

浙江金科文化产业股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公司 2017 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，并且已出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2017 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	2017 年	2016 年	同比变动幅度
营业收入	139,627.09	89,456.12	56.08%
营业利润	43,387.57	24,751.08	75.30%
利润总额	43,844.46	25,214.55	73.89%
归属于公司普通股股东的净利润	39,393.35	20,499.89	92.16%
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	36,051.95	20,074.12	79.59%
经营活动产生的现金流量净额	21,722.84	33,751.68	-35.64%
基本每股收益(元/股)	0.25	0.19	31.58%
扣除非经常损益基本每股收益(元/股)	0.23	0.18	27.78%
加权平均净资产收益率	7.63%	6.56%	1.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.98%	6.42%	0.56%
期末总股本(股)	197,123.30	158,126.09	24.66%
资产总额	1,072,859.60	536,170.27	100.10%
负债总额	118,525.26	35,305.94	235.71%
归属于母公司股东权益	941,967.49	496,097.27	89.88%
归属于普通股每股净资产(元/股)	4.78	3.14	52.23%

项目	2017 年	2016 年	同比变动幅度
资产负债率	11.05%	6.58%	4.47%

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

截至本报告期末，公司资产总额为 1,072,859.60 万元，较年初增加 100.10%，公司负债总计为 118,525.26 万元，较年初增加 235.71%。

单位：万元

项 目	2017 年末		2016 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	121,448.53	11.32%	128,504.08	23.97%	-5.49%
应收票据	686.58	0.06%	2,326.09	0.43%	-70.48%
应收账款	60,820.82	5.67%	27,093.65	5.05%	124.48%
预付款项	5,345.32	0.50%	529.15	0.10%	910.17%
应收利息	17.00	0.00%			
其他应收款	8,028.83	0.75%	990.07	0.18%	710.94%
存货	7,279.09	0.68%	5,915.36	1.10%	23.05%
持有待售资产	4,875.13	0.45%			
其他流动资产	1,791.88	0.17%	380.19	0.07%	371.31%
可供出售金融资产	50,892.52	4.74%	43,253.69	8.07%	17.66%
长期股权投资	60,794.72	5.67%	16,969.36	3.16%	258.26%
投资性房地产	929.34	0.09%	953.61	0.18%	-2.55%
固定资产	43,055.72	4.01%	24,506.35	4.57%	75.69%
在建工程	919.10	0.09%	13,402.40	2.50%	-93.14%
无形资产	47,018.01	4.38%	17,860.77	3.33%	163.25%
开发支出	4,171.03	0.39%			
商誉	637,361.01	59.41%	244,364.39	45.58%	160.82%
长期待摊费用	843.07	0.08%	1,162.25	0.22%	-27.46%
递延所得税资产	466.56	0.04%	269.87	0.05%	72.88%
其他非流动资产	16,115.33	1.50%	7,689.00	1.43%	109.59%
资产总计	1,072,859.59	100.00%	536,170.27	100.00%	100.10%
短期借款	43,700.00	4.07%			
应付票据	4,530.11	0.42%	4,326.17	0.81%	4.71%
应付账款	11,903.67	1.11%	9,587.67	1.79%	24.16%
预收款项	1,225.59	0.11%	2,963.00	0.55%	-58.64%
应付职工薪酬	3,908.33	0.36%	1,774.90	0.33%	120.20%
应交税费	3,540.19	0.33%	3,705.89	0.69%	-4.47%
应付利息	102.99	0.01%			

应付股利	8,553.23	0.80%	13.55	0.00%	63,023.47%
其他应付款	15,897.04	1.48%	5,394.23	1.01%	194.70%
长期借款	17,716.00	1.65%			
长期应付款	3,000.00	0.28%	3,235.10	0.60%	-7.27%
递延收益	309.99	0.03%	309.98	0.06%	0.00%
递延所得税负债	4,138.11	0.39%	3,995.46	0.75%	3.57%
负债合计	118,525.25	11.05%	35,305.94	6.59%	235.71%

变动较大的主要资产负债项目说明如下：

1、应收账款报告期期末余额为 60,820.82 万元，较 2016 年末增长 124.48%，主要原因为一方面公司本期完成了对 Outfit7 Investments Limited (以下简称“Outfit7”)的收购项目，Outfit7 财务报表自 2017 年 12 月底起纳入公司合并财务报表范围，另一方面公司继续完善在移动互联网文化产业领域内的生态布局，业务收入快速增长。

2、长期股权投资报告期期末余额为 60,794.72 万元，较 2016 年末余额增长 258.26%，主要原因为公司本期新增对外投资。

3、固定资产报告期期末余额为 43,055.72 万元，较 2016 年末增长 75.69%，主要原因为本期公司年产 10 万吨包裹型无磷过碳酸钠（一期 3 万吨）技改项目及研发中心与产业孵化基地建设项目完工转入固定资产。

4、无形资产报告期期末余额为 47,018.01 万元，较 2016 年末增长 163.25%，主要原因为 Outfit7 财务报表自 2017 年 12 月底起纳入公司合并财务报表范围。

5、商誉报告期期末余额为 637,361.01 万元，较 2016 同期增长 160.82%，主要原因为本期公司收购 Outfit7 商誉增加。

6、其他非流动资产报告期期末新增余额为 16,115.33 万元，较 2016 同期增长 109.59%，主要原因为本期新增预付的募投项目购房款，导致其他非流动资产增加。

7、短期借款、长期借款报告期期末金额分别为 43,700.00 万元、17,716.00 万元，原因为公司本期经营活动增加银行借款。

8、其他应付款报告期期末余额为 15,897.04 万元，较 2016 年同期增长 194.70%，主要原因为本期新增应付股权转让款。

(二) 经营成果分析

2017 年度公司营业收入为 139,627.09 万元，同比 2016 年度增长 56.08%；实现归属于母公司所有者的净利润 39,393.35 万元，同比 2016 年度增长 92.16%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同比变动幅度
营业收入	139,627.09	89,456.12	56.08%
营业成本	76,478.88	51,589.51	48.25%
税金及附加	1,201.30	1,047.53	14.68%
销售费用	6,121.17	3,055.59	100.33%
管理费用	17,901.08	9,948.97	79.93%
财务费用	1,157.17	-1,179.56	-198.10%
资产减值损失	1,457.90	32.30	4,413.62%
投资收益	7,079.34	-216.30	-3,372.93%
资产处置收益	4.15	5.60	-25.89%
其他收益	994.49		
营业利润	43,387.57	24,751.08	75.30%
营业外收入	503.78	542.61	-7.16%
营业外支出	46.89	79.14	-40.75%
利润总额	43,844.46	25,214.55	73.89%
所得税费用	2,937.45	3,289.79	-10.71%
净利润	40,907.01	21,924.76	86.58%
归属于母公司所有者净利润	39,393.35	20,499.89	92.16%
少数股东损益	1,513.65	1,424.87	6.23%

公司本期实现营业收入 139,627.09 万元，较去年同期增长 56.08%；营业利润 43,387.57 万元，较去年同期增长 75.30%；利润总额 43,844.46 万元，较去年同期增长 73.89%；归属于上市公司股东的净利润 39,393.35 万元，较去年同期增长 92.16%。以上财务指标变动主要原因为：

1、报告期内，公司进一步完善了在移动互联网文化产业内的生态布局，公

司在进行移动互联网文化内容制作、精准分发与运营的同时，积极开展互联网儿童早期教育业务，拓展高品质产品线，加大市场开拓力度，不断夯实并完善公司业务间联动，持续拓展和创新移动互联网文化业务，进一步加强产品和服务的研发创新，公司各个业务间的协同效应持续增强，产品积累继续深化。公司各项核心业务指标表现良好，业务收入快速增长，盈利能力进一步提升。

2、报告期内，公司化工业务规模稳定增长，随着公司主要生产产品的生产产能释放、生产技术提升、业务核心竞争力进一步增强，对公司经营效益增长起到积极作用。

(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	2017 年	2016 年	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	142,438.77	95,775.83	48.72%
经营活动现金流出小计	120,715.93	62,024.14	94.63%
经营活动产生的现金流量净额	21,722.84	33,751.68	-35.64%
投资活动现金流入小计	36,071.54	671.83	5,269.15%
投资活动现金流出小计	115,237.72	128,505.73	-10.32%
投资活动产生的现金流量净额	-79,166.18	-127,833.91	-38.07%
筹资活动现金流入小计	157,686.00	225,308.88	-30.01%
筹资活动现金流出小计	107,387.30	24,859.73	331.97%
筹资活动产生的现金流量净额	50,298.70	200,449.15	-74.91%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-511.06	991.41	-151.55%
现金及现金等价物净增加额	-7,655.70	107,358.34	-107.13%

1、2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 21,722.84 万元，比上年同期下降 35.64%。主要原因为报告期内公司进一步完善了公司在移动互联网文

化产业内的生态布局，主营业务收入大幅上涨，盈利能力进一步提升，2017 年度公司经营活动现金流入金额为 142,438.77 万元，比上年同期增长 48.72%。由于报告期内公司加大市场开拓力度，进一步加强产品和服务的研发创新，公司各项成本费用增加较大，经营性现金流出较去年相比增长 94.63%。

2、2017 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-79,166.18 万元，比上年同期下降 38.07%。投资活动现金流入金额为 36,071.54 万元，较上年同期增长 5,269.15%，主要原因系公司收购 Outfit7 等公司，Outfit7 等公司带入货币资金。

3、2017 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 50,298.70 万元，较上年同期下降 74.91%。筹资活动现金流入小计同比减少 30.01%，主要原因系公司于 2016 年非公开发行股票募集资金到账。筹资活动现金流出小计同比增加 331.97%，主要原因系公司本期归还的短期借款金额增加。

浙江金科文化产业股份有限公司

董事会

2018 年 3 月 6 日