

广东奥飞动漫文化股份有限公司

2015年度财务决算报告

刚刚结束的2015年，注定是不平凡的一年：外围环境是大宗商品价格持续下跌，互联网对传统产业的影响进一步加大等，公司方面加快以IP内容为核心的泛娱乐产业生态平台的布局；在公司董事会的领导下，经过团队共同努力，基本完成年度经营目标。现将2015年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2015年度公司财务报表的审计情况

（一）公司2015年财务报表已经广东正中珠江会计师事务所审计，出具了广会所审字[2016]G16002710092号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是，奥飞动漫财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞动漫2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

（二）主要财务数据和指标：

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	同比增减（%）
1、营业收入（万元）	258,917.08	242,967.32	6.56%
2、利润总额（万元）	54,952.73	44,220.87	24.27%
3、归属于上市公司股东的净利润（万元）	48,904.00	42,801.29	14.26%
4、总资产（万元）	480,928.69	411,006.62	17.01%
5、归属于上市公司股东的权益（万元）	302,950.73	253,877.58	19.33%
6、归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.4	4.02	-40.30%
7、基本每股收益（元）	0.39	0.34	14.71%
8、加权平均净资产收益率（%）	17.46%	20.41%	-2.95%
9、每股经营活动产生的现金流量（元）	-0.08	0.41	-119.51%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 480,928.69 万元，与上年同比增加 69,922.07 万元。

本年度流动资产减少 9,789.94 万元，主要增减项目如下：

1、货币资金减少 50,278.14 万元，主要是本年公司因股权性投资而产生的投资支出增加所致。

2、应收账款增加 38,987.17 万元，主要原因是海外部分区域经营方式改变，国内渠道扁平化，信贷政策涉及面更广；零售业务增长，其账龄相对较长。

3、预付账款增加 5,858.79 万元，主要是本年电影制作款项增加所致。

4、其他应收款增加 11,791.97 万元，主要是本年资产优化处置股权性投资部分款项尚未收回。

5、其他流动资产减少 19,278.09 万元，主要是本年收回到期的保本固定收益理财产品投资所致。

本年度非流动资产增加 79,712.01 万元，增幅 41.69%，主要是本年度预付的股权投资款增加 79,811.97 万元。

本年末公司负债总额 172,243.54 万元，较上年末增加 24,908.87 万元，增幅 16.91%，其中短期借款增加 36,853.64 万元，主要是因投资资金需求增加银行借款所致；应付账款减少 6,102.54 万元，主要是支付到期材料采购款所致；长期应付款减少 6,683.25 万元，主要是按期支付爱乐游方寸投资款所致。

（二）股东权益情况

单位：万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本	63,194.02	63,280.72	19.54	126,455.20
资本公积	85,772.48	2,196.45	63,637.86	24,331.07
减：库存股	1,772.05	19.54	37.44	1,754.16
其他综合收益	-88.82	3,387.01		3,298.19
盈余公积	9,580.30	2,674.56		12,254.86
未分配利润	97,191.65	48,904.00	7,730.08	138,365.57
归属上市公司股东的权益	253,877.58	120,462.29	71,350.05	302,950.73

说明：（1）根据 2014 年度股东大会审议通过的《公司 2014 年度利润分配预案》和修改后章程的规定，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体

股东转增股份总额 631,940,162.00 股，每股面值 1 元，合计增加股本 631,940,162.00 元。

(2) 根据公司 2015 年 6 月 3 日召开的第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销部分激励对象已经获授但尚未行权的期权与回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及取消全部预留权益的议案》。根据本次董事会的决议规定，公司申请回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票 195,438 股，回购价格为 8.005 元/股。

(3) 根据公司公告《奥飞娱乐文化股份有限公司关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的公告》、《奥飞娱乐文化股份有限公司股票期权第一期自主行权公告》，2015 年 6 月 23 日至 2015 年 12 月 31 日股票激励可行权的股票数量为 1,421,418 份，截止 2015 年 12 月 31 实际行权数量 867,074.00 份。

(三) 经营情况

2015 年度公司营业收入 258,917.08 万元，与上年同比增长 15,949.77 万元，增幅 6.56%，公司业绩稳定增长。

本年度营业毛利率 53.38%，同比上升 4.38%，主要是产品销售单价增加，原料采购成本下降所致。

本年度销售费用及管理费用分别为 42,954.69 万元和 47,796.14 万元，同比增幅分别为 17.43% 和 30.41%，主要是公司不断扩大经营规模，在营业收入得到增长的同时相应的广告费、职工薪酬、推广促销展示费和运输商检仓储费等以及研发费用增长较快所致。

本年度投资收益为 10,361.31 万元，同比增加 11,452.64 万元，主要是处置股权性投资取得投资收益所致。

本年度利润总额 54,952.73 万元，同比增长 24.27%；归属母公司净利润 48,904.00 万元，同比增长 14.26%。主要是报告期内资产优化处理股权性投资取得投资收益所致。

(四) 现金流量分析

2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 -9,661.55 万元，同比减少 61,938.94 万元，主要是报告期内项目预付款及应收款项增加所致。

本年度投资活动产生的现金流量净额 -69,998.29 万元，同比增加 12,304.96

万元。主要是报告期内收回投资所收到的现金流入增加，体现为一收回投资理财现金流入增加，二处置股权性投资取得的现金流入增加。

本年度筹资活动产生的现金流量净额 30,542.28 万元，同比减少 12,328.98 万元，主要是由于上年同期收回解押的保证金所致。

本年度现金及现金等价物净增加额减少 48,760.44 万元，同比减少 61,262.87 万元，主要是投资活动产生的现金流量净额减少所致。

（五）主要财务指标

1、偿债能力指标

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
流动比率 (倍)	1.83	2.70	-32.22%
速动比率 (倍)	1.45	2.19	-33.79%
资产负债率 (%)	35.81%	35.85%	-0.10%
利息保障倍数 (倍)	13.74	12.64	8.74%

截止2015年末，公司流动比率为1.83倍，速动比率为1.45倍，同比下降32.22%及33.79%，主要是报告期内短期借款增加，公司偿债压力增大。

本年末资产负债率35.81%，资产负债率处于合理水平。

本年末利息保障倍数为13.74倍，偿债能力良好。

2、营运能力指标

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
应收账款周转率	4.81	7.28	-33.93%
存货周转率	2.85	2.85	0.00%

本年度应收账款周转率4.81次，同比下降33.93%，主要是报告期内应收增长幅度大于营业收入增长幅度；存货周转率2.85次，与上年同期持平。

3、现金流量指标

本年度每股经营活动现金净流量为-0.08元，同比减少0.49元，主要是报告期内项目预付款及应收款项增加所致。

4、盈利能力指标

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
基本每股收益 (元)	0.39	0.34	14.71%
加权平均净资产收益率 (%)	17.46%	20.41%	-2.95%

本年度公司基本每股收益0.39元，与去年同比增长14.71%；本年度加权净资产收益率17.46%，同比减少2.95%。

广东奥飞动漫文化股份有限公司

董 事 会

二〇一六年三月三十一日