

浙江金科娱乐文化股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度财务报表由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2016 年度财务决算(合并口径)的相关情况报告如下：

一、 主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比变动幅度
营业收入	89,456.12	50,644.25	76.64%
营业利润	24,745.48	6,386.37	287.47%
利润总额	25,214.55	6,546.55	285.16%
归属于公司普通股股东的净利润	20,499.89	4,847.77	322.87%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	20,074.12	4,636.94	332.92%
经营活动产生的现金流量净额	33,751.68	12,819.34	163.29%
基本每股收益(元/股)	0.19	0.19	0.00%
扣除非经常损益基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.00%
加权平均净资产收益率	6.56%	9.06%	-2.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.42%	8.67%	-2.25%
期末总股本(股)	1,581,260,853.00	265,000,000.00	496.70%
资产总额	536,170.27	87,671.45	511.57%
负债总额	35,305.94	22,377.02	57.78%
归属于母公司股东权益	496,097.27	62,697.30	691.26%
归属于普通股每股净资产(元/股)	3.14	2.37	32.49%
资产负债率	6.58%	25.52%	-18.94%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

(一) 资产负债构成及变动情况

截止本报告期末，公司资产总额为 536,170.27 万元，较年初增加 448,498.82 万元，增幅为 511.57%，公司负债总计为 35,305.94 万元，较年初增加 12,928.92 万元，增幅为 57.78%。

单位：万元

项 目	2016 年末		2015 年末		同比变动 幅度
	金额	占比资 产总额	金额	占比资 产总额	
货币资金	128,504.08	23.97%	19,257.30	21.97%	567.30%
应收票据	2,326.09	0.43%	785.12	0.90%	196.27%
应收账款	27,093.65	5.05%	9,469.86	10.80%	186.10%
预付款项	529.15	0.10%	469.21	0.54%	12.77%
其他应收款	990.07	0.18%	76.48	0.09%	1194.63%
存货	5,915.36	1.10%	6,094.03	6.95%	-2.93%
其他流动资产	380.19	0.07%	784.64	0.89%	-51.55%
可供出售金融资产	43,253.69	8.07%			
长期股权投资	16,969.36	3.16%	2,946.67	3.36%	475.88%
投资性房地产	953.61	0.18%			
固定资产	24,506.35	4.57%	23,803.87	27.15%	2.95%
在建工程	13,402.40	2.50%	4,277.19	4.88%	213.35%
无形资产	17,860.77	3.33%	6,376.14	7.27%	180.12%
商誉	244,364.39	45.58%	11,610.02	13.24%	2004.77%
长期待摊费用	1,162.25	0.22%	1,639.94	1.87%	-29.13%
递延所得税资产	269.87	0.05%	80.98	0.09%	233.26%
其他非流动资产	7,689.00	1.43%			
资产总计	536,170.27	100.00%	87,671.45	100.00%	511.57%
短期借款			1,000.00	1.14%	-100.00%
应付票据	4,326.17	0.81%	3,232.83	3.69%	33.82%
应付账款	9,587.67	1.79%	2,869.04	3.27%	234.18%
预收款项	2,963.00	0.55%	580.02	0.66%	410.85%
应付职工薪酬	1,774.90	0.33%	498.96	0.57%	255.72%
应交税费	3,705.89	0.69%	902.50	1.03%	310.63%
应付利息			1.33	0.00%	-100.00%
应付股利	13.55	0.00%	534.84	0.61%	-97.47%
其他应付款	5,394.23	1.01%	12,328.72	14.06%	-56.25%
长期应付款	3,235.10	0.60%			
递延收益	309.98	0.06%	428.80	0.49%	-27.71%
递延所得税负债	3,995.46	0.75%			
负债合计	35,305.94	6.59%	22,377.02	14.55%	57.78%

变动较大的资产负债项目说明如下：

1、货币资金报告期期末余额为 128,504.08 万元，比 2015 年末余额增长 567.30%，主要原因为公司于本报告期发行新股购买资产，募集资金到账。

2、应收账款、应收票据、预收款项和应交税费报告期期末余额分别为 27,093.65 万元、2,326.09 万元、2,963.00 万元和 3,705.89 万元，比 2015 年末余额分别增长 186.10%、196.27%、410.85%和 310.63%，主要原因为本期公司并入杭州哲信信息技术有限公司（以下简称“杭州哲信”）后实现双主业发展，主营业务大幅上升，相应应收账款、应收票据、预收账款和应交税费期末余额大幅上涨。

3、其他应收款报告期期末余额为 990.07 万元，比 2015 年末余额增长 1,194.63%，主要原因为期末应收出口退税款。

4、其他流动资产报告期期末余额为 380.19 万元，比 2015 年末余额下降 51.55%，主要原因为上期理财产品本期到期收回所致。

5、长期股权投资报告期期末余额为 16,969.36 万元，比 2015 年末余额增长 475.88%，可供出售金融资产报告期期末新增余额为 43,253.69 万元，主要原因为公司本期新增对外投资所致。

6、在建工程报告期期末余额为 13,402.40 万元，比去年同期增长 213.35%，主要原因为本期公司募投项目工程建设支出大幅增加所致。

7、商誉报告期期末余额为 244,364.39 万元，比去年同期增长 2004.77%，主要原因为本期公司收购杭州哲信商誉增加所致。

8、其他非流动资产报告期期末新增余额为 7,689.00 万元，原因为本期预付的购房款和股权投资款。

9、短期借款、应付利息报告期期末余额均为 0，原因为 2015 年短期借款本金利息本期全部归还。

10、应付票据和应付账款报告期期末余额分别为 4,326.17 万元和 9,587.67 万元，比 2015 年末余额分别增长 33.82%和 234.18%。主要原因为公司本期收购杭州哲信实现双主业发展后，业务规模大幅增加，相应采购增长引起应付票据和应付账款期末余额上涨。

11、应付职工薪酬报告期期末余额为 1,774.90 万元，比去年同期增长

255.72%，主要原因为本期公司收购杭州哲信加上业务规模扩张，公司人数大幅上升。

12、其他应付款报告期期末余额为 5,394.23 万元，比去年同期下降 56.25%，主要原因为本期公司支付上期收购吉昌化学股权转让款。

13、长期应付款报告期期末新增余额为 3,235.10 万元，原因为收购杭州哲信尚需支付杭州哲信公司原股东的股权转让款。

(二) 经营成果分析

2016 年度公司营业收入为 89,456.12 万元，同比 2015 年度增长 76.64%；实现净利润 21,924.76 万元，同比 2015 年度增长 295.71%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比变动幅度
主营收入	89,456.12	50,644.25	76.64%
主营成本	51,589.51	38,006.18	35.74%
营业税金及附加	1,047.53	294.88	255.24%
销售费用	3,055.59	2,309.17	32.32%
管理费用	9,948.97	4,003.82	148.49%
财务费用	-1,179.56	-272.55	332.79%
资产减值损失	32.30	-67.67	-147.73%
公允价值变动收益	-	76.83	-100.00%
投资收益	-216.30	-60.87	255.32%
营业利润	24,745.48	6,386.37	287.47%
营业外收入	548.51	280.76	95.36%
营业外支出	79.44	120.58	-34.12%
利润总额	25,214.55	6,546.55	285.16%
所得税费用	3,289.79	1,005.98	227.02%
净利润	21,924.76	5,540.58	295.71%
归属于母公司所有者净利润	20,499.89	4,847.77	322.87%
少数股东损益	1,424.87	692.81	105.67%

公司本期实现营业收入 89,456.12 万元，较去年同期增长 76.64%；营业利润 24,745.48 万元，较去年同期增长 287.47%；利润总额 25,214.55 万元，较去年同

期增长 285.16%；归属于上市公司股东的净利润 20,499.89 万元，较去年同期增长 322.87%。以上财务指标变动主要因素为

1、公司并购杭州哲信实现双主业发展，游戏业务发展良好，通过增大资金投入，加强与游戏开发商、渠道供应商及支付提供商的紧密合作，增加游戏产品发行数量，积累了众多的游戏活跃用户和付费用户。发行游戏产品数量、SP 合作数量、CP 合作数量、渠道合作数量均较 2015 年增加，游戏发行收入快速增长。

2、公司化工业务规模稳定增长，原材料采购价格较上年同期有所下降，同时本报告期公司加大研发技术投入，在保质的情况下，对产品实现节能降耗，实现在从源头上降低生产成本的管理要求，本年度化工主要产品 SPC、TC、TAED 的产品毛利率较上年同期分别增幅 31%、45%、52%，产品盈利水平提升明显。

(三) 现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	95,775.83	60,675.98	57.85%
经营活动现金流出小计	62,024.14	47,856.63	29.60%
经营活动产生的现金流量净额	33,751.68	12,819.34	163.29%
投资活动现金流入小计	665.09	528.97	25.73%
投资活动现金流出小计	128,505.73	16,295.76	688.58%
投资活动产生的现金流量净额	-127,840.65	-15,766.79	710.82%
筹资活动现金流入小计	225,308.88	30,668.78	634.65%
筹资活动现金流出小计	24,859.73	25,910.66	-4.06%
筹资活动产生的现金流量净额	200,449.15	4,758.11	4112.79%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	991.41	563.92	75.81%
现金及现金等价物净增加额	107,358.34	2,374.59	4421.13%

1、2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 33,751.68 万元，比上年同期增长 163.29%。报告期内公司收购杭州哲信，业务规模扩大，收入大幅上涨，

2016 年度公司经营活动现金流入金额为 95,775.83，比上年同期增长 57.85%，虽然公司各项成本费用增加，经营性现金流出较去年相比增长 29.60%，但总体来说，公司经营规模扩大，收款增加幅度大于支出增加幅度。

2、2016 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-127,840.65 万元，比上年同期增长 710.82%。主要原因为报告期内，公司持续加大对外投资并购的步伐，对外投资支出较大。

3、2016 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 200,449.15 万元，比上年同期增长 4,112.79%。主要原因为报告期内公司发行股份购买资产，募集资金到账。

浙江金科娱乐文化股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 31 日