

北京昆仑万维科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告

北京昆仑万维科技股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“信会师报字[2017]第 ZB10915 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

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	本年比上年增 减（%）
营业收入	242,467.06	178,914.06	35.52
营业成本	113,990.89	69,861.53	63.17
营业利润	55,737.13	40,254.75	38.46
利润总额	56,939.48	41,595.85	36.89
归属于上市公司普通股股东的净利润	53,149.71	40,528.84	31.14
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	52,671.17	24,659.11	113.60
经营活动产生的现金流量净额	35,712.10	19,215.33	85.85
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年 末增减（%）
期末总股本（万股）	112,686.60	112,723.10	-0.03
资产总额	630,605.05	388,848.43	62.17
负债总额	312,501.30	120,846.54	158.59
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	315,202.79	268,001.90	17.61

注：以上财务数据均为本公司的合并报表数据

二、公司财务状况

1、资产构成情况

单位：万元

项目	2016 年末		2015 年末		同比变动 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	107,638.55	17.07	104,781.20	26.95	2.73
应收账款	57,997.13	9.20	28,851.27	7.42	101.02
预付款项	20,669.73	3.28	21,146.20	5.44	-2.25
其他应收款	15,329.33	2.43	24,052.93	6.19	-36.27
其他流动资产	4,542.67	0.72	7,148.64	1.84	-36.45
可供出售金融资产	185,578.38	29.43	112,845.87	29.02	64.45
长期股权投资	132,731.71	21.05	58,155.50	14.96	128.24
固定资产	2,594.98	0.41	2,527.14	0.65	2.68
无形资产	3,634.67	0.58	1,247.07	0.32	191.46
商誉	57,853.58	9.17			
长期待摊费用	6,803.31	1.08	13,818.33	3.55	-50.77
递延所得税资产	463.79	0.07	78.51	0.02	490.76
其他非流动资产	34,767.20	5.51	14,195.77	3.65	144.91
资产总计	630,605.05	100.00	388,848.43	100.00	62.17

公司报告期末资产总额为 630,605.05 万元,较上年同期增加 241,756.62 万元,增幅为 62.17%。

变动较大的资产项目说明如下:

- (1) 应收账款报告期末余额为 57,997.13 万元,较上年同期增加 101.02%,主要原因是收入增加及以投资为主业的公司应收股权处置款在此科目核算所致;
- (2) 其他应收款报告期末余额为 15,329.33 万元,较上年同期减少 36.27%,主要原因是本报告期收回上年股权处置款所致;
- (3) 其他流动资产报告期末余额为 4,542.67 万元,较上年同期减少 36.45%,主要原因是理财产品在本报告期到期所致;
- (4) 可供出售金融资产报告期末余额为 185,578.38 万元,较上年同期增长 64.45%,主要原因是对外投资增加所致;
- (5) 长期股权投资报告期末余额为 132,731.71 万元,较上年同期增长 128.24%,主要原因是参股收购 Kunhoo Software LLC 所致;
- (6) 无形资产报告期末余额为 3,634.67 万元,较上年同期增加 191.46%,主要原因是 Grindr 纳入合并报表范围所致;
- (7) 商誉报告期末余额为 57,853.58 万元,去年同期为 0 元,主要原因是 Grindr 纳入合并报表

范围所致；

- (8) 长期待摊费用报告期末余额为 6,803.31 万元，较上年同期减少 50.77%，主要原因是公司本报告期将下线代理游戏剩余未摊销授权金余额确认成本所致；
- (9) 递延所得税资产报告期末余额为 463.79 万元，较上年同期增长 490.76%，主要原因是公司本报告期期末计提的坏账准备形成的可抵扣暂时性差异增加所致；
- (10) 其他非流动资产报告期末余额为 34,767.2 万元，较上年同期增长 144.91%，主要原因是本报告期未完成交割的对外投资增加所致。

2、负债构成情况

单位：万元

项目	2016 年末		2015 年末		同比变动 (%)
	金额	占负债比例 (%)	金额	占负债比例 (%)	
短期借款	98,290.29	31.45	24,782.39	20.51	296.61
应付账款	35,048.01	11.22	32,708.27	27.07	7.15
预收款项	25,431.88	8.14	15,818.94	13.09	60.77
应付职工薪酬	3,148.66	1.01	2,229.66	1.85	41.22
应交税费	4,273.09	1.37	4,450.95	3.68	-4.00
应付利息	3,056.18	0.98	19.95	0.02	15,218.32
应付股利	4,550.22	1.46	833.76	0.69	445.74
其他应付款	64,504.37	20.64	37,494.43	31.03	72.04
应付债券	71,964.17	23.03			
递延收益	2,234.43	0.72	2,508.19	2.08	-10.91
负债合计	312,501.30	100.00	120,846.54	100.00	158.59

公司报告期末负债总额为 312,501.30 万元，较上年同期增加 191,654.76 万元，增幅为 158.59%。

变动较大的负债项目说明如下：

- (1) 短期借款报告期末余额为 98,290.29 万元，较上年同期增长 296.61%，主要原因是本报告期新增银行借款所致；
- (2) 预收账款报告期末余额为 25,431.88 万元，较上年同期增长 60.77%，主要原因是收入增加及 Grindr 纳入合并范围所致；
- (3) 应付职工薪酬报告期末余额为 3,148.66 万元，较上年同期增长 41.22%，主要原因是 Grindr 纳入合并报表范围所致；

- (4) 应付利息报告期末余额为 3,056.18 万元，较上年同期增长 15,218.32%，主要原因是已计提但尚未支付的贷款及债券利息增加所致；
- (5) 应付股利报告期末余额为 4,550.22 万元，较上年同期增长 445.74%，主要原因是 Grindr 纳入合并范围所致；
- (6) 其他应付款报告期末余额为 64,504.37 万元，较上年同期增长 72.04%，主要原因是企业间借款增加所致；
- (7) 应付债券报告期末余额为 71,964.17 万元，上年同期为 0 元，主要原因是本报告期发行公司债券所致。

3、利润情况及分析

2016 年度，公司实现营业收入 242,467.06 万元，较上年同期增长 35.52%。归属于母公司所有者的净利润 53,149.71 万元，较上年同期增长 31.14%。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 52,671.17 万元，较上年同期增加 113.60%。

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比变动 (%)
营业收入	242,467.06	178,914.06	35.52
营业成本	113,990.89	69,861.53	63.17
销售费用	63,890.07	68,228.24	-6.36
管理费用	44,352.28	23,078.31	92.18
财务费用	5,505.34	-7,540.51	173.01
投资收益	49,261.08	15,879.25	210.22
营业外收入	1,339.70	1,445.18	-7.30
营业外支出	137.35	104.07	31.97
所得税费用	2,414.39	1067.01	126.28
归属于母公司所有者的净利润	53,149.71	40,528.84	31.14

- (1) 营业收入同比增加35.52%，主要原因是收入增加及Grindr纳入合并报表范围所致；
- (2) 营业成本同比增加63.17%，主要原因是代理游戏分成成本增加及Grindr纳入合并报表范围所致；
- (3) 管理费用同比增加92.18%，主要原因是股权激励费用、中介机构服务费及Grindr纳入合并报表范围所致；

- (4) 财务费用同比增加173.01%，主要原因是利息支出增加及外币汇率变化影响所致；
- (5) 投资收益同比增加210.22%，主要原因是处置股权投资收益增加所致；
- (6) 营业外支出同比增加31.97%，主要原因是对外捐赠增加所致；
- (7) 所得税费用同比增加126.28%，主要原因是公司利润总额增加所致。

4、现金流量情况

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比变动 (%)
经营活动现金流入小计	242,262.69	166,670.52	45.35
经营活动现金流出小计	206,550.59	147,455.19	40.08
经营活动产生的现金流量净额	35,712.10	19,215.33	85.85
投资活动现金流入小计	148,365.53	95,068.52	56.06
投资活动现金流出小计	344,018.62	259,501.20	32.57
投资活动产生的现金流量净额	-195,653.09	-164,432.68	18.99
筹资活动现金流入小计	295,387.05	184,530.45	60.07
筹资活动现金流出小计	130,586.87	12,590.89	937.15
筹资活动产生的现金流量净额	164,800.18	171,939.56	-4.15
现金及现金等价物净增加额	6,228.58	28,998.68	-78.52

2016 年度，现金及现金等价物净增加额为 6,228.58 万元。变动较大的现金流量项目说明如下：

- (1) 经营活动现金流入小计较上年同期增加 45.35%，主要是游戏收入、软件商店收入增加及 Grindr 纳入合并报表范围所致；
- (2) 经营活动现金流出小计较上年同期增加 40.08%，主要是游戏分成、税金增加及 Grindr 纳入合并报表范围所致；
- (3) 投资活动现金流入小计较上年同期增加 56.06%，主要是公司收到股权转让款增加所致；
- (4) 投资活动现金流出小计较上年同期增加32.57%，主要是公司对外投资增加所致。
- (5) 筹资活动现金流入小计较上年同期增加60.07%，主要是借款增加所致；
- (6) 筹资活动现金流出小计较上年同期增加937.15%，主要是发放股利及支付借款利息所致。

5、主要财务指标情况

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

流动比率	86.52%	157.16%	-70.64%
速动比率	84.61%	151.12%	-66.51%
资产负债率	49.56%	31.08%	18.48%
现金利息保障倍数	14.39	59.73	-75.91%
毛利率	52.99%	60.95%	-7.97%
加权平均每股净资产收益率	18.31%	16.67%	1.64%
营业收入增长率	35.52%	-7.50%	43.02%
总资产增长率（%）	62.17%	164.84%	-102.67%

- （1） 流动比率较上年同期减少70.64%，主要是对外投资增加所致；
- （2） 速动比率较上年同期减少66.51%，主要是对外投资增加所致；
- （3） 现金利息保障倍数较上年减少75.91%，主要是增加导致利息支出增加所致；
- （4） 营业收入增长率较上年同期增加43.02%，主要是收入增加及Grindr纳入合并报表范围所致；
- （5） 总资产增长率较上年同期减少102.67%，主要是2015年公司上市收到募集资金导致资产大幅增加所致。

北京昆仑万维科技股份有限公司董事会

2017年4月24日