

北京掌趣科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

北京掌趣科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表已经大华会计师事务所审计，并出具了编号为“大华审字[2021]0010362 号”的标准无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、 主要财务数据

2020 年度，公司实现营业收入 17.89 亿元，比上年同期增加 10.65%。收入较上年同期增加，主要系海外新上线自研游戏市场表现出色所致。

归属于公司普通股股东的净利润为 3.17 亿元，比上年同期下降 12.83%，主要系计提商誉减值准备的影响。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	本年比上年增减
营业收入（元）	1,789,193,899.97	1,616,948,596.92	10.65%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	316,938,566.18	363,599,877.51	-12.83%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	80,125,854.06	409,656,838.85	-80.44%
资产总额（元）	6,219,925,872.93	5,987,155,353.93	3.89%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	5,531,401,325.57	5,548,222,624.83	-0.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	479,689,020.95	514,875,431.14	-6.83%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.13	-7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.13	-7.69%

注：以上财务数据均为本公司的合并报表数据

二、 财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）财务状况

1、资产、负债状况及重大变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司总资产 62.20 亿元，主要构成为：货币资金

24.64 亿元、长期股权投资 11.96 亿元、商誉 16.13 亿元，占总资产的比例分别为：39.62%、19.23%、25.93%。

公司负债总额 6.89 亿元，主要构成为：合同负债 2.36 亿元，占负债总额的 34.30%，主要系游戏递延收益及预收游戏分成款；应付职工薪酬 1.92 亿元，占负债总额的 27.92%，主要系跨期发放的奖金增加所致；应付账款 1.75 亿元，占负债总额的 25.39%，主要系应付业务分成款。

单位：元

项目	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,464,223,742.86	39.62%	1,682,394,810.68	27.12%	12.50%	期末余额较年初增加 46%，主要系经营活动及投资活动产生的现金流量增加所致。
应收账款	264,373,339.31	4.25%	275,268,113.41	4.44%	-0.19%	
预付款项	111,340,041.23	1.79%	102,234,244.93	1.65%	0.14%	
其他应收款	7,007,464.78	0.11%	10,123,398.15	0.16%	-0.05%	期末余额较年初减少 31%，主要系坏账准备增加所致。
存货	23,690,123.26	0.38%	24,186,933.56	0.39%	-0.01%	
其他流动资产	17,089,063.25	0.27%	20,452,532.55	0.33%	-0.06%	
长期股权投资	1,196,212,300.81	19.23%	1,189,450,449.09	19.17%	0.06%	
其他权益工具投资	79,170,258.04	1.27%	146,147,892.98	2.36%	-1.09%	期末余额较年初减少 46%，主要系处置部分权益工具投资所致。
其他非流动金融资产	247,797,771.70	3.98%	486,076,766.17	7.84%	-3.86%	期末余额较年初减少 49%，主要系收回投资款所致。
投资性房地产	67,053,230.07	1.08%	69,377,637.63	1.12%	-0.04%	
固定资产	18,422,970.63	0.30%	21,877,673.38	0.35%	-0.05%	
无形资产	27,824,730.65	0.45%	69,672,709.80	1.12%	-0.67%	期末余额较年初减少 60%，主要系版权摊销所致。
商誉	1,612,833,769.43	25.93%	1,946,047,281.48	31.37%	-5.44%	

项目	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期待摊费用	6,826,462.23	0.11%	12,459,892.91	0.20%	-0.09%	期末余额较年初减少45%，主要系装修费摊销所致。
递延所得税资产	66,397,743.42	1.07%	144,064,046.06	2.32%	-1.25%	期末余额较年初减少54%，主要系弥补可抵扣亏损所致。
其他非流动资产	9,662,861.26	0.16%	3,475,064.34	0.06%	0.10%	期末余额较年初增加178%，主要系预付无形资产购置款增加所致。
应付账款	174,834,955.63	2.81%	142,111,598.20	2.29%	0.52%	
预收账款	453,866.41	0.01%	776,153.28	0.01%	0.00%	期末余额较年初减少42%，主要系本年确认收入所致。
合同负债	236,172,624.12	3.80%	267,340,115.10	4.31%	-0.51%	
应付职工薪酬	192,245,037.64	3.09%	135,638,295.74	2.19%	0.90%	期末余额较年初增加42%，主要系跨期发放的奖金增加所致。
应交税费	16,624,654.68	0.27%	24,171,252.81	0.39%	-0.12%	
其他应付款	7,072,544.83	0.11%	55,356,138.65	0.89%	-0.78%	期末余额较年初减少87%，主要系支付子公司少数股东的股权转让款所致。
其他流动负债	7,317,836.77	0.00	5,996,908.21	0.00	0.00	
预计负债	20,000,000.00	0.32%	2,000,000.00	0.03%	0.29%	期末余额较年初增加900%，主要系计提涉诉游戏分成所致。
递延收益	969,647.44	0.02%	1,155,519.93	0.02%	0.00%	
递延所得税负债	24,915,778.85	0.40%	30,272,276.23	0.49%	-0.09%	
其他非流动负债	7,917,600.99	0.13%	32,145,973.76	0.52%	-0.39%	期末余额较年初减少75%，主要系本年游戏授权金摊销所致。
	2,464,223,742.86	39.62%	1,682,394,810.68	27.12%	12.50%	

（二）经营情况

2020 年度，公司实现营业收入 17.89 亿元，比上年同期增加 10.65%。较上年同期变动情况：

主营业务中移动终端游戏收入 16.92 亿元，较上年同期增加 13.27%；互联网页面游戏收入 0.92 亿元，较上年同期下降 21.92%。

1、主营业务

(1) 营业收入

单位：元

项目	本报告期	上年同期
营业收入	1,789,193,899.97	1,616,948,596.92

按业务类别列示

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
移动终端游戏	1,691,584,733.16	94.54%	1,493,347,255.75	92.36%	13.27%
互联网页面游戏	91,907,966.19	5.14%	117,704,954.52	7.28%	-21.92%
其他	5,701,200.62	0.32%	5,896,386.65	0.36%	-3.31%
合计	1,789,193,899.97	100.00%	1,616,948,596.92	100.00%	10.65%

按地区列示

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
国内	782,909,888.05	43.76%	956,136,087.33	59.13%	-18.12%
境外	1,006,284,011.92	56.24%	660,812,509.59	40.87%	52.28%
合计	1,789,193,899.97	100.00%	1,616,948,596.92	100.00%	10.65%

(2) 营业成本

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品分成	297,508,304.87	59.67%	253,340,659.26	35.69%	17.43%
渠道分成	8,707,091.53	1.75%	12,440,829.96	1.75%	-30.01%
市场推广			213,639,606.43	30.10%	-100.00%
版权摊销	62,256,229.59	12.49%	128,711,768.67	18.13%	-51.63%
人工成本	68,136,131.99	13.67%	49,201,479.67	6.93%	38.48%

运营费用	61,983,373.81	12.43%	52,426,760.61	7.39%	18.23%
合计	498,591,131.78	100.00%	709,761,104.60	100.00%	-29.75%

注：公司执行新收入准则将游戏推广费从主营业务成本调至销售费用核算。

（3）毛利率

项目	本报告期	上年同期
移动终端游戏	71.10%	67.65%
互联网页面游戏	93.59%	92.33%
其他	33.56%	31.58%
合计	72.13%	69.32%

注：上年同期数据已按本报告期口径进行调整。

2、期间费用

2020 年度，公司销售费用、管理费用、研发费用、财务费用合计 9.56 亿元，同比增加 46.58%。主要系公司执行新收入准则将游戏推广费从主营业务成本调至销售费用核算。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
销售费用	380,339,548.95	37,596,885.26	911.63%
管理费用	116,120,529.34	118,490,484.42	-2.00%
研发费用	481,443,949.42	379,309,876.57	26.93%
财务费用	-21,889,273.99	-29,826,257.68	26.61%
合计	956,014,753.72	505,570,988.57	46.58%

3、投资收益

2020 年度，公司投资收益 4.08 亿元，主要系确认其他非流动金融资产项目分配收益及权益法核算的长期股权投资收益。

4、公允价值变动收益

2020 年度，公司公允价值变动收益-0.21 亿元，主要系确认其他非流动金融资产的公允价值变动损失。

5、信用减值损失

2020 年度，公司信用减值损失 0.06 亿元，主要系计提应收及其他应收款坏账准备所致。

6、资产减值损失

2020 年度，公司资产减值损失 3.43 亿元，主要系计提商誉减值准备所致。

（三）现金流量情况

2020 年度，现金净增加额 7.82 亿元，比上年同期增加 78.77%，主要系收到其他非流动金融资产的投资分配款所致。筹资活动现金流入主要系收到第二期员工持股计划认缴款，现金流出主要系支付公司股份回购款。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
经营活动现金流入小计	1,856,847,720.83	1,756,986,313.42	5.68%
经营活动现金流出小计	1,377,158,699.88	1,242,110,882.28	10.87%
经营活动产生的现金流量净额	479,689,020.95	514,875,431.14	-6.83%
投资活动现金流入小计	573,112,997.14	217,088,874.42	164.00%
投资活动现金流出小计	87,637,362.50	105,771,506.62	-17.14%
投资活动产生的现金流量净额	485,475,634.64	111,317,367.80	-336.12%
筹资活动现金流入小计	105,878,805.00	44,087.14	240058.03%
筹资活动现金流出小计	200,023,268.34	200,951,580.67	-0.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,144,463.34	-200,907,493.53	-53.14%
现金及现金等价物净增加额	781,960,422.84	437,399,770.52	78.77%

北京掌趣科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 26 日