

深圳冰川网络股份有限公司

2020 年度财务决算报告

深圳冰川网络股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告（XYZH/2021SZAA20155），信永中和会计师事务所认为公司的财务报表在所有重大方面均按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将公司 2020 年度的财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据及指标

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减
营业收入	386,190,949.66	411,931,051.52	-6.25%
归属于上市公司股东的净利润	85,716,684.46	160,880,005.13	-46.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,663,666.02	104,073,454.37	-71.50%
经营活动产生的现金流量净额	61,945,259.31	85,908,719.75	-27.89%
基本每股收益	0.57	1.07	-46.73%
稀释每股收益	0.57	1.07	-46.73%
加权平均净资产收益率	5.02%	9.82%	-4.80%
	2020 年末	2019 年末	本年比上年增减
资产总额	1,990,563,617.98	1,929,492,357.97	3.17%
归属于上市公司股东的净资产	1,723,997,940.84	1,700,682,700.06	1.37%

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

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	同比增减
货币资金	472,539,583.40	471,348,596.69	0.25%

交易性金融资产	1,320,700,000.00	1,315,000,000.00	0.43%
应收账款	53,337,189.31	48,465,249.65	10.05%
预付款项	26,132,660.34	8,236,329.62	217.29%
其他应收款	3,037,368.09	11,786,452.87	-74.23%
其他流动资产	24,057,590.76	6,425,006.68	274.44%
长期股权投资	48,476,508.30	24,358,913.56	99.01%
其他权益工具投资	17,975,000.00	29,125,000.00	-38.28%
固定资产	6,869,121.21	2,943,013.43	133.40%
无形资产	716,718.52	695,192.62	3.10%
商誉		58,000.00	-100.00%
长期待摊费用	3,568,521.93	1,591,873.88	124.17%
递延所得税资产	13,153,356.12	9,458,728.97	39.06%
资产总计	1,990,563,617.98	1,929,492,357.97	3.17%

(1) 预付款项 2020 年为 26,132,660.34 元，较 2019 年增长 217.29%，主要是预付广告服务费及预付分成款增加。

(2) 其他应收款 2020 年为 3,037,368.09 元，较 2019 年下降 74.23%，主要是报告期将基于实际利率法计提的未到期利息重分类到货币资金。

(3) 其他流动资产 2020 年为 24,057,590.76 元，较 2019 年增长 274.44%，主要是报告期预缴企业所得税较多。

(4) 长期股权投资 2020 年为 48,476,508.30 元，较 2019 年增长 99.01%，主要为报告期将部分投资从其他权益工具投资调整至长期股权投资。

(5) 其他权益工具投资 2020 年为 17,975,000.00 元，较 2019 年下降 38.28%，主要为报告期将部分投资从其他权益工具投资调整至长期股权投资。

(6) 固定资产 2020 年为 6,869,121.21 元，较 2019 年增长 133.40%，主要为报告期新增办公资产。

(7) 商誉 2020 年为 0 元，较 2019 年下降 100.00%，主要为报告期计提商誉减值。

(8) 长期待摊费用 2020 年为 3,568,521.93 元，较 2019 年增长 124.17%，主

要为新增代理游戏版权金。

(9) 递延所得税资产 2020 年为 13,153,356.12 元，较 2019 年增长 39.06%，主要是广告宣传费增加导致可抵扣暂时性差异增加。

(二) 负债构成及变动情况

单位：元

项目	2020 年期末	2019 年期末	同比增减
应付账款	2,076,598.77	1,710,325.14	21.42%
预收款项	1,615,557.85	38,193,204.41	-95.77%
合同负债	34,507,962.30		
应付职工薪酬	30,315,391.73	23,248,617.32	30.40%
应交税费	6,715,626.11	5,902,190.49	13.78%
其他应付款	65,514,145.07	34,322,182.81	90.88%
其他流动负债	130,192,515.87	127,253,206.67	2.31%
负债合计	270,937,797.70	230,629,726.84	17.48%

(1) 应付账款 2020 年为 2,076,598.77 元，较 2019 年增长 21.42%，主要是应付云服务款项增加。

(2) 预收款项 2020 年为 1,615,557.85 元，较 2019 年下降 95.77%，主要为根据新收入准则的相关规定，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务从预收款项重分类至合同负债。

(3) 合同负债 2020 年为 34,507,962.30 元，较 2019 年增长，主要为根据新收入准则的相关规定，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务从预收款项重分类至合同负债。

(4) 应付职工薪酬 2020 年为 30,315,391.73 元，较 2019 年增长 30.40%，主要是人数增加，人员成本增加。

(5) 其他应付款 2020 年为 65,514,145.07 元，较 2019 年增长 90.88%，主要是 2020 年底《远征 2》《位面战争》首发，应付广告服务费增加。

(三) 股东权益情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减
股本	151,003,800.00	100,781,200.00	49.83%
资本公积	851,440,249.77	902,926,775.01	-5.70%
减：库存股	9,053,046.00	19,209,708.00	-52.87%
其他综合收益	-294,052.70	531,687.74	-155.31%
盈余公积	60,614,880.63	50,527,252.12	19.96%
未分配利润	670,286,109.14	665,125,493.19	0.78%
归属母公司所有者权益合计	1,723,997,940.84	1,700,682,700.06	1.37%
少数股东权益	-4,372,120.56	-1,820,068.93	140.22%
所有者权益合计	1,719,625,820.28	1,698,862,631.13	1.22%

(1) 股本 2020 年为 151,003,800.00 元，较 2019 年增长 49.83%，主要为报告期资本公积转增股本。

(2) 库存股 2020 年为 9,053,046.00 元，较 2019 年下降 52.87%，主要为报告期限制性股票行权。

(3) 其他综合收益 2020 年为-294,052.70 元，较 2019 年下降 155.31%，主要是外币报表折算差额。

(4) 少数股东权益 2020 年为-4,372,120.56，较 2019 年下降 140.22%，主要为报告期控股子公司分配股利。

(四) 经营情况

单位：元

项目	2020年度	2019年度	同比增减
营业收入	386,190,949.66	411,931,051.52	-6.25%
营业成本	30,437,743.18	25,645,570.90	18.69%
税金及附加	1,905,107.27	1,649,453.27	15.50%
销售费用	138,284,764.49	143,007,598.81	-3.30%
管理费用	42,214,566.64	40,300,715.66	4.75%
研发费用	141,209,688.19	114,507,126.92	23.32%
财务费用	-5,760,074.39	-17,913,408.83	67.84%
资产减值损失	-8,318,000.00	-4,831,975.50	72.14%

信用减值损失	-4,139,589.02	-3,066,360.39	35.00%
投资收益	57,146,346.89	61,793,741.41	-7.52%
其他收益	12,162,237.22	13,393,597.41	-9.19%
资产处置收益	203,793.46		
营业利润	94,953,942.83	172,022,997.72	-44.80%
营业外收入	18,574.99	116,595.84	-84.07%
营业外支出	172,195.75	13,763.98	1151.06%
利润总额	94,800,322.07	172,125,829.58	-44.92%
所得税费用	-1,446,166.91	5,105,208.55	-128.33%
净利润	96,246,488.98	167,020,621.03	-42.37%

(1) 研发费用 2020 年为 141,209,688.19 元，较 2019 年增长 23.32%，主要是研发人员增加，相应研发人力成本增加。

(2) 财务费用 2020 年为-5,760,074.39 元，较 2019 年增长 67.84%，主要是汇率降低，汇兑损失增加；增加现金管理金额，活期及定期存款利息收入减少。

(3) 资产减值损失 2020 年为-8,318,000.00 元，较 2019 年增长 72.14%，主要是确认联营企业资产减值。

(4) 信用减值损失 2020 年为-4,139,589.02 元，较 2019 年增长 35.00%，主要是个别客户单项评估预期信用损失增加。

(5) 资产处置收益 2020 年为 203,793.46 元，较 2019 年增长，主要是固定资产处置收益。

(6) 营业外收入 2020 年为 18,574.99 元，较 2019 年下降 84.07%，主要是本期报废资产处置收益减少。

(7) 营业外支出 2020 年为 172,195.75 元，较 2019 年增长 1151.06%，主要是本期公益性捐赠支出增加。

(8) 所得税费用 2020 年为-1,446,166.91 元，较 2019 年下降-128.33%，主要是本期利润下降，当期所得税费用减少。

(五) 现金流量

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	426,464,442.12	451,245,522.08	-5.49%
经营活动现金流出小计	364,519,182.81	365,336,802.33	-0.22%
经营活动产生的现金流量净额	61,945,259.31	85,908,719.75	-27.89%
投资活动现金流入小计	3,136,314,959.02	3,337,686,638.91	-6.03%
投资活动现金流出小计	3,053,136,255.96	3,647,333,668.40	-16.29%
投资活动产生的现金流量净额	83,178,703.06	-309,647,029.49	126.86%
筹资活动现金流出小计	86,377,720.00	51,741,912.00	66.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,377,720.00	-51,741,912.00	-66.94%
现金及现金等价物净增加额	52,067,043.36	-273,653,050.41	119.03%

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2020 年为 61,945,259.31 元，较 2019 年下降 27.89%，主要是收到的游戏充值款减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额 2020 年为 83,178,703.06 元，较 2019 年增长 126.86%，主要是对闲置资金进行现金管理增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 2020 年为-86,377,720.00 元，较 2019 年下降 66.94%，主要是本期分配股利增加。

深圳冰川网络股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 19 日