

证券代码：300315

证券简称：掌趣科技

公告编号：2019-029

北京掌趣科技股份有限公司

2018 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所为大华会计师事务所（特殊普通合伙），未变更。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	掌趣科技	股票代码	300315
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书		
姓名	王娉		
办公地址	北京市海淀区宝盛南路 1 号奥北科技园领智中心 C 座		
传真	010-65073699		
电话	010-65073699		
电子信箱	ir@ourpalm.com		

2、报告期主要业务或产品简介

掌趣科技专注于网络游戏尤其是移动游戏产品的开发、发行和运营。公司以“产品为中心，构建持续产出优质内容的强研发体系，并提升现有发行体系能效”为战略方向，以“精品化、国际化、大IP协同”为发展战略，积极聚合行业优势资源，深化团队整合，加强研发壁垒构建，进一步加强研发实力、提升国内及海外发行能力。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入	1,970,323,556.32	1,768,214,466.66	11.43%	1,854,687,805.34
归属于上市公司股东的净利润	-3,149,933,630.14	263,894,420.28	-1,293.63%	508,585,833.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,146,995,802.41	40,749,109.33	-7,822.86%	428,783,965.21
经营活动产生的现金流量净额	845,902,517.48	669,422,510.52	26.36%	875,913,189.32
基本每股收益（元/股）	-1.14	0.10	-1,240.00%	0.18
稀释每股收益（元/股）	-1.14	0.10	-1,240.00%	0.18
加权平均净资产收益率	-45.30%	3.12%	-48.42%	6.35%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额	5,857,256,178.33	9,884,033,738.80	-40.74%	10,401,416,342.70
归属于上市公司股东的净资产	5,128,642,362.40	8,532,081,854.62	-39.89%	8,411,956,258.86

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	482,786,601.50	661,649,217.77	437,547,336.73	388,340,400.32
归属于上市公司股东的净利润	131,572,064.59	248,780,263.82	135,995,737.20	-3,666,281,695.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,805,357.07	246,175,366.65	129,711,994.25	-3,651,688,520.38
经营活动产生的现金流量净额	54,942,039.69	460,975,788.00	224,939,701.07	105,044,988.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	185,297	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	180,682	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
姚文彬	境内自然人	6.98%	192,507,902	0			
刘惠城	境内自然人	6.05%	166,890,761	125,040,902			
叶颖涛	境内自然人	2.64%	72,682,832	0	质押	30,400,000	
林芝腾讯科技有限公司	境内非国有法人	2.01%	55,417,497	0			
北京掌趣科技股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	2.00%	55,150,000	0			
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.92%	52,907,612	0			
中国建设银行股份有限公司—华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.63%	45,052,015	0			
邓攀	境内自然人	1.52%	41,795,407	41,795,407			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.06%	29,245,500	0			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.89%	24,541,900	0			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于一致行动人。				

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

适用 不适用

5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

(1) 公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	到期日	债券余额（万元）	利率
北京掌趣科技股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 掌趣 01	112392	2021 年 05 月 25 日	2,377.89	6.28%
报告期内公司债券的付息兑付情况	2018 年 5 月 25 日，公司按时足额支付本期债券第二期利息 5,024 万元				

(2) 公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

2016年2月3日，中诚信证券评估有限公司出具了《北京掌趣科技股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券信用评级报告》（信评委函字[2016]G078号），评定公司主体信用等级为AA（受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低），评级展望稳定；本期债券信用等级为AA（债券信用质量很高，信用风险很低）。

2016年6月20日，中诚信证券评估有限公司出具了《北京掌趣科技股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2016）》（信评委函字[2016]跟踪247号），维持公司主体信用等级AA（受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低），评级展望稳定；维持本期债券信用等级AA（债券信用质量很高，信用风险很低）。

2017年6月22日，中诚信证券评估有限公司出具了《北京掌趣科技股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2017）》（信评委函字[2018]跟踪424号），维持公司主体信用等级AA（受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低），评级展望稳定；维持本期债券信用等级AA（债券信用质量很高，信用风险很低）。

2018年6月13日，中诚信证券评估有限公司出具了《北京掌趣科技股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2018）》（信评委函字[2017]跟踪391号），维持公司主体信用等级AA（受评主体偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低），评级展望稳定；维持本期债券信用等级AA（债券信用质量很高，信用风险很低）。

(3) 截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
资产负债率	12.45%	12.98%	-0.53%
EBITDA 全部债务比	-12,109.73%	52.18%	-12,161.91%
利息保障倍数	-74.52	5.04	-1,578.57%

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业

(1) 公司经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入197,032.35万元，同比增长11.43%；公司实现归属上市公司普通股股东净利润-314,993.36万元，同比下降1293.63%。报告期内，公司原有游戏产品保持业绩贡献的同时，公司自研重点游戏产品《奇迹MU：觉醒》、《大掌门2》在2018年一季度上线后市场表现出色，有力带动公司营业收入实现增长。然而，受到中国移动游戏市场增速快速下滑、页面游戏行业整体萎缩、行业监管环境趋严、产品上线延迟，以及部分被投资公司业务、人员调整等综合因素的影响，被投公司的估值预测下降。本报告期计提商誉减值准备338,035.56万元、计提被投资公司相关可供出售金融资产减值准备14,990.75万元、计提长期股权投资减值准备10,925.21万元，前述合计363,951.52万元，对公司2018年经营业绩和财务状况产生较大影响。

2018年公司增加“16掌趣01”债券投资者回售选择权，根据申报数据，回售金额79,304.88万元（包含利息），相应资产总额和负债总额同时发生大额减少。

(2) 报告期内公司业务回顾

①确立战略方向，推动结构性改革

公司确立了“以产品为中心，构建持续产出优质内容的强研发体系，提升现有发行体系能效”的战略方向。在外部环境变化及企业内部成长需求的双重动因下，公司积极进行研发转型，构建研发壁垒，提高研发产能并优化产能结构，集中核心资源在游戏品质上突破创新，以技术、产品、内容推动企业可持续发展。目前，公司的研发转型已取得阶段性进展，初步完成了H5和虚幻游戏引擎框架搭建，连同公司所擅长的Unity3D研发框架，将成为公司拉动创收，保有研发优势的“三驾马车”。

②深化组织架构调整，优化人员结构

在公司战略方向指引下，结合行业发展及公司实际情况，公司深化内部组织架构调整、促进团队融合、优化人员结构。公司内部规整为研发、运营、平台三大业务线，打通内部资源和信息流动：以研发线为企业发展关键，整合三大工作室群，聚焦侧重技术革新和画面表现的领导型产品、具备特定IP或美术风格的细分型产品以及定位新兴市场突破的流量型产品三大产品类型；以运营线为统筹资源核心，整合公司发行、商务、投资、企划等业务；以平台线为业务发展支撑，充分运用上市公司平台及资源，支持各业务部门工作及公司发展。与此同时，公司大力优化人员结构，引进业内优秀人才。结构调整及人员到位，将提升公司内部资源调控能力、优化内部资源配置，提高公司经营运作效率，为企业长期发展建立稳固的基石。

③精品新游上线，带动营收增长

公司原有游戏产品保持业绩贡献的同时，报告期内公司新增两款游戏产品：《奇迹MU：觉醒》、《大掌门2》，市场表现突出，带动公司营收增长，并进一步为公司在产品研发、运营发行等方面积累经验。《奇迹MU：觉醒》于2018年6月在韩国发行，在韩国上线首日即取得韩国AppStore免费榜总榜冠军，后续更一举进入韩国GooglePlay畅销榜第二，被Mobile index评为韩国2018年手游年收入第4名。凭借多款游戏产品在海外市场的出色表现以及全球化布局加速深化，公司入围App Annie发布的“2018全年出海发行商收入30强”，并再次上榜WPP联合Google推出的2019年“BrandZ中国出海品牌50强”，这已是公司第三年入围该榜单。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
移动终端游戏	1,871,891,412.92	740,578,089.84	60.44%	18.00%	14.30%	1.28%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 197,032.35 万元，同比增长 11.43%；公司实现归属上市公司普通股股东净利润-314,993.36 万元，同比下降 1293.63%。报告期内，公司原有游戏产品保持业绩贡献的同时，公司自研重点游戏产品《奇迹 MU：觉醒》、《大掌门 2》在 2018 年一季度上线后市场表现出色，有力带动公司营业收入实现增长。然而，受到中国移动游戏市场增速快速下滑、页游行业整体萎缩、行业监管环境趋严、产品上线延迟，以及部分被投资公司业务、人员调整等综合因素的影响，被投公司的估值预测下降。本报告期计提商誉减值准备 338,035.56 万元、计提被投公司相关可供出售金融资产减值准备 14,990.75 万元、计提长期股权投资减值准备 10,925.21 万元，前述合计 363,951.52 万元，对公司 2018 年经营业绩和财务状况产生较大影响。

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日 重列之前金额	影响金额	2017 年 12 月 31 日经重 列后金额	备注
应收账款	275,448,047.11	-275,448,047.11	—	
应收票据及应收账款	—	275,448,047.11	275,448,047.11	
应收利息	1,760,875.51	-1,760,875.51	—	
其他应收款	25,544,813.34	1,760,875.51	27,305,688.85	

列报项目	2017 年 12 月 31 日 重列之前金额	影响金额	2017 年 12 月 31 日经重 列后金额	备注
应付账款	123,792,433.97	-123,792,433.97	—	
应付票据及应付账款	—	123,792,433.97	123,792,433.97	
应付利息	30,419,287.69	-30,419,287.69	—	
其他应付款	4,012,352.20	30,419,287.69	34,431,639.89	
管理费用	498,476,782.54	-379,036,294.74	119,440,487.80	
研发费用	—	379,036,294.74	379,036,294.74	
其他收益	15,873,330.80	5,086,711.83	20,960,042.63	
营业外收入	8,422,736.38	-5,086,711.83	3,336,024.55	

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期投资设立子公司：北京蔷薇互娱科技有限公司、上海掌趣乐推科技有限公司、北京天际启游科技有限公司、昙川上游信息科技（上海）有限公司。

本期注销子公司：广州市好运通讯科技有限公司、动网先锋（香港）有限公司、海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司。