

# 北京华录百纳影视股份有限公司

## 2017 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”）2017 年度财务决算报告审计工作已经完成，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的《审计报告》（致同审字（2018）第 110ZA3535 号）。现将有关财务决算情况汇报如下：

### 一、2017 年度经营成果

项目	2017 年（合并）	2016 年（合并）	本年比上年增减
营业收入	2,247,623,728.70	2,574,864,005.65	-12.71%
利润总额	106,870,567.52	390,241,732.51	-72.61%
归属于上市公司股东的净利润	110,198,505.77	378,457,756.76	-70.88%
基本每股收益（元/股）	0.1356	0.5152	-73.68%
加权平均净资产收益率	1.73%	8.26%	-6.53%

2017 年度，公司实现营业收入 224,762.37 万元，比上年同期减少 12.71%；利润总额为 10,687.06 万元，较上年同期减少 72.61%；归属于母公司所有者净利润为 11,019.85 万元，较上年同期减少 70.88%。

报告期内，公司影视业务收入主要来自电视剧《我的青春遇见你》、《秦时丽人明月心》、《深夜食堂》等剧目的首轮发行以及过往剧目的二轮发行；综艺业务收入主要来自《跨界歌王》（第二季）、《来吧，兄弟》、《国片大首映》（第一季）；体育业务收入主要来自中国之队、足协杯及中超联赛的赛事营销业务。

### 二、2017 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	2017年12月31日	2016年12月31日	增减幅度
货币资金	76,297.59	125,442.64	-39.18%
应收账款	254,116.72	224,051.13	13.42%
应收票据	11,512.52	5,655.27	103.57%
存货	17,104.64	32,796.75	-47.85%
其他应收款	6,798.12	19,625.63	-65.36%
其他流动资产	87,883.60	40,742.47	115.71%
可供出售金融资产	170.32	734.22	-76.80%
长期股权投资	1,302.82	3,231.25	-59.68%
商誉	196,577.57	201,765.11	-2.57%
无形资产	4,588.70	6,712.78	-31.64%
递延所得税资产	6,615.66	4,788.87	38.15%

(1) 货币资金末账面金额 76,297.59 万元，较期初减少 39.18%，主要系报告期将闲置募集资金购买银行理财增加所致。

(2) 应收账款期末账面金额 254,116.72 万元，较期初增加 13.42%，主要系受项目周期及结算影响，使期末余额增加。

(3) 应收票据期末账面金额 11,512.52 万元，较期初增加 103.57%，主要系部分客户以票据支付金额增加所致。

(4) 存货期末账面金额 17,104.64 万元，较期初减少 47.85%，主要系公司部分剧目报告期内发行，相应结转成本所致。

(5) 其他应收款期末账面金额为 6,798.12 万元，较期初减少 65.36%，主要系本报告期部分参投项目投资款收回所致。

(6) 其他流动资产期末账面金额 87,883.60 万元，较期初增加 115.71%，主要系报告期将闲置募集资金购买银行理财增加所致。

(7) 可供出售金融资产期末账面金额 170.32 万元，较期初减少 76.80%，主要系报告期子公司中制联环球（北京）影视文化有限公司清算完毕不纳入合并所致。

(8) 长期股权投资期末账面金额 1,302.82 万元，较期初减少 59.68%，主要系本期参投的公司北京文创百纳影视有限公司注销所致。

(9) 商誉期末账面金额 196,577.57 万元，较期初减少 2.57%，主要系计提减值准备所致。

(10) 无形资产期末账面金额 4,588.70 万元，较期初减少 31.64%，主要系公司本期无形资产摊销所致。

(11) 递延所得税资产期末账面金额 6,615.66 万元，较期初增加 38.15%，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	2017年12月31日	2016年12月31日	增减幅度
短期借款	16,300.00	16,330.00	-0.18%
应付账款	23,835.89	15,700.10	51.82%
预收款项	3,974.87	6,713.82	-40.80%
应付职工薪酬	1,275.23	853.33	49.44%
应交税费	13,545.86	13,857.87	-2.25%

(1) 短期借款期末账面金额 16,300.00 万元，较期初减少 0.18%，无重大变化。

(2) 应付账款期末账面金额 23,835.89 万元，较期初增加 51.82%，主要系应付媒介款及项目款增加所致。

(3) 预收款项期末账面金额 3,974.87 万元，较期初减少 40.80%，主要系预收款达到收入确认条件，结转至收入所致。

(4) 应付职工薪酬期末账面金额 1,275.23 万元，较期初增加 49.44%，主要系报告期部分绩效未发放。

(5) 应交税费期末账面金额 13,545.86 万元，较年初减少 2.25%，无重大变化。

## 3、报告期内股东权益构成情况

单位：万元

所有者权益项目	2017年12月31日	2016年12月31日	增减幅度
资本公积	452,084.06	452,084.06	0%
未分配利润	103,176.26	100,281.02	2.89%
少数股东权益	2,352.79	3,355.70	-29.89%

(1) 资本公积期末账面金额 452,084.06 万元，较期初无变化。

(2) 未分配利润期末账面金额 103,176.26 万元，较期初增加 2.89%，主要系报

告期公司净利润结转所致。

(3) 少数股东权益期末账面金额 2,352.79 万元，较期初减少 29.89%，主要系报告期间部分子公司注销或转让股权不再纳入合并所致。

#### 4、报告期内公司现金流量构成情况

现金流量表项目	2017年(合并)	2016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	204,046.46	191,181.55	6.73%
经营活动现金流出总额	196,950.29	237,383.74	-17.03%
经营活动产生的现金流量净额	7,096.16	-46,202.19	115.36%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入总额	332,634.94	3,620.04	9088.71%
投资活动现金流出总额	384,020.12	44,603.38	760.97%
投资活动产生的现金流量净额	-51,385.17	-40,983.34	-25.38%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入总额	21,180.00	281,271.92	-92.47%
筹资活动现金流出总额	26,036.07	110,146.90	-76.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,856.07	171,125.02	-102.84%
四、现金及现金等价物净增加额	-49,145.04	83,939.16	-158.55%

(1) 2017 年年度经营活动产生的现金流量净额 7,096.16 万元，较上年同期 -46,202.19 万元增加 115.36%，主要系本期公司强化经营管理和风险管控，加强项目规划及周期管理所致。投入的项目尚未达到付款期，导致本期现金流出减少。

(2) 2017 年投资活动产生的现金流量净额 -51,385.17 万元，较上年同期 -40,983.34 万元减少 25.38%，主要系本期将闲置募集资金用于银行理财金额增加以及购买长期资产增加所致。

(3) 2017 年筹资活动产生的现金流量净额为 -4,856.07 万元，较上年同期 171,125.02 万元减少 102.84%，主要系公司上年取得非公开发行股份募集资金所致。

#### 5、主要财务指标

项目	指标	2017年(合并)	2016年(合并)	同比增减
偿债能力	流动比率(倍)	6.06	6.70	-9.55%

	速动比率（倍）	5.85	6.24	-6.25%
运营能力	应收账款周转率	0.85	1.39	-38.85%
	存货周转率	6.18	5.97	3.52%
盈利能力	销售毛利率	22.58%	27.04%	-4.46%
	加权平均净资产收益率	1.73%	8.26%	-6.53%

北京华录百纳影视股份有限公司董事会

2017年4月23日