骅威文化股份有限公司

2018 年度财务决算报告

报告期内，骅威文化股份有限公司（以下简称“公司”）以优质 IP 运营为载体、以精品内容创作为核心，进行精品影视剧的投资、拍摄、制作、发行和网络游戏的研发、发行和运营。2018 年 12 月 31 日/2018 年度的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，现将公司 2018 年度决算情况报告如下：

一 、主要财务数据和财务指标

报告期内，公司实现营业收入 751,752,154.42 元，同比增长 3.41%；归属于上市公司股东的净利润-1,276,900,784.64 元，同比下降 449.58%；经营活动产生的现金流量净额-112,400,100.56 元，同比下降 215.76%。公司报告期内主要财务指标如下：

单位：元

指标名称	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度
营业收入（元）	751,752,154.42	726,957,206.42	3.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,276,900,784.64	365,266,276.47	-449.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,282,387,241.75	260,908,014.27	-591.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-112,400,100.56	97,098,059.84	-215.76%
基本每股收益（元/股）	-1.49	0.42	-454.76%
稀释每股收益（元/股）	-1.49	0.42	-454.76%
加权平均净资产收益率	-45.32%	10.90%	-56.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-45.56%	7.79%	-53.35%
资产负债率	11.51%	7.12%	4.39%

二、报告期内公司财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：元（人民币）

指标名称	2018 年末	2017 年末	增减变动幅度	重大变动说明
货币资金	460,261,960.61	673,023,139.64	-31.61%	主要为支付中介机构服务费、预付游戏授权版权金所致
应收票据	20,526,500.00	15,741,250.00	30.40%	主要是本期游戏业务授权金及分成收益相应的应收票据增加
应收账款	450,562,963.98	227,700,408.25	97.88%	主要为游戏业务应收的收益分成款增加及影视剧《幕后之王》新增的应收款
预付款项	106,399,028.66	23,399,778.57	354.70%	主要是游戏业务加大了代理运营力度，联运模式与自行研发游戏相比，会增加推广成本及买入的授权分成
应收利息	1,719,323.64	1,067,686.50	61.03%	主要是本期定期存款增加所致
其他应收款	36,916,066.00	50,958,825.78	-27.56%	本期收到部分股权转让款（深圳市拇指游玩科技有限公司股权）致其他应收款减少
存货	158,968,979.86	225,978,386.84	-29.65%	主要是《幕后之王》本期结转库存商品所致
其他流动资产	45,701,806.23	7,152,933.64	538.92%	主要为结构性存款及待抵扣进项税增加所致
可供出售金融资产	177,930,663.50	236,481,307.31	-24.76%	主要为公司出售资产获得的湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司股票价格下跌导致确认减值损失所致
长期股权投资	330,890,704.46	317,981,009.24	4.06%	
固定资产	61,220,134.67	88,593,286.81	-30.90%	主要为出售物业所致
无形资产	17,141.98	766,401.76	-97.76%	主要为无形资产摊销所致

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

商誉	530,710,793.79	1,827,608,679.61	-70.96%	主要为深圳市第一波网络科技有限公司及浙江梦幻星生园影视文化有限公司商誉减值所致
长期待摊费用	79,112,810.64	57,082,436.72	38.59%	主要为因游戏业务需要而新购入多款漫画改编权的摊销额增加
递延所得税资产	4,651,029.22	6,906,867.65	-32.66%	主要为可供出售金融资产确认减值准备，对应结转前期计提的递延所得税资产减少
资产总计	2,463,870,583.60	3,759,374,711.82	-34.46%	主要为计提商誉减值准备及确认可供出售金额资产减值损失所致

(二) 报告期负债构成及变动情况

单位：元（人民币）

指标名称	2018 年末	2017 年末	增减变动幅度	重大变动说明
短期借款	5,000,000.00	-	100.00%	本期增加银行短期借款
应付票据及应付账款	36,597,452.24	17,736,196.35	106.34%	主要为游戏业务加大了代理运营力度，用户成本相应增加所致
预收款项	96,070,727.62	41,542,602.39	131.26%	主要为电视剧《他看见你的声音》的预收账款增加所致
应付职工薪酬	20,028,380.72	22,091,135.39	-9.34%	
应交税费	16,241,845.19	28,680,088.33	-43.37%	主要为上期转让深圳市拇指游玩科技有限公司股权所确认的投资收益对应的所得税影响
其他应付款	75,400,986.47	67,358,004.51	11.94%	
其他流动负债	1,153,571.78	2,930,241.96	-60.63%	主要为待转销项税减少

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期应付款	32,769,067.50	87,384,180.00	-62.50%	主要为报告期已支付深圳市风云互动网络科技有限公司部分股权转让款，长期应付款相应减少
递延收益	224,484.10	--	100.00%	主要为本期政府补助尚未摊销完毕所致
负债合计	283,486,515.62	267,722,448.93	5.89%	

(三)报告期股东权益情况

单位：元（人民币）

指标名称	2018 年末	2017 年末	增减变动幅度	重大变动说明
股本	859,828,874.00	859,828,874.00	0.00%	
资本公积	1,636,988,317.51	1,636,988,317.51	0.00%	
其他综合收益	8,070,448.28	-2,275,640.23	-454.65%	主要为可供出售金融资产确认减值损失，将以前年度公允价值变动转入资产减值损失所致
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80	0.00%	
未分配利润	-388,586,746.52	931,305,481.82	-141.72%	主要为计提商誉减值准备及确认可供出售金融资产减值损失所致
少数股东权益	16,298,737.91	18,020,792.99	-9.56%	
所有者权益合计	2,180,384,067.98	3,491,652,262.89	-37.55%	主要为计提商誉减值准备及确认可供出售金融资产减值损失所致

（四）报告期损益情况

单位：元（人民币）

指标名称	2018 年	2017 年	增减变动幅度	重大变动说明
营业收入	751,752,154.42	726,957,206.42	3.41%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业成本	501,828,338.86	359,354,991.79	39.65%	主要受游戏业务影响，公司加大了代理运营力度，代理联运产品的运营推广以用户流量定向采购为主，该类推广支出直接转化为用户流量成本，导致主营业务成本上升
税金及附加	3,326,712.82	2,522,253.49	31.89%	本期增值税附加及印花税增加所致
销售费用	16,346,093.43	24,762,965.16	-33.99%	主要是游戏业务加大了代理运营力度，自研游戏产生的销售费用有所降低
管理费用	116,427,484.78	67,634,146.16	72.14%	主要是到期版权清理、中介机构费用、离职补偿增加所致
研发费用	27,184,339.51	30,139,436.60	-9.80%	
财务费用	-10,501,486.42	-11,589,203.40	-9.39%	
资产减值损失	1,394,693,517.85	10,798,039.52	12816.17%	主要为计提商誉减值准备及确认可供出售金融资产减值损失所致
投资收益	12,645,232.51	150,037,590.72	-91.57%	主要为上期转让深圳市拇指游玩科技有限公司股权所确认的投资收益较高
其他收益	3,228,220.94	11,256,707.28	-71.32%	主要为本期收到的政府补贴金额下降所致
营业外收入	2,256,079.03	5,085,010.72	-55.63%	主要是上期参股公司业绩补偿，本期减少所致
营业外支出	124,467.34	4,425,435.01	-97.19%	主要为本期对外捐赠减少所致
所得税费用	-1,394,530.79	34,434,528.04	-104.05%	主要为公司本期亏损且本期盈利的相关子公司享受所得税免税政策所致
归属于母公司所有者的净利润	-1,276,900,784.64	365,266,276.47	-449.58%	主要为相关资产大额减值导致公司出现大额亏损

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

基本每股收益	-1.49	0.42	-454.76%	主要为相关资产大额减值导致公司出现大额亏损

(五)报告期内现金流量变化情况

单位：元（人民币）

指标名称	2018 年	2017 年	增减变动幅度	重大变动说明
经营活动现金流入小计	764,987,779.54	558,843,047.65	36.89%	主要是本期收回前期大额应收款所致
经营活动现金流出小计	877,387,880.10	461,744,987.81	90.02%	主要是本期电视剧制作支出及子公司游戏业务模式调整导致支出增加
经营活动产生的现金流量净额	-112,400,100.56	97,098,059.84	-215.76%	主要是本期电视剧制作支出及子公司游戏业务模式调整导致支出增加
投资活动现金流入小计	63,340,242.83	842,711,743.22	-92.48%	主要是上期处置子公司股权所致
投资活动现金流出小计	124,048,211.59	1,033,030,744.85	-87.99%	主要是本期对外投资减少
投资活动产生的现金流量净额	-60,707,968.76	-190,319,001.63	68.10%	主要是本期对外投资减少
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	-	--	本期增加借款所致
筹资活动现金流出小计	85,419,963.23	34,466,447.03	147.84%	主要是本期分配股利、偿付利息增加
筹资活动产生的现金流量净额	-40,419,963.23	-34,466,447.03	-17.27%	主要是本期分配股利、偿付利息增加
现金及现金等价物净增加额	-212,761,179.03	-129,769,922.74	-63.95%	主要是本期经营现金流减少所致
期末现金及现金等价物余额	460,261,960.61	673,023,139.64	-31.61%	主要是本期经营现金流减少所致

(六) 报告期基本财务指标

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
流动比率	5.11	6.79	-24.74%
速动比率	4.05	5.53	-26.76%
资产负债率	11.51%	7.12%	4.39%
应收账款周转率	2.22	4.25	-47.76%
存货周转率	2.61	1.38	89.13%
基本每股收益（元/股）	-1.49	0.42	-454.76%
稀释每股收益（元/股）	-1.49	0.42	-454.76%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.49	0.30	-596.67%
加权平均净资产收益率	-45.32%	10.90%	-56.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-45.56%	7.79%	-53.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	0.11	-218.18%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.52	4.04	-37.62%

特此公告。

骅威文化股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十五日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn