

深圳冰川网络股份有限公司

2016 年度财务决算报告

2016 年，公司围绕年度经营计划积极开展各项工作，通过持续加大网络游戏开发投入，加快新产品推出速度，提高网络游戏的运营能力，同时借鉴现有的成功经验以及成熟的基础技术进军移动游戏领域。公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表, 以及财务报表附注已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具了 XYZH/2017SZA20420 标准无保留意见的《审计报告》。现将公司 2016 年度的财务决算情况报告如下:

一、主要财务数据及指标变动情况

单位: 元

项目	2016 年度	2015 年度	同比增减 (%)
营业总收入	380,679,133.45	369,882,203.07	2.92%
营业利润	149,776,899.88	191,949,328.23	-21.97%
利润总额	163,658,554.21	205,589,158.56	-20.40%
归属于母公司股东的净利润	155,464,046.01	171,549,157.96	-9.38%
经营活动产生的现金流量净额	109,255,046.94	173,015,724.82	-36.85%
期末总股本(股)	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%
资产总额	1,739,049,851.62	758,657,461.01	129.23%
负债总额	242,028,015.24	280,374,078.56	-13.68%
归属于母公司股东的权益	1,489,328,951.42	472,909,752.55	214.93%

注: 以上财务数据均为本公司的合并报表数据

2016 年, 公司实现营业收入 380,679,133.45 元, 同比增长 2.92%; 实现利润总额 163,658,554.21 元, 同比下降 20.40%; 实现归属于母公司所有者的净利

润 155,464,046.01 元，同比下降 9.38%。

二、公司财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）资产构成及变动情况

公司报告期末资产总额为 1,739,049,851.62 元，较上年同期增长 980,392,390.61 元，增幅为 129.23%。

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	同比变化 (%)
货币资金	931,258,680.33	705,921,627.23	31.92%
应收账款	1,861,004.58	2,060,775.60	-9.69%
预付款项	2,542,571.89	2,569,024.16	-1.03%
应收利息	5,978,260.28	19,844,549.64	-69.87%
其他应收款	2,574,123.69	1,160,569.30	121.80%
其他流动资产	772,407,335.04	1,955,298.57	39403.29%
长期股权投资	9,548,070.34	9,913,355.18	-3.68%
固定资产	7,701,997.51	8,002,537.07	-3.76%
无形资产	1,132,333.21	561,277.55	101.74%
长期待摊费用	1,649,590.74	403,813.70	308.50%
递延所得税资产	2,395,884.01	1,931,991.51	24.01%
其他非流动资产	-	4,332,641.50	-100.00%
资产总计	1,739,049,851.62	758,657,461.01	129.23%

变动较大的资产项目说明如下：

（1）货币资金报告期末余额 931,258,680.33 元，较上年同期增长 31.92%，主要系收到首次公开发行股票募集资金；

（2）应收账款报告期末余额 1,861,004.58 元，较上年同期下降 9.69%；

（3）预付账款报告期末余额 2,542,571.89 元，较上年同期下降 1.03%；

(4) 应收利息报告期末余额 5,978,260.28 元,较上年同期下降 69.87%,主要系定期存款到期,收到定期存款利息;

(5)其他应收款报告期末余额 2,574,123.69 元,较上年同期增长 121.80%,主要系新增办公场所押金及框架合同押金;

(6) 其他流动资产报告期末余额 772,407,335.04 元,较上年同期增长 39403.29%,主要系公司对闲置资金进行现金管理;

(7)长期股权投资报告期末余额 9,548,070.34 元,较上年同期下降 3.68%;

(8) 固定资产报告期末余额 7,701,997.51 元,较上年同期下降 3.76%;

(9) 无形资产报告期末余额 1,132,333.21 元,较上年同期增长 101.74%,主要系新增软件;

(10) 长期待摊费用报告期末余额 1,649,590.74 元,较上年同期增长 308.50%,主要系新增办公场所装修及支付不败推广费,该等金额将在推广期内分期确认摊销;

(11) 递延所得税资产报告期末余额 2,395,884.01 元,较上年同期增长 24.01%,主要系递延收益—政府补助增加。

(12) 其他非流动资产报告期末余额 0.00 元,较上年同期下降 100%,主要系公司完成上市后,冲减已支付的发行费用。

(二) 负债构成及变动情况

公司报告期末负债总额 242,028,015.24 元,较上年同期下降 38,346,063.32 元,减幅为 13.68%。

单位: 元

项目	2016 年期末	2015 年期末	同比变化 (%)
应付账款	204,669.80	67,859.90	201.61%
预收款项	35,720,711.53	47,144,886.71	-24.23%
应付职工薪酬	17,969,238.82	15,540,960.21	15.63%

应交税费	-11,380,197.13	375,557.65	-3130.21%
其他应付款	18,152,165.34	15,339,291.24	18.34%
其他流动负债	181,361,426.88	201,905,522.85	-10.18%
负债合计	242,028,015.24	280,374,078.56	-13.68%

变动较大的负债项目说明如下：

（1）应付账款报告期末余额 204,669.80 元，较上年同期增长 201.61%，主要系应付网络服务费增加；

（2）预收款项报告期末余额 35,720,711.53 元，较上年同期下降 24.23%，主要系期末玩家库存游戏币减少；

（3）应付职工薪酬报告期末余额 17,969,238.82 元，较上年同期增长 15.63%，主要系人员增加，12 月应付职工薪酬增加；

（4）应交税费报告期末余额-11,380,197.13 元，较上年同期下降 3130.21%，主要系公司按照 15%税率对企业所得税进行预缴，2017 年 4 月 7 日公司取得《深圳市南山区国家税务局税务事项通知书》（深国税南通【2017】34261 号），公司作为“国家规划布局内重点软件企业”可减按 10%的税率征收企业所得税，享受优惠期间自 2016-01-01 至 2016-12-31；

（5）其他应付款报告期末余额 18,152,165.34 万，较上年同期上升 18.34%，主要系新产品上线，广告服务费较上年同期增加，尚未支付的广告服务费也随之增加；

（6）其他流动负债报告期末余额 181,361,426.88 元，较上年同期下降 10.18%，主要系待结转收入的递延收益减少。

（三）所有者权益

2016 年末公司归属于母公司所有者权益额为 1,489,328,951.42 元，较上年末增加 1,016,419,198.87 元，增幅 214.93%。

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度 (%)
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%
资本公积	879,777,802.41	44,271,202.41	1887.25%
其他综合收益	417,729.41	-30,823.45	
盈余公积	50,000,000.00	37,500,000.00	33.33%
未分配利润	459,133,419.60	316,169,373.59	45.22%
归属母公司所有者权益合计	1,489,328,951.42	472,909,752.55	214.93%

主要变动项目说明如下：

（1）股本报告期末 100,000,000.00 股，增幅 33.33%，系公司于报告期内首次公开发行新股 2500 万股；

（2）资本公积报告期末 879,777,802.41 元，增幅 1,887.25%，主要系溢价发行新股；

（3）盈余公积报告期末余额 50,000,000.00 元，增幅 33.33%，系母公司提取法定盈余公积所致。

（四）经营情况

2016 年度，归属于母公司所有者的净利润 155,464,046.01 元，较上年度下降 16,085,111.95 元，降幅为 9.38%

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度 (%)
营业收入	380,679,133.45	369,882,203.07	2.92%
营业成本	34,373,383.25	27,548,701.57	24.77%
税金及附加	2,236,653.46	3,370,572.72	-33.64%
销售费用	112,298,045.05	83,715,148.80	34.14%
管理费用	107,353,692.49	86,807,532.66	23.67%
财务费用	-26,001,775.27	-24,022,159.88	8.24%
资产减值损失	276,949.75	67,228.56	311.95%

投资收益	-365,284.84	-445,850.41	-18.07%
营业利润	149,776,899.88	191,949,328.23	-21.97%
营业外收入	14,007,564.82	13,643,582.25	2.67%
营业外支出	125,910.49	3,751.92	3,255.89%
利润总额	163,658,554.21	205,589,158.56	-20.40%
所得税费用	5,875,253.14	29,727,067.39	-80.24%
净利润	157,783,301.07	175,862,091.17	-10.28%
归属母公司所有者的净利润	155,464,046.01	171,549,157.96	-9.38%

主要变动项目说明如下：

（1）营业成本报告期为 34,373,383.25 元，较上年同期上升 24.77%，主要系人员成本增加；

（2）税金及附加报告期为 2,236,653.46 元，较上年同期下降 33.64%，主要系公司经营业务属于“营改增”范畴，已完成“营改增”，不再缴纳营业税；

（3）销售费用报告期为 112,298,045.05 元，较上年同期上升 34.14%，主要系报告期新产品不败传说开启内测，广告服务费同比上期增加；

（4）管理费用报告期为 107,353,692.49 元，较上年同期上升 23.67%，主要系研发投入人力增加；

（5）资产减值损失报告期为 276,949.75 元，较上年同期上升 311.95%，主要系计提的坏账准备增加；

（6）营业外支出报告期为 125,910.49 元，较上年同期上升 3,255.89%，增加较大主要系固定资产报废损失及捐赠支出。

（五）现金流量

2016 年度现金及现金等价净增加额为 301,585,053.10 元。

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比变动（%）
----	--------	--------	---------

经营活动现金流入小计	396,479,230.97	411,159,628.62	-3.57%
经营活动现金流出小计	287,224,184.03	238,143,903.80	20.61%
经营活动产生的现金流量净额	109,255,046.94	173,015,724.82	-36.85%
投资活动现金流入小计	274,004,410.16	372,861,388.19	-26.51%
投资活动现金流出小计	948,434,901.00	173,014,251.59	448.18%
投资活动产生的现金流量净额	-674,430,490.84	199,847,136.60	-437.47%
筹资活动现金流入小计	875,974,100.00		100%
筹资活动现金流出小计	10,445,333.00	104,130,000.00	-89.97%
筹资活动产生的现金流量净额	865,528,767.00	-104,130,000.00	-931.20%
现金及现金等价物净增加额	301,585,053.10	269,726,110.35	11.81%

变动较大的现金流量项目说明如下：

（1）2016 年度经营活动现金流出小计较上年同期增长 20.61%，主要系新产品上线，广告服务费投入增加，以及员工人数增长，职工薪酬增加；

（2）2016 年度投资活动现金流入小计较上年同期下降 26.51%，主要系进行现金管理的理财产品尚未到期；

（3）2016 年度投资活动现金流出小计较上年同期增长 448.18%，主要系对闲置资金进行现金管理额度增加；

（4）2016 年度筹资活动现金流入小计较上年同期增长 100%，主要系报告期发行新股上市，收到募集资金款；

（5）2016 年度筹资活动现金流出小计较上年同期下降 89.97%，主要系报告期末进行现金分红。

深圳冰川网络股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 17 日