

证券代码：300291

证券简称：华录百纳

公告编号：2018-021

# 北京华录百纳影视股份有限公司 2017 年年度报告摘要

## 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）变更为致同会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用  不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 812,461,176 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用  不适用

## 二、公司基本情况

### 1、公司简介

股票简称	华录百纳	股票代码	300291
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	李倩	梁姗	
办公地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 13 层	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 13 层	
传真	010-56842325	010-56842325	
电话	010-56842366	010-56842366	
电子信箱	hbndsh@hlbn.cc	hbndsh@hlbn.cc	

### 2、报告期主要业务或产品简介

报告期内，公司继续深化影视、综艺、体育之间的横向协同，内容、媒体、客户之间的纵向协同，持续推动以传媒娱乐内容为核心，多板块协同发展的战略布局。公司的主要业务包括影视、综艺、体育、营销等。

#### 1、影视业务

主要包括影视剧的投资、制作、发行及衍生业务，主要产品包括电视剧、网络剧、电影、网络大电影等。主要通过版权售卖、内容营销、付费分成、衍生品授权或者售卖等方式获取收益。

#### 2、综艺业务

主要通过策划、制作综艺节目，并以买断或分成的形式取得电视和（或）网络视频播出时间内该综艺所有形式的广告权益之经营权，最终通过内容营销、硬广销售、版权售卖、衍生品授权或售卖等方式获取收益。

### 3、体育业务

主要包括体育营销业务和欧洲篮球冠军联赛等自有IP运营业务。体育营销模式是通过自创或者第三方体育赛事载体，为企业广告主提供品牌内容营销服务。自有体育IP主要是负责运营欧洲篮球冠军联赛在中国市场的所有商业权利，包括赞助商、版权、活动、衍生等。

### 4、营销业务

主要包括内容营销和媒介代理两类业务。内容营销，是以综艺、影视等内容为载体，以冠名、特约、互动等差异化整体服务方案，提供契合企业广告主诉求的品牌传播服务，达到客户的产品和品牌得到人们认同之目的；媒介代理以企业广告主为客户，根据客户的媒体投放需求，致力于为客户提供包括电视硬广、户外媒体等媒介投放服务。

## 3、主要会计数据和财务指标

### (1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：人民币元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入	2,247,623,728.70	2,574,864,005.65	-12.71%	1,884,887,178.70
归属于上市公司股东的净利润	110,198,505.77	378,457,756.76	-70.88%	266,902,260.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,388,073.26	362,506,645.42	-72.31%	238,524,125.02
经营活动产生的现金流量净额	70,961,621.73	-462,021,850.15	115.36%	-143,801,866.07
基本每股收益（元/股）	0.1356	0.5152	-73.68%	0.3770
稀释每股收益（元/股）	0.1356	0.5152	-73.68%	0.3770
加权平均净资产收益率	1.73%	8.26%	-6.53%	7.11%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额	7,234,068,146.34	7,132,088,360.08	1.43%	4,698,007,340.93
归属于上市公司股东的净资产	6,398,822,179.79	6,369,877,875.25	0.45%	3,874,945,876.15

### (2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	383,680,226.71	491,085,756.88	593,165,721.24	779,692,023.87
归属于上市公司股东的净利润	63,742,144.98	770,598.13	52,719,751.34	-7,033,988.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,661,754.65	-580,977.44	49,050,893.19	-11,743,597.14
经营活动产生的现金流量净额	72,169,075.11	-202,400,535.99	91,258,161.25	109,934,921.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 4、股本及股东情况

### (1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,060	年度报告披露日前一个月末	29,906	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前一个月末	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	--------------	---

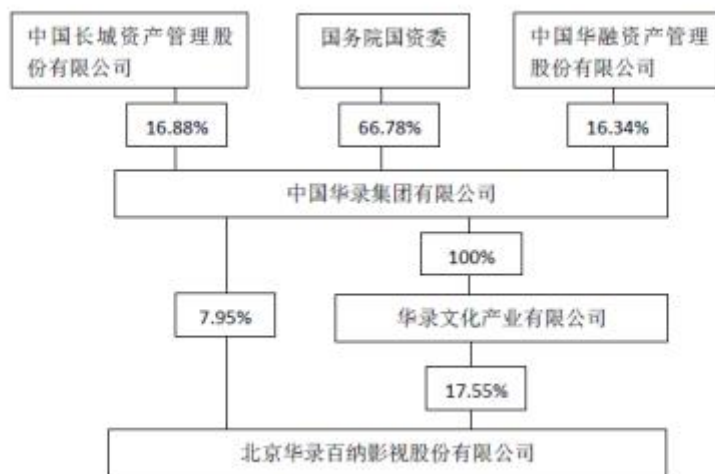
		普通股股东总数	股股东总数		表决权恢复的优先股股东总数	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
华录文化产业有限公司	国有法人	17.55%	142,560,000			
中国华录集团有限公司	国有法人	7.95%	64,590,028	25,992,439		
刘德宏	境内自然人	6.10%	49,576,000	37,182,000		
胡刚	境内自然人	5.33%	43,342,005	37,673,523	质押	43,290,000
深圳市蓝火投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.73%	30,288,759	12,115,504	质押	30,000,000
李慧珍	境内自然人	3.69%	29,965,733	12,742,694	质押	29,539,018
苏州谦益投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.07%	16,804,978			
博时基金—招商银行—博时基金—三新跃升 1 号资产管理计划	其他	1.75%	14,177,694	14,177,694		
爱尔医疗投资集团有限公司	境内非国有法人	1.72%	13,959,589			
胡杰	境内自然人	1.54%	12,530,507	4,972,203	质押	6,800,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	华录文化产业有限公司是中国华录集团有限公司的全资子公司，二者为一致行动人。胡刚、李慧珍、胡杰为一致行动人。刘德宏与苏州谦益投资企业（有限合伙）为一致行动人。					

## (2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

### (3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 三、经营情况讨论与分析

### 1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

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。

报告期内，各业务板块项目经营情况：

1、影视板块：影视业务年轻化、网络化转型的标杆剧目在本年度陆续上映。职场励志剧《职场是个技术活》（原名《角力之城》）于2017年5月在北京卫视播出，居于同时段电视剧收视榜单top5，网络点击率超10亿。都市情感剧《深夜食堂》于2017年6月在北京卫视、浙江卫视及爱奇艺网络平台同步播出，开创国产系列剧新时代。古装大戏《秦时丽人明月心》（原名《丽姬传》）于2017年8月登陆浙江卫视、优酷网。都市情感剧《我不是精英》于2017年四季度在江苏卫视播出。《我的青春遇见你》（原名《城里的月光》）于2018年元月登陆湖南卫视金鹰独播剧场。电视剧《不负时光》于报告期内开机制作，《光荣与梦想》、《灿烂的你》、《火车头》、《旁观者》等优质项目正在积极筹备。

2、综艺板块：《跨界歌王》（第二季）在北京卫视播出，《来吧，兄弟》登陆江苏卫视，《国片大首映》（第一季）在CCTV-6电影频道播出。公司原创人文综艺《小镇故事》、经典音乐综艺《跨界歌王》（第三季）预计2018年上半年播出，《国片大首映》（第二季）、《旋风孝子》（第二季）、《功夫少年》、《摩登中国》等原创项目已在筹备阶段。

3、体育板块：后续拟进一步强化战略合作，丰富团队激励措施，加强体育赛事的营销与运营能力。

4、海外业务：积极响应国家文化产品“走出去”的号召，不断扩大华录百纳在国际市场的影响力，提高中国影视作品在海外市场的知名度。2017年，公司向海外成功发行了新剧《乱世丽人行》、《老公们的私房钱》、《深夜食堂》及《秦时丽人明月心》，经典剧《嘿，老头》、《天真遇到现实》、《金太狼的幸福生活》等实现多轮销售。同时，公司还积极拓展海外代理发行业务、国际IP采购以及引进业务，为华录百纳影视作品的国际化与多样化开辟新渠道。

报告期内，公司经营业绩较上年出现较大下滑，主要系（1）受行业整体招商和市场竞争加剧影响，报告期内综艺板块利润不达预期；（2）公司根据减值测试结果计提商誉减值，对利润亦有一定负面影响。

报告期内，公司经营性现金流量净额70,961,621.73元，较去年同期大幅增长。主要系报告期内公司强化内部经营管理和风险管控，加强项目规划及周期管理。

## 2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是  否

## 3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用  不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
营销	1,133,703,371.59	176,627,557.18	15.58%	21.46%	40.00%	-11.18%
综艺	475,276,489.38	78,266,155.82	16.47%	-42.28%	-37.08%	-6.91%
影视	535,996,804.26	242,844,615.27	45.31%	-2.29%	-6.08%	2.21%
体育	98,887,206.69	9,237,479.83	9.34%	-62.51%	-63.90%	3.51%

## 4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是  否

## 5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用  不适用

## 6、面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 7、涉及财务报告的相关事项

### (1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

#### (1) 重要会计政策变更

《企业会计准则第42号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理。修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。上述政策变更对本公司本期财务报表无影响。

根据《企业会计准则第16号--政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。上述政策变更对本公司本期财务报表影响是，增加其他收益12,420,996.57元，减少营业外收入14,050,996.57元，减少财务费用1,630,000.00元。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反

映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。上述政策变更对本公司本期财务报表影响：增加资产处置损益282,235.69元，减少营业外收入282,235.69元。

## （2）重要会计估计变更

随着本公司市场占有率不断提升，业务规模不断扩大，销售收入迅速增长，变更前的应收款项会计估计已不太适用于目前市场状况和公司业务体量。虽然公司应收账款也相应增加，但公司主要客户为国内各大卫视、视频网站和领先的品牌客户，应收账款风险可控，坏账率较低。同时，本公司和其他公司联合投资的影视综艺等项目，在由本公司负责发行时，本公司一般根据实际回款情况定期向其他投资方支付发行分成款项。为匹配公司业务发展规模及业务特性，真实反映公司经营业绩，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，准确反映公司价值。根据本公司2017年4月9日第三届董事会第四次会议决议，对应收款项会计估计进行变更。上述会计估计变更对本期的主要影响是，影响应收账款金额为165,036,939.49元，影响其他应收款金额为2,996,310.79元，影响资产减值损失金额为168,033,250.28元。

## （2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## （3）与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司不纳入合并范围的有北京华录百纳文化经纪有限公司、上海心河影视有限公司、霍尔果斯心河影视有限公司、上海润野影视有限公司、上海语境影视有限公司和霍尔果斯语境影视有限公司。