

北京掌趣科技股份有限公司

2015 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”）2015 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[2016]005384 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

2015 年度，公司实现营业收入 112,377.86 万元，比上年同期增长 45.05%；归属于公司普通股股东的净利润为 47,040.88 万元，比上年同期增长 42.29%。。

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）	1,123,778,618.24	774,764,161.58	45.05%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	470,408,837.57	330,591,859.68	42.29%
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）	397,204,690.90	282,155,983.04	40.77%
资产总额（元）	7,878,249,307.36	5,023,089,218.35	56.84%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	6,384,874,475.07	3,991,981,592.48	59.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	484,673,118.85	408,661,839.28	18.60%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.14	35.71%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.14	35.71%

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 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 78.78 亿元，比上年同期增长 56.84%。主要系是

公司已完成收购北京天马时空网络技术有限公司，自 2015 年末将其纳入合并资产负债表。

公司总资产的主要构成为：货币资金 4.89 亿元、可供出售金融资产 8.53 亿元、商誉 56 亿元，占总资产的比例分别为：6.21%、10.83%、71.08%。较上年同期的主要变动原因：商誉较上年增长 87%主要系本期非同一控制下企业合并天马时空新增商誉 26.12 亿元。可供出售金融资产较上年增长 131%主要系投资北京体育之窗文化股份有限公司、南山蓝月资产管理（天津）合伙企业等参股公司所致。货币资金较上年减少 55%，主要系本期支付动网先锋、玩蟹科技、上游信息原股东收购款所致。

公司负债总额 14.56 亿元，主要构成为：一年内到期的非流动负债、长期应付款，共计 11.19 亿元占总负债的比例为 76.96%，均系尚未达到支付时间的收购动网先锋、玩蟹科技、天马时空股权款。

单位：元

项目	2015 年末		2014 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	489,217,668.94	6.21%	1,082,722,309.05	21.55%	-15.34%	期末余额较上年减少 55%，主要系本期支付动网先锋、玩蟹科技、上游信息原股东收购款所致
应收账款	261,087,590.57	3.31%	77,225,335.84	1.54%	1.77%	期末余额较上年增长 238%，主要系收入增加，应收账款相应增加及合并范围增加天马时空所致
预付账款	64,485,946.73	0.82%	29,494,495.77	0.59%	0.23%	期末余额较上年增长 119%，主要系公司业务增加，相应预付分成款增加所致
应收利息	596,311.12	0.01%	8,371,496.04	0.17%	-0.16%	期末余额较上年减少 93%，主要系定期存款减少所致
其他应收款	15,916,015.91	0.20%	4,180,048.29	0.08%	0.12%	期末余额较上年增长 281%，主要系合作方式发生变化，预付版权金需要收回所致
一年内到期的非流动资产	1,808,139.64	0.02%	2,286,074.46	0.05%	-0.03%	
其他流动资产	14,763,526.25	0.19%	2,331,059.59	0.05%	0.14%	期末余额较上年增长

项目	2015 年末		2014 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		
						533%，主要系预缴企业所得税及待抵扣增值税进项税增加所致
可供出售金融资产	853,080,669.78	10.83%	370,085,600.00	7.37%	3.46%	期末余额较上年增长131%，主要系投资北京体育之窗文化股份有限公司、南山蓝月资产管理（天津）合伙企业等参股公司所致
长期股权投资	65,907,881.63	0.84%	64,864,731.22	1.29%	-0.45%	
固定资产	109,181,906.09	1.39%	106,400,433.26	2.12%	-0.73%	
无形资产	233,946,271.45	2.97%	130,411,750.28	2.60%	0.37%	期末余额较上年增长79%，主要系公司研发游戏本期完成转入无形资产及合并范围增加天马时空所致
开发支出	95,484,097.63	1.21%	98,723,753.66	1.97%	-0.76%	
商誉	5,600,137,018.69	71.08%	2,990,213,666.95	59.53%	11.55%	期末余额较上年增长87%，主要系本期非同一控制下企业合并天马时空所致
长期待摊费用	2,350,912.00	0.03%	1,960,137.20	0.04%	-0.01%	
递延所得税资产	14,229,594.63	0.18%	7,843,332.98	0.16%	0.02%	期末余额较上年增长81%，主要系无形资产摊销及未行权的股份支付形成的可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	56,055,756.30	0.71%	45,974,993.76	0.92%	-0.21%	
短期借款	100,000,000.00	1.27%	134,618,000.00	2.68%	-1.41%	
应付账款	77,101,819.47	0.98%	17,721,120.22	0.35%	0.63%	期末余额较上年增长335%，主要系收入增加较大，相应应付业务分成款增加及合并范围增加天马时空所致
预收账款	3,731,512.80	0.05%	14,818,759.29	0.30%	-0.25%	期末余额较上年减少75%，主要系游戏上线，相应预收游戏授权金转入其他流动负债及其他非流动负债所致
应付职工薪酬	39,123,865.75	0.50%	17,745,810.87	0.35%	0.15%	期末余额较上年增长

项目	2015 年末		2014 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		
						120%，主要系员工工资增加及合并范围增加天马时空所致
应交税费	40,450,764.68	0.51%	48,037,192.65	0.96%	-0.45%	
应付利息	108,750.00	0.00%	202,721.25	0.00%	0.00%	期末余额较上年减少46%，主要系短期借款减少所致
应付股利	20,000,000.00	0.25%	21,000,000.00	0.42%	-0.17%	
其他应付款	11,539,726.21	0.15%	6,261,478.13	0.12%	0.03%	期末余额较上年增长84%，主要系合并范围增加天马时空所致
一年内到期的非流动负债	732,383,966.02	9.30%	453,555,290.59	9.03%	0.27%	期末余额较上年增长61%，主要系本期增加需支付收购天马时空原股东收购款所致
其他流动负债	17,202,883.47	0.22%	6,183,023.84	0.12%	0.10%	期末余额较上年增长178%，主要系待确认收益的游戏授权金增加所致
长期应付款	387,956,272.46	4.92%	254,960,592.39	5.08%	-0.16%	期末余额较上年增长52%，主要系本期增加需支付收购天马时空原股东收购款所致
递延收益	9,691,248.56	0.12%	11,643,375.59	0.23%	-0.11%	
递延所得税负债	4,579,657.70	0.06%	3,025,709.12	0.06%	0.00%	期末余额较上年增长51%，主要系本期收购天马时空发生非同一控制下企业合并取得的可辨认资产公允价值大于账面价值形成应纳税暂时性差异所致
其他非流动负债	11,851,374.64	0.15%	2,637,474.03	0.05%	0.10%	期末余额较上年增长349%，主要系待确认收益的游戏授权金增加所致

（二）经营情况

2015 年度，公司实现营业收入 112,377.86 万元，比上年同期增长 45.05%。主要系是公司积极整合资源，充分发挥协同效应，《拳皇 98 终极之战 OL》、《不良人》等新上线运营的

游戏产品在海内外表现出色所致。

主营业务中移动终端游戏收入 6.98 亿元，较上年同期增长 66.86%；互联网页面游戏收入 3.83 亿元，较上年同期增长 26.55%。上市公司普通股股东的净利润 4.70 亿元，比上年同期增长 42.29%。

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	1,123,778,618.24	774,764,161.58

按业务类别列示

单位：元

项目	2015 年		2014 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	697,555,057.04	62.07%	418,042,511.22	53.96%	66.86%
互联网页面游戏	383,382,882.60	34.12%	302,944,120.90	39.10%	26.55%
其他业务	42,840,678.60	3.81%	53,777,529.46	6.93%	-20.34%
合计	1,123,778,618.24	100.00%	774,764,161.58	100.00%	45.05%

(2) 营业成本

单位：元

项目	2015 年		2014 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	135,865,142.33	31.35%	105,792,144.62	35.70%	28.43%
渠道分成	31,084,402.05	7.17%	45,788,512.63	15.45%	-32.11%
市场推广	88,918,107.77	20.52%	30,187,898.41	10.19%	194.55%
版权摊销	91,808,930.49	21.18%	62,931,088.58	21.24%	45.89%
人工成本	44,121,629.06	10.18%	35,695,063.39	12.05%	23.61%
运营费用	41,610,935.34	9.60%	15,918,586.98	5.37%	161.40%
合计	433,409,147.04	100.00%	296,313,294.61	100.00%	46.27%

(3) 毛利率

项目	本报告期	上年同期
移动终端游戏	65.03%	65.09%
互联网页面游戏	60.72%	63.97%
其他	9.25%	23.37%
合计	61.43%	61.75%

2、期间费用

2015 年度，公司期间费用（销售费用、管理费用、财务费用）合计 2.01 亿元，同比增长 39.66%。主要系因业务发展需要，研发费用增加较大；以及利息收入减少所致。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
销售费用	28,978,952.27	26,170,387.53	10.73%
管理费用	184,376,221.17	140,974,313.05	30.79%
财务费用	-12,254,296.15	-23,151,999.67	-47.07%
合计	201,100,877.29	143,992,700.91	39.66%

3、公允价值变动损益

2015 年度，公司公允价值变动损益 5,243.55 万元，主要系被收购公司原股东补偿业绩承诺所致。

4、投资收益

2015 年度，公司投资损失 881.94 万元，主要系权益法核算的长期股权投资确认当期损益所致。

5、营业外收入

2015 年度，公司营业外收入 2,474.10 万元，主要系确认当期政府补助收益所致。

(三) 现金流量情况

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为-45,190.16 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少，主要系上期收到配套融资款所致。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,152,316,306.97	878,246,114.78	31.21%
经营活动现金流出小计	667,643,188.12	469,584,275.50	42.18%
经营活动产生的现金流量净额	484,673,118.85	408,661,839.28	18.60%
投资活动现金流入小计	168,831,295.11	135,741,375.33	24.38%
投资活动现金流出小计	1,170,875,162.70	1,233,444,435.57	-5.07%
投资活动产生的现金流量净额	-1,002,043,867.59	-1,097,703,060.24	-8.71%
筹资活动现金流入小计	274,253,538.97	982,617,993.27	-72.09%
筹资活动现金流出小计	210,034,805.15	194,713,695.95	7.87%
筹资活动产生的现金流量净额	64,218,733.82	787,904,297.32	-91.85%
现金及现金等价物净增加额	-451,901,640.11	98,887,324.10	-556.99%

北京掌趣科技股份有限公司

董事会

2016年4月21日