

北京华录百纳影视股份有限公司

2016 年度财务决算报告

北京华录百纳影视股份有限公司（以下简称“公司”）2016 年度财务决算报告审计工作已经完成，中天运会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的《审计报告》（中天运[2017]审字第 90238 号）。现将有关财务决算情况汇报如下：

一、2016 年度经营成果

项目	2016 年（合并）	2015 年（合并）	本年比上年增减
营业收入	2,574,864,005.65	1,884,887,178.70	36.61%
利润总额	390,241,732.51	276,127,947.06	41.33%
归属于上市公司股东的净利润	378,457,756.76	266,902,260.36	41.80%
基本每股收益（元/股）	0.515	0.377	36.67%
加权平均净资产收益率	8.26%	7.11%	1.15%

报告期内，公司积极利用自主发展、战略合作、资本整合三种手段，通过战略创新、模式创新、组织创新，致力于打造互联网时代领先的娱乐体育传媒集团。目前公司已经建立以传媒娱乐内容为核心，多板块协同发展的产业布局，实现了影视、综艺、体育等之间的横向协同，内容制作和内容营销之间的纵向协同。

报告期内，公司成功完成非公开发行，再融资净额为 217,210.92 万元。充沛的资金资源，一方面可以有效支持公司现有业务板块的快速成长，另一方面也为公司外延式投资和扩张提供了良好的保障。

影视收入主要来源于《职场是个技术活》、《爱情万万岁》（原名《一路上有你》）、《卧虎》、《乱世丽人行》、《猎人》等项目的首轮发行以及过往剧目的二轮发行。综艺收入主要来自于《旋风孝子》、《跨界歌王》、《我的新衣》（《女神的新衣》第三季）等。公司体育业务在 2015 年良好开局的基础上快速拓展，继续深化体育营销业务布局，推动欧洲篮球与中国篮球之间的全面融合，成功在成都和深圳举办欧冠篮球中国巡回

赛，并通过联手北京卫视直播西甲成功开创了领先卫视直播欧洲顶级体育比赛的先河，中国领先的体育营销和赛事运营平台初具雏形。

二、2016 年度财务状况

1、 报告期内公司主要资产构成情况

单位：万元

资产项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	125,442.64	41,503.48	202.25%
应收账款	224,051.13	113,550.65	97.31%
其他应收款	19,625.63	14,186.54	38.34%
其他流动资产	40,742.47	1,134.57	3491.01%
可供出售金融资产	734.22	533.64	37.59%
长期股权投资	3,231.25	2,065.06	56.47%
无形资产	6,712.78	4,416.67	51.99%
递延所得税资产	4,788.87	2,276.52	110.36%

（1）货币资金末账面金额 125,442.64 万元，较期初增加 202.25%，主要系报告期公司非公开发行募资金所致。

（2）应收账款期末账面金额 224,051.13 万元，较期初增加 97.31%，主要系报告期销售收入增加，部分项目未到约定收款期，使期末余额增加。

（3）其他应收款期末账面金额 19,625.63 万元，较期初增加 38.34%，主要系部分参投项目投资款增加所致。

（4）其他流动资产期末账面金额 40,742.47 万元，较期初增加 3491.01%，主要系部分闲置募集资金用于银行理财所致。

（5）可供出售金融资产期末账面金额 734.22 万元，较期初增加 37.59%，主要系报告期子公司中制联环球公司清算不纳入合并所致。

（6）长期股权投资期末账面金额 3,231.25 万元，较期初增加 56.47%，主要系报告期新参股新华广联（北京）传媒投资有限公司和风火石文化经纪(北京)有限公司所致。

（7）无形资产期末账面金额 6,712.78 万元，较期初增加 51.99%，主要系公司本期引进与节目相关的非专利技术和知识产权所致。

(8) 递延所得税资产期末账面金额 4,788.87 万元，较期初增加 110.36%，主要系按会计政策计提的坏账准备增加所致。

2、报告期内公司主要负债构成情况

单位：万元

负债项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减幅度
短期借款	16,330.00	49,800.00	-67.21%
应付账款	15,700.10	2,675.15	486.89%
预收款项	6,713.82	2,575.18	160.71%
应付职工薪酬	853.33	1,252.00	-31.84%
应交税费	13,857.87	6,246.33	121.86%
应付利息	22.04	80.16	-72.50%

(1) 短期借款期末账面金额 16,330.00 万元，较期初减少 67.21%，主要系报告期募集资金到位，减少借款所致。

(2) 应付账款期末账面金额 15,700.10 万元，较期初增加 486.89%，主要系应付广告款及项目款增加所致。

(3) 预收款项期末账面金额 6,713.82 万元，较期初增加 160.71%，主要系预收广告款及节目款增加所致。

(4) 应付职工薪酬期末账面金额 853.33 万元，较期初减少 31.84%，主要系报告期绩效考核方式调整所致。

(5) 应交税费期末账面金额 13,672.78 万元，较期初增加 118.89%，主要系本期第四季度收入较同期增加，使得应交税费期末较期初增加所致。

(6) 应付利息期末账面金额 22.04 万元，较期初减少 72.50%，主要系报告期末借款余额较上期末减少所致。

3、报告期内股东权益构成情况

单位：万元

所有者权益项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	增减幅度
资本公积	452,084.06	245,160.24	84.40%
未分配利润	100,466.11	68,103.56	47.52%
少数股东权益	3,355.70	2,424.41	38.41%

(1) 资本公积期末账面金额 452,084.06 万元，较期初增加 84.40%，主要系报告期公司非公开发行普通股募集资金使得资本公积增加所致。

(2) 未分配利润期末账面金额 100,466.11 万元，较期初增加 47.52%，主要系报告期公司净利润所致。

4、报告期内公司现金流量构成情况

现金流量表项目	2016年(合并)	2015年(合并)	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入总额	191,181.55	168,894.54	13.20%
经营活动现金流出总额	237,383.74	183,274.73	29.52%
经营活动产生的现金流量净额	-46,202.19	-14,380.19	-221.29%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入总额	3,620.04		
投资活动现金流出总额	44,603.38	10,142.50	339.77%
投资活动产生的现金流量净额	-40,983.34	-10,142.50	-304.08%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入总额	281,271.92	64,688.00	334.81%
筹资活动现金流出总额	110,146.90	33,151.36	232.25%
筹资活动产生的现金流量净额	171,125.02	31,536.64	442.62%
四、现金及现金等价物净增加额	83,939.16	7,013.95	1096.75%

(1) 2016 年年度经营活动产生的现金流量净额-46,202.19 万元，较上年同期-14,380.19 万元减少 221.29%，主要系本期项目制作规模扩大，投入增加以及人工成本增加。

(2) 2016 年投资活动产生的现金流量净额-40,983.34 万元，较上年同期-10,142.50 万元减少 304.08%，主要系本期将闲置募集资金用于银行理财所致。

(3) 2016 年筹资活动产生的现金流量净额 171,125.02 万元，较上年同期 31,536.64 万元增加 442.62%，主要系公司非公开发行股份募集资金使得筹资活动现金流入增加所致。

5、主要财务指标

项目	指标	2016年（合并）	2015年（合并）	同比增减
偿债能力	流动比率（倍）	6.70	3.10	116.45%
	速动比率（倍）	6.24	2.75	126.91%
运营能力	应收账款周转率	1.39	2.03	-31.53%
	存货周转率	5.97	4.35	37.24%
盈利能力	销售毛利率	27.04%	25.73%	1.31%
	加权平均净资产收益率	8.26%	7.11%	1.15%

总体来讲，2016 年公司财务状况良好，业绩持续增长，资产质量优良，财务风险控制较好，有较强的盈利能力和成长性。

北京华录百纳影视股份有限公司董事会

2017 年 4 月 21 日