

杭州电魂网络科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

杭州电魂网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2019]0297 号标准无保留意见的审计报告。

现将有关财务决算报告情况汇报如下：

一、主要财务数据及指标变动情况

（一）主要经营指标变动情况

单位：万元、%

项 目	2018 度	2017 度	变动幅度
营业收入	44,838.81	49,926.61	-10.19
营业利润	13,212.87	19,680.07	-32.86
利润总额	13,208.16	19,558.17	-32.47
净利润	12,143.92	16,110.70	-24.68
归属于母公司所有者的净利润	12,967.40	16,451.33	-21.18
经营活动产生的现金流量净额	6,922.86	11,052.40	-37.36

（二）主要资产指标变动情况

单位：万元、%

项 目	2018 年末	2017 年末	变动幅度
资产总额	193,152.85	191,494.23	0.87
负债总额	21,766.74	29,651.61	-26.59
所有者权益总额	171,386.11	161,842.62	5.90
归属于母公司所有者权益总额	170,962.61	161,251.99	6.02

二、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

截止本报告期末，公司资产总额为 193,152.85 万元，较年初增加 1,658.62 万元，同比增长 0.87%。

单位：万元、%

项 目	2018 年末		2017 年末		同比变动
	金额	占比资产 总额	金额	占比资产 总额	
货币资金	77,008.34	39.86	32,415.93	16.93	137.56
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	540.00	0.28	805.50	0.42	-32.96
应收票据及应收帐款	641.10	0.33	693.04	0.36	-7.49
其他应收款	1,479.42	0.77	1,159.26	0.58	27.62
其他流动资产	54,514.81	28.22	103,407.80	54.00	-47.28
可供出售的金融资产	9,993.02	5.17	6,109.02	3.19	63.58
长期股权投资	7,736.46	4.01	6,272.30	3.28	23.34
固定资产	24,191.00	12.52	27,980.97	14.61	-13.54
在建工程	12,504.15	6.47	8,761.06	4.58	42.72
无形资产	1,550.54	0.80	1,652.01	0.86	-6.14
递延所得税资产	554.78	0.29	353.14	0.18	57.10
其他非流动资产	360.00	0.19	1,556.68	0.81	-76.87
资产总计	193,152.85	100.00	191,494.23	100.00	0.87

变动较大的资产项目说明如下：

1. 货币资金报告期期末余额为 77,008.34 万元，比上年同期增加 137.56%，主要原因是购买的理财产品到期赎回所致。
2. 以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产报告期期末余额为 540 万元，比上年同期减少 32.96%，主要是伽利略壹号私募投资基金公允价值变动所致。
3. 其他应收款报告期期末余额为 1479.42 万元，比上年同期增加 27.62%，主要是由于员工安居借款计划额度增加所致。
4. 其他流动资产至报告期末余额为 54,514.81 万元，比上年同期下降 47.28%，主要原因是购买的理财产品到期赎回所致。

5. 可供出售的金融资产至报告期末余额为 9,993.02 万元, 比上年同期增长 63.58%, 主要为公司本期新增对外投资所致。

6. 长期股权投资至报告期末余额为 7,736.46 万元, 比上年同期增长 23.34%, 主要为公司本期新增权益类对外投资所致。

7. 在建工程至报告期末余额为 12,504.15 万元, 比上年同期增长 42.72%, 主要原因为网络游戏软件生产基地二期工程持续投入所致。

8. 其他非流动资产至报告期末余额为 360.00 万元, 比上年同期下降 76.87%, 主要为本期对外投资工商变更均已完成所致。

(二) 负债结构及变动情况

截止本报告期末, 公司负债总计为 21,766.74 万元, 较年初减少 7,884.87 万元, 降幅为 26.59%。

单位: 万元、%

项 目	2018 年末		2017 年末		同比变动
	金额	占比资产总额	金额	占比资产总额	
应付票据及应付帐款	8,663.18	4.49	12,859.88	6.72	-32.63
预收款项	703.19	0.36	651.96	0.34	7.86
应付职工薪酬	2,093.96	1.08	2,122.35	1.11	-1.34
应交税费	2,350.12	1.22	2,365.08	1.24	-0.63
其他应付款	327.45	0.17	459.94	0.24	-28.81
其他流动负债	7,445.79	3.86	11,013.41	5.75	-32.39
递延收益	170.05	0.09	179.00	0.09	-5.00
负债总计	21,766.74	11.27	29,651.61	15.48	-26.59

变动较大的负债项目说明如下:

1. 应付帐款至报告期末余额为 8,663.18 万元, 比上年同期下降 32.63%, 主要系网络游戏软件生产基地应付工程款本期已支付所致。

2. 其他流动负债至报告期末余额为 7,445.79 万元, 比年初下降 32.39%, 主

要系上期购买未消耗道具产生的递延收益和授权金收入形成的递延收益在本期摊销所致。

（三）净资产变动情况

本报告期期末，归属于上市公司股东的所有者权益为 170,962.61 万元，比 2017 年末余额增加 9,710.62 万元，增幅为 6.02%，主要原因系公司本报告期净利润增加所致。

（四）经营成果

2018 年度公司营业收入为 44,838.81 万元，同比 2017 年度下降 10.19%；实现净利润 12,143.92 万元，同比 2017 年度下降 24.62%。主要数据如下：

单位：万元、%

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度
营业收入	44,838.81	49,926.61	-10.19
营业成本	7,801.92	4,333.56	80.03
营业税金及附加	362.47	196.88	84.11
销售费用	11,762.70	10,489.50	12.14
管理费用	7,870.91	6,127.36	28.46
研发费用	9,636.80	12,209.48	-21.07
财务费用	-795.50	-1,485.02	46.43
资产减值损失	782.16	676.85	15.56
公允价值变动收益	-265.50	-776.25	65.80
投资收益	5,658.19	2,679.07	111.20
其他收益	392.14	396.67	-1.14
营业利润	13,212.87	19,680.07	-32.86
营业外收入	0.08	27.93	-99.71
营业外支出	4.79	149.83	-96.80
利润总额	13,208.16	19,558.17	-32.47
所得税费用	1,064.24	3,447.47	-69.13
净利润	12,143.92	16,110.70	-24.62

归属于母公司所有者净利润	12,967.40	16,451.33	-21.18
少数股东损益	-823.48	-340.63	141.75

主要项目变动分析说明：

1. 营业成本增长 80.03%，主要系公司移动端网络游戏产品上线运营，联运分成成本及服务器租赁成本增加所致。

2. 营业税金及附加增长 84.11%，主要系本期网络游戏生产基地一期投入使用按税法规定缴纳的房产税所致。

3. 销售费用增长 12.14%，主要系移动网络游戏产品推广运营费用增加所致。

4. 管理费用增长 28.46%，主要系本期员工股权激励回购一次性列支股权支付成本所致。

5. 研发费用下降 21.07%，主要系本期移动端网络游戏产品上线运营所致。

6. 公允价值变动损失减少 65.80%，主要系伽利略壹号私募基金公允价值变动所致。

7. 投资收益增长 111.20%，主要系本报告期公司货币资金购买理财产品投资收益增加及股权转让收益增加所致。

8. 营业外收入下降 99.83%，主要系本报告期公司收到的政府补贴减少所致。

9. 所得税费用下降 69.13%，主要系本期研发费用加计扣除比例上升与本期经营业绩下降所致。

（五）现金流量

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为 44,532.40 万元，同比增长 162.35%。主要数据如下：

单位：万元、%

项 目	2018 年度	2017 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	45,485.61	45,486.19	-
经营活动现金流出小计	38,562.75	34,433.79	11.99

经营活动产生的现金流量净额	6,922.86	11,052.40	-37.36
投资活动现金流入小计	252,682.21	166,303.48	51.94
投资活动现金流出小计	210,902.25	238,891.32	-11.72
投资活动产生的现金流量净额	41,779.96	-72,587.84	157.56
筹资活动现金流入小计	8,037.25	656.25	1,124.72
筹资活动现金流出小计	12,437.31	10,208.00	21.84
筹资活动产生的现金流量净额	-4,400.06	-9,551.75	-53.93
汇率变动对现金及现金等价物的影响	229.64	-328.93	169.81
现金及现金等价物净增加额	44,532.40	-71,416.12	162.35

主要项目变动分析说明：

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为 6,922.86 万元，同比 2017 年度下降 37.36%，主要系本报告期移动网络游戏上线运维成本和广告推广成本增加所致。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额为 41,779.96 万元，同比 2017 年度增长 157.56%，主要原因系本报告期新增购买理财产品到期赎回所致。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额为-4,400.06 万元，同比 2017 年度下降 53.93%，主要系本报告期分配股利比上年同期减少所致。

杭州电魂网络科技股份有限公司董事会

2019 年 3 月 26 日