资产	32,927,710.29	0.56%	38,746,460.80	0.39%	0.17%	
预付款项	122,394,733.30	2.09%	187,773,429.82	1.90%	0.19%	期末余额较年初减少 35%，主要系预付分成款结转所致。
其他应收款	19,894,966.35	0.34%	27,305,688.85	0.28%	0.06%	
其他流动资产	30,449,444.53	0.52%	27,358,644.91	0.28%	0.24%	
可供出售金融资产	693,435,459.57	11.84%	883,342,128.32	8.94%	2.90%	
无形资产	91,236,836.19	1.56%	78,472,665.82	0.79%	0.77%	
开发支出	67,093,886.59	1.15%	125,556,493.09	1.27%	-0.12%	期末余额较年初减少 47%，主要系研发游戏上线转出及游戏产品测试未达预期终止转出所致。
商誉	2,011,441,198.87	34.34%	5,391,796,838.32	54.55%	-20.21%	期末余额较年初减少 63%，主要系公司计提商誉减值准备所致。
长期待摊费用	11,803,265.34	0.20%	21,340,479.87	0.22%	-0.02%	期末余额较年初减少 45%，主要系装修费摊销所致。

项目	2018 年末		2017 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		
递延所得税资产	161,696,307.22	2.76%	160,869,634.53	1.63%	1.13%	
其他非流动资产	10,677,730.44	0.18%	87,081,081.63	0.88%	-0.70%	期末余额较年初减少 88%，主要系将预付版权金转入无形资产所致。
应付账款	200,191,926.70	3.42%	123,792,433.97	1.25%	2.17%	期末余额较年初增加 62%，主要系收入增加，相应应付业务分成款增加所致。
预收账款	57,269,050.02	0.98%	12,929,902.98	0.13%	0.85%	期末余额较年初增加 343%，主要系预收游戏保底分成款增加所致。
应付职工薪酬	110,740,639.38	1.89%	80,923,737.63	0.82%	1.07%	期末余额较年初增加 37%，主要系年末计提次年发放的薪酬增加所致。
应交税费	85,508,031.62	1.46%	196,299,201.07	1.99%	-0.53%	期末余额较年初减少 56%，主要系支付代收股权转让个人所得税所致。
其他应付款	200,074,975.80	3.42%	34,431,639.89	0.35%	3.07%	期末余额较年初增加 481%，主要系应付子公司少数股东的股权收购款和现金股利。
一年内到期的非流动负债	23,778,900.00	0.41%	11,937,293.33	0.12%	0.29%	期末余额较年初增加 99%，主要系一年内到期的应付债券重分类到该科目所致。
其他流动负债	22,170,524.11	0.38%	16,949,325.82	0.17%	0.21%	期末余额较年初增加 31%，主要系待确认收益的游戏授权金增加所致。
应付债券		0.00%	797,149,145.46	8.07%	-8.07%	期末余额较年初减少 100%，主要系本期偿还公司债所致。
预计负债	3,290,398.54	0.06%	645,199.27	0.01%	0.05%	期末余额较年初增加 410%，主要系计提未决诉讼事项的预计损失所致。
递延收益	1,155,520.13	0.02%	1,447,170.47	0.01%	0.01%	
其他非流动负债	25,014,552.07	0.43%	6,847,530.77	0.07%	0.36%	期末余额较年初增加 265%，主要系待确认收益的游戏授权金增加所致。

（二）经营情况

2018 年度，公司实现营业收入 19.70 亿元，比上年同期增加 11.43%。较上年同期无重

大变动。

主营业务中移动终端游戏收入 18.72 亿元，较上年同期增长 18.00%；互联网页面游戏收入 0.93 亿元，较上年同期减少 35.60%。归属于公司普通股股东的净利润为-31.50 亿元，比上年同期减少 1293.63%。

1、主营业务

（1）营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,970,323,556.32	1,768,214,466.66

按业务类别列示

单位：元

项目	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
移动终端游戏	1,871,891,412.92	95.00%	1,586,341,619.88	89.71%	18.00%
互联网页面游戏	93,086,420.26	4.72%	144,546,414.05	8.17%	-35.60%
其他	5,345,723.14	0.28%	37,326,432.73	2.12%	-85.68%
合计	1,970,323,556.32	100.00%	1,768,214,466.66	100.00%	11.43%

（2）营业成本

单位：元

项目	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品分成	410,510,257.30	52.51%	282,300,986.92	38.91%	45.42%
渠道分成	16,637,862.10	2.13%	28,596,675.62	3.94%	-41.82%
市场推广	156,834,560.82	20.06%	181,829,158.65	25.06%	-13.75%
版权摊销	110,488,011.78	14.13%	144,607,142.27	19.93%	-23.59%
人工成本	39,604,870.86	5.07%	45,189,584.50	6.23%	-12.36%
运营费用	47,761,007.94	6.11%	42,926,532.96	5.92%	11.26%
合计	781,836,570.80	100.00%	725,450,080.92	100.00%	7.77%

（3）毛利率

项目	本报告期	上年同期
移动终端游戏	60.44%	59.16%
互联网页面游戏	79.71%	68.93%
其他	32.38%	12.56%
合计	61.27%	58.97%

2、期间费用

2018 年度，公司期间费用（销售费用、管理费用、财务费用、研发费用）合计 6.52 亿元，同比增长 11.85%。主要系公司研发投入增加所致。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
销售费用	31,398,252.49	26,376,035.38	19.04%
管理费用	140,006,309.74	119,440,487.80	17.22%
财务费用	15,545,806.92	58,259,234.47	-73.32%
研发费用	465,258,407.43	379,036,294.74	22.75%
合计	652,208,776.58	583,112,052.39	11.85%

3、资产减值损失

2018 年度，公司资产减值损失 36.82 亿元，主要系确认商誉、可供出售金融资产和长期股权投资的减值损失。

4、投资收益

2018 年度，公司投资收益 0.87 亿元，主要系确认长期股权投资和可供出售金融资产在持有期间的投资收益所致。

（三）现金流量情况

报告期内，公司现金及现金等价物净减少额为 1.70 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大，主要系本期偿还公司债所致。

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,252,758,531.29	2,035,503,356.33	10.67%
经营活动现金流出小计	1,406,856,013.81	1,366,080,845.81	2.98%

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	845,902,517.48	669,422,510.52	26.36%
投资活动现金流入小计	66,089,965.38	317,012,130.66	-79.15%
投资活动现金流出小计	261,642,040.72	495,643,032.10	-47.21%
投资活动产生的现金流量净额	-195,552,075.34	-178,630,901.44	-9.47%
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	870,868,726.71	428,886,606.60	103.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-867,868,726.71	-428,886,606.60	102.35%
现金及现金等价物净增加额	-169,662,452.68	22,647,376.61	-849.15%

北京掌趣科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日