

# 浙江华策影视股份有限公司

## 2015 年度财务决算报告

经天健会计师事务所对公司基于 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、2015 年度合并及母公司现金流量表、2015 年度合并及母公司所有者权益变动表及相关报表的审计，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、2015 年度经营成果

(金额单位：万元)

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减 (%)	2013 年
营业总收入	265,730.33	191,607.32	38.68%	92,046.57
利润总额	62,255.07	52,213.81	19.23%	35,478.92
归属于上市公司股东的净利润	47,548.14	39,006.03	21.90%	25,826.47

2015 年，公司实现营业收入 265,730.33 万元，比上年增长 38.68%，实现利润总额 62,255.07 万元，比上年增长 19.23%，实现归属于上市公司股东的净利润 47,548.14 万元，比上年增长 21.90%，取得了较好的经营业绩，其构成情况如下：

1、公司 2015 年度营业收入为 265,730.33 万元，比上年同期增加 74,123.01 万元，主要系随着公司的业务规模扩大，投资制作发行全网剧、电影、综艺节目产生的销售收入增加所致。

2、公司 2015 年度利润总额为 62,255.07 万元，比上年同期增加 10,041.26 万元，主要系公司本年度业务规模扩大，投资制作发行全网剧、电影、综艺节目产生的利润增加所致。

3、2015 年公司期间费用合计 44,908.90 万元，比上年同期增加 13,540.53 万元，主要原因为：

(1) 销售费用年度发生额为 24,827.62 万元，比上年同期增加 11,566.37 万元，

公司销售费用主要由职工薪酬、业务宣传费、发行推广费、差旅费等费用构成，主要系公司分支机构规模不断扩大，职工人数增加，故相应的职工薪酬、办公等费用增加，同时本年度电影业务发展迅速，电影宣发费用增加所致。

(2) 管理费用年度发生额为 15,083.19 万元，比上年同期减少 1,714.62 万元，公司管理费用主要由职工薪酬、办公费、折旧摊销费、差旅交通费、租赁物业费、中介费等费用构成，主要系本年度较上年同期中介费及咨询费下降所致

(3) 财务费用年度发生额为 4,998.08 万元，比上年同期增加 3,688.77 万元，主要系本期利息支出增加，同时公司美元贷款因美元汇率上升，汇总损益增加所致。

4、营业外收支净额比上年同期增加 4,695.26 万元，主要系报告期政府补助增加所致。

5、所得税费用比上年同期增加 726.88 万元，主要系报告期公司利润增加，使得应纳税所得额增加所致。

## 二、2015 年末资产情况

(金额单位：万元)

项目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
货币资金	224,166.39	61,618.46	162,547.93	263.80%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	322.71	505.23	-182.52	-36.13%
应收票据	880.39	3,217.41	-2,337.01	-72.64%
应收账款	194,644.85	113,836.51	80,808.34	70.99%
预付款项	28,498.46	17,722.29	10,776.17	60.81%
应收利息	176.02	119.13	56.90	47.76%
其他应收款	8,890.72	10,072.52	-1,181.80	-11.73%
存货	152,891.15	99,189.14	53,702.01	54.14%
其他流动资产	2,613.85	3,413.25	-799.40	-23.42%
可供出售金融资产	33,594.70	27,690.04	5,904.66	21.32%
长期股权投资	24,116.97	23,796.29	320.68	1.35%
固定资产	4,324.42	4,966.58	-642.16	-12.93%
无形资产	131.58	152.71	-21.13	-13.84%
商誉	124,211.55	124,211.55		0.00%

项目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
长期待摊费用	4,266.80	4,906.92	-640.13	-13.05%
递延所得税资产	9,352.85	4,936.95	4,415.90	89.45%
其他非流动资产	2,167.00	2,000.00	167.00	8.35%
<b>资产总计</b>	<b>815,250.43</b>	<b>502,354.97</b>	<b>312,895.45</b>	<b>62.29%</b>

1、货币资金期末数为 224,166.39 万元，比期初数增长 263.80%，主要系本期非公开发行股票募集资金增加所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末数为 322.71 万元，比期初数下降 36.13%，主要系本期购买的股票价格波动所致。

3、应收票据期末数为 880.39 万元，比期初数下降 72.64%，主要系本期客户采用银行承兑汇票与公司结算减少所致。

4、应收账款期末数为 194,644.85 万元，比期初数增长 70.99%，主要系全网剧、电影和综艺节目销售收入增加，相应应收账款增加所致。

5、预付账款期末数为 28,498.46 万元，比期初数增长 60.81%，主要系本期预付全网剧、电影和综艺节目制片费增加所致。

6、应收利息期末数为 176.02 万元，比期初数增长 47.76%，主要系本期存款计提的利息增加所致。

7、存货期末数为 152,891.15 万元，比期初数增长 54.14%，主要系本期公司全网剧、电影和综艺节目投资和 SIP 版权采购规模不断扩大所致。

8、递延所得税资产期末数为 9,352.85 万元，比期初数增长 89.45%，主要系本期计提应收账款坏账准备增加，相应计提的递延所得税资产增加所致。

### 三、2015 年末负债情况

(金额单位：万元)

项目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
短期借款	63,979.00	18,997.00	44,982.00	236.78%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,947.15	8,742.28	-3,795.13	-43.41%
应付账款	56,469.45	37,761.11	18,708.33	49.54%
预收款项	22,604.03	16,727.91	5,876.11	35.13%
应付职工薪酬	3,379.73	3,122.21	257.52	8.25%

项目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
应交税费	12,563.55	16,029.21	-3,465.67	-21.62%
应付利息	146.46	237.98	-91.52	-38.46%
其他应付款	6,471.14	8,835.72	-2,364.58	-26.76%
一年内到期的非流动负债	8,900.00	10,000.00	-1,100.00	-11.00%
其他流动负债	1,088.20	640.00	448.20	70.03%
长期借款	36,917.36	40,106.90	-3,189.54	-7.95%
递延收益	1,761.49	3,123.59	-1,362.10	-43.61%
<b>负债总计</b>	<b>219,227.55</b>	<b>164,323.92</b>	<b>54,903.63</b>	<b>33.41%</b>

1、短期借款期末数为 63,979.00 万元，比期初数增长 236.78%，系本期流动资金贷款增加所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末数为 4,947.15 万元，比期初数下降 43.41%，主要系本期支付西安佳韵社部分股权款所致。

3、应付账款期末数为 56,469.45 万元，比期初数增长 49.54%，主要系本期尚未支付全网剧、电影和综艺节目制作费、结算款和电影宣发费增加所致。

4、预收款项期末数为 22,604.03 万元，比期初数增长 35.13%，主要系本期公司预收全网剧制片费增加所致。

5、应付利息期末数 146.46 万元，比期初数下降 38.46%，主要系本期尚未支付的贷款利息减少所致。

6、其他流动负债期末数为 1,088.20 万元，比期初数增长 70.03%，主要系本期收到的尚未产生收益的影视剧扶持经费增加所致。

7、递延收益期末数为 1,761.49 万元，比期初数下降 43.61%，主要系本期大数据、华语联播体和出口基地项目补助款摊销所致。

#### 四、主要财务指标

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减 (%)	2013 年
基本每股收益 (元/股)	0.48	0.41	17.07%	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.47	0.41	14.63%	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.37	0.32	15.63%	0.24
加权平均净资产收益率 (%)	11.92%	12.65%	-0.73%	15.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.25%	9.89%	-0.64%	13.28%

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减 (%)	2013 年
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.57	0.32	-278.13%	-0.07
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.42	5.18	4.63%	1.94

由于报告期内公司新股发行，股本增加 10,928.9614 万股，资本公积金转增股本 32,643.5879 万股，以及公司股权激励行权增加股本 767.9140 万股，股本增加后，使得归属于上市公司股东的每股净资产增长；每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年相比上升，主要系公司利润增长所致。

总体来讲，2015 年度公司经营业绩持续稳定增长，资产质量优良，财务状况良好，偿债能力强，财务风险小，具有较强的盈利能力和成长性。

浙江华策影视股份有限公司董事会

2016 年 3 月 30 日