

# 杭州电魂网络科技股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

2021 年，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，杭州电魂网络科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）上下团结，坚持稳中求进的工作基调，围绕年度目标，统筹疫情防控与经济运行，实现了平稳有序的发展。根据公司的相关规定，现将财务决算情况汇报如下：

### 一、 财务报表审计情况：

报告期内，公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况和 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2021 年度财务报表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[2022]0958 号标准无保留意见的审计报告。

### 二、 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	2021 年	2020 年	变动幅度
营业收入	99,629.10	102,394.71	-2.70
营业利润	40,734.74	44,577.99	-8.62
利润总额	40,243.00	45,423.61	-11.41
净利润	35,720.81	41,188.34	-13.27
归属于母公司所有者的净利润	33,882.79	39,484.51	-14.19
经营活动产生的现金流量净额	31,796.39	56,048.92	-43.27

#### （二） 主要资产指标变动情况

单位：万元、%

项目	2021 年末	2020 年末	变动幅度
资产总额	309,488.32	301,602.00	2.61
负债总额	57,983.31	75,726.71	-23.43
所有者权益总额	251,505.00	225,875.29	11.35

归属于母公司所有者权益总额	245,332.34	221,988.02	10.52
---------------	------------	------------	-------

### 三、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 309,488.32 万元，较年初增加 7,886.32 万元，同比增长 2.61%。

单位：万元、%

项目	2021 年末		2020 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	90,425.17	29.22	77,009.87	25.53	17.42
交易性金融资产	102,221.89	33.03	115,725.62	38.37	-11.67
应收账款	5,056.24	1.63	12,542.03	4.16	-59.69
预付账款	735.86	0.24	529.78	0.18	38.90
其他应收款	770.42	0.25	686.86	0.23	12.17
存货	19.55	0.01	38.12	0.01	-48.71
其他流动资产	3,891.06	1.26	1,148.63	0.38	238.76
长期股权投资	9,155.02	2.96	7,445.07	2.47	22.97
其他权益工具投资	580.00	0.19	1,230.00	0.41	-52.85
其他非流动金融资产	17,524.16	5.66	10,084.78	3.34	73.77
投资性房地产	12,431.03	4.02	3,048.08	1.01	307.83
固定资产	31,463.97	10.17	40,691.44	13.49	-22.68
在建工程	930.90	0.30	2.24	-	41,458.04
使用权资产	446.08	0.14	-	-	100.00
无形资产	1,804.15	0.58	1,904.55	0.63	-5.27
商誉	24,120.78	7.79	24,120.78	8.00	0.00
长期待摊费用	17.01		54.67	0.02	-68.89
递延所得税资产	1,579.76	0.51	1,193.72	0.40	32.34
其他非流动资产	6,315.27	2.04	4,145.76	1.37	52.33
资产总计	309,488.32	100.00	301,602.00	100.00	2.61

变动较大的资产项目说明如下：

1.应收账款报告期期末余额较上期末减少 7,485.81 万元，降幅为 59.69%，主要系本报告期公司收回上期应收帐款所致。

2.预付款项报告期期末余额较上期末增加 206.08 万元，增幅为 38.90%，主要系本报告期代理游戏预付分成款增加所致。

3.其他流动资产报告期期末余额较上期末增加 2,742.43 万元，增幅为 238.76%，主要系本报告期预付的亚运赛事推广费和代理网络游戏版权金增加所致。

4.其他权益工具投资报告期期末余额较上期末减少 650.00 万元，降幅为 52.85%，主要系本报告期持有的对外投资公允价值变动所致。

5.其他非流动金融资产报告期期末余额较上期末增加 7,439.38 万元，增幅为 73.77%，主要系本报告期对外投资增加所致。

6.投资性房地产报告期期末余额较上期末增加 9,382.95 万元，增幅为 307.83%，主要系报告期网络游戏软件生产基地二期投入使用且对外租赁面积增加所致。

7.在建工程报告期期末余额较上期末增加 928.66 万元，增幅为 41,458.04%，主要系本报告期内自有房屋装修支出增加所致。

8.长期待摊费用报告期末余额较上期末减少 37.66 万元，降幅为 68.89%，主要系本报告期装修费摊销所致。

9.递延所得税资产报告期末余额较上期末增加 386.04 万元，增幅为 32.34%，主要系本报告期末抵扣亏损增加所致。

10.其他非流动资产报告期末较上期末增加 2,169.51 万元，增幅为 52.33%，主要系本报告期游动网络预付购买厦门集美办公楼款项所致。

## （二）负债结构及变动情况

截止本报告期末，公司负债总计为 57,983.31 万元，较年初减少 17,743.40 万元，降幅为 23.43%。

单位：万元、%

项目	2021 年末		2020 年末		同比变动
	金额	占比资产总额	金额	占比资产总额	
短期借款	15.03	-	730.88	0.24	-97.94

应付账款	5,595.33	1.81	9,145.43	3.03	-38.82
预收款项	328.18	0.10	80.01	0.03	310.17
合同负债	32,459.82	10.49	40,315.59	13.37	-19.49
应付职工薪酬	4,816.14	1.56	3,975.33	1.32	21.15
应交税费	2,215.52	0.71	2,186.34	0.72	1.33
其他应付款	11,013.18	3.56	18,227.54	6.04	-39.58
一年内到期的非流动负债	171.94	0.06			100.00
其他流动负债	0.02		20.87	0.01	-99.90
租赁负债	269.47	0.09			100.00
递延收益	424.40	0.14	448.15	0.15	-5.30
递延所得税负债	674.28	0.22	596.57	0.20	13.03
负债总计	57,983.31	18.74	75,726.71	25.11	-23.43

变动较大的负债项目说明如下:

1.短期借款报告期期末余额较上期末减少 715.85 万元,降幅为 97.94%,主要系本报告期游动网络归还银行短期借款所致。

2.应付账款报告期期末余额较上期末减少 3,550.10 万元,降幅为 38.82%,主要系上期工程款和广告推广费于本报告期结算支付所致。

3.预收款项报告期期末余额较上期末增加 248.17 万元,增幅为 310.17%,主要系本报告期公司预收的房屋租赁款增加所致。

4.其他应付款报告期期末余额较上期末减少 7,214.36 万元,降幅为 39.58%,主要系本报告期公司员工限制性股票回购义务减少以及支付游动网络股权转让款所致。

### (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 245,332.34 万元,比 2020 年末余额增加 23,344.32 万元,增幅为 10.52%,主要原因系公司本报告期净利润增加所致。

### (四) 经营成果

2021 年度公司营业收入 99,629.10 万元,同比 2020 年度下降 2.70%;实现净利润 35,720.81 万元,同比 2020 年度下降 13.27%。主要数据如下:

单位:万元、%

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
营业收入	99,629.10	102,394.71	-2.70
营业成本	17,123.41	14,241.03	20.24
税金及附加	861.69	895.11	-3.73
销售费用	16,916.83	22,951.56	-26.29
管理费用	9,848.01	8,709.32	13.07
研发费用	21,037.59	16,594.47	26.77
财务费用	-1,378.65	519.08	-365.59
资产减值损失	-1,019.64	-810.07	25.87
信用减值损失	-120.25	-212.10	-43.31
公允价值变动收益	878.17	668.38	31.39
投资收益	4,420.33	4,630.61	-4.54
其他收益	1,348.95	1,818.15	-25.81
资产处置收益	6.97	-1.11	-727.93
营业利润	40,734.74	44,577.99	-8.62
营业外收入	315.01	1,065.44	-70.43
营业外支出	806.75	219.82	267.00
利润总额	40,243.00	45,423.61	-11.41
所得税费用	4,522.19	4,235.27	6.77
净利润	35,720.81	41,188.34	-13.27
归属于母公司所有者净利润	33,882.79	39,484.51	-14.19

主要项目变动分析说明：

- 1.营业成本增长 20.24%，主要系本报告期公司移动端网络游戏上线运维成本增加所致。
- 2.销售费用下降 26.29%，主要系本报告期游戏广告推广费用减少所致。
- 3.研发费用增长 26.77%，主要系本报告期研发人员及薪酬成本增加所致。
- 4.财务费用下降 365.59%，主要系本报告期内定期存款利息收入较上年同期增加及本年汇兑损失较上年同期减少所致。。
- 5.资产减值损失增长 25.87%，主要系本报告期对外股权投资计提的减值损失增加所致。
- 6.信用减值损失下降 43.31%，主要系本报告期应收款项减少所致。
- 7.公允价值变动收益增长 31.39%，主要系本报告期公司购买的基金和公司持有的上海摩普网络技术有限公司股份公允价值变动增加所致。

8.其他收益下降 25.81%，主要系本报告期收到的政府补助减少所致。

9.营业外收入下降 70.43%，主要系本报告期违约金减少所致。

10.营业外支出增长 267.00%，主要系本报告期对外捐赠和赔偿金增加所致。

### （五）现金流量

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为 13,216.80 万元，同比下降 74.92%。主要数据如下：

单位：万元、%

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	107,955.51	119,690.06	-9.80
经营活动现金流出小计	76,159.12	63,641.14	19.67
经营活动产生的现金流量净额	31,796.39	56,048.92	-43.27
投资活动现金流入小计	178,688.49	196,770.05	-9.19
投资活动现金流出小计	179,597.51	195,852.15	-8.30
投资活动产生的现金流量净额	-909.01	917.89	-199.03
筹资活动现金流入小计	630.00	9,337.37	-93.25
筹资活动现金流出小计	17,237.47	11,693.53	47.41
筹资活动产生的现金流量净额	-16,607.47	-2,356.16	604.85
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,063.11	-1,908.36	-44.29
现金及现金等价物净增加额	13,216.80	52,702.29	-74.92

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 31,796.39 万元，同比 2020 年度下降 43.27%，主要系本报告期支付上期员工薪酬奖金、网络游戏广告费及本报告期游戏充值收入同比略有下降所致。

2.本年度投资活动产生的现金流量净额为-909.01 万元，同比 2020 年度下降 199.03%，主要系本报告期银行理财产品减少所致。

3.本年度筹资活动产生的现金流量净额为-16,607.47 万元，同比 2020 年度下降 604.85%，主要系本报告期较上年同期回购股票增加、股利分配减少及吸收投资减少所致。

杭州电魂网络科技有限公司董事会

2022 年 3 月 29 日