



北京华录百纳影视股份有限公司

2013 年第三季度报告

2013 年 10 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈润生、主管会计工作负责人孙伟华及会计机构负责人(会计主管人员)秦红玲声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	1,134,262,741.03	1,089,997,150.29	4.06%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,000,571,774.12	949,549,031.69	5.37%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.58	15.83	-52.12%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	100,412,125.87	-21.10%	222,369,340.77	-12.74%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,384,281.27	-4.55%	87,022,742.43	4.41%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	-89,585,962.58	-52.88%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	-0.68	-78.58%
基本每股收益 (元/股)	0.290	-3.33%	0.659	-1.49%
稀释每股收益 (元/股)	0.290	-3.33%	0.659	-1.49%
净资产收益率 (%)	3.91%	-0.58%	8.76%	-2.51%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	3.59%	-0.46%	8.22%	-2.25%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,346,647.11	文化产业发展专项资金、影视文化发展专项资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00	捐赠款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	1,799,161.78	
少数股东权益影响额 (税后)		
合计	5,397,485.33	--

二、重大风险提示

(一) 行业需求持续性的风险

近几年来, 随着行业景气度的提升, 行业内外资本大量无序进入, 电视剧生产制作量加速扩张, 进一步加剧了电视剧供过于求的局面。电视台电视剧备播储量丰富, 广告收入增幅放缓, 对电视剧的购买态度趋向谨慎, 部分实力较弱的电视台购剧压力更为明显。在此背景下, 只有优秀的精品剧才能具备较强的抗风险能力, 二三线电视剧的发行风险较大。

防范措施：坚持精品剧定位，确保项目品质。

（二）政策监管的风险

由于影视剧尤其是电视剧具有覆盖面广、接受便捷的特点，在意识形态领域作用显著，政府对影视行业进行一定程度的监管。目前政府对行业的监管最主要体现为制作许可制度和内容管理制度。如公司不能继续贯彻政策导向、与主流价值观保持一致，则公司的影视剧作品可能无法进入市场，或者进入市场后被勒令停止播放，导致公司无法收回制作成本。同时，如果公司的影视制作未能严格把握好政策导向，违反行业政策，公司可能面临被监管部门处罚甚至取消市场准入资格的风险。

防范措施：严把立项关，在弘扬正确的价值导向的前提下，研发制作具有市场需求度的剧目。

（三）应收账款余额较大的风险

公司电视剧的销售收入是在取得发行许可证以后，并同时满足播映带或其他介质已经交付、风险和报酬已经转移、未来经济利益能够流入、成本能够可靠计量的条件时予以确认，而电视台一般在电视剧播出完毕一段时间后付清款项，导致应收账款期末余额与电视剧收入确认时间存在很大关系。电视剧发行时点的变化，会导致应收账款余额的波动，使得公司资金管理的难度加大和资金短缺风险增加。虽然报告期应收账款回收良好，但是公司应收账款余额较大，如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。

防范措施：建立客户信用体系，加强应收账款的催收管理力度。

（四）存货金额较大的风险

存货占公司资产的比重较高是影视制作企业的行业特征。作为影视制作企业，自有固定资产较少，其资金流转主要体现在货币资金、预付账款、存货和应收账款之间。在生产经营过程中，资金一旦投入即形成预付账款，随着拍摄进度逐步结转为在产品 and 库存商品即成为存货，在拍摄过程中所需要的专用设备、设施、场景、灯光摄影等均通过经营租赁取得，而拍摄过程中所耗费的道具、化妆用品等均通过采购取得。因此，在正常生产经营情况下，存货必然成为公司资产的主要构成部分。存货金额特别是在产品金额较大，占资产比重较高，在一定程度上构成了公司的经营风险。

防范措施：通过对项目严格的管理和控制，确保存货产品品质和市场适销性。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		11,454				
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	30.00%	39,600,000	39,600,000		
刘德宏	境内自然人	15.00%	19,800,000	19,800,000		
上海尚理投资有限公司	境内非国有法人	4.99%	6,590,000			
吴忠福	境内自然人	3.73%	4,920,000			
陈亚涛	境内自然人	2.52%	3,323,140			
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票 型证券投资基金(LOF)	其他	2.06%	2,722,548			
邹安琳	境内自然人	1.74%	2,290,350			
中国工商银行—中银收益混合型证券投资 基金	其他	1.58%	2,086,499			
中国建设银行—信达澳银领先增长股票	其他	1.12%	1,478,119			

型证券投资基金						
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	0.95%	1,258,305			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
上海尚理投资有限公司	6,590,000	人民币普通股	6,590,000			
吴忠福	4,920,000	人民币普通股	4,920,000			
陈亚涛	3,323,140	人民币普通股	3,323,140			
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)	2,722,548	人民币普通股	2,722,548			
邹安琳	2,290,350	人民币普通股	2,290,350			
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	2,086,499	人民币普通股	2,086,499			
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,478,119	人民币普通股	1,478,119			
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	1,258,305	人民币普通股	1,258,305			
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	1,062,342	人民币普通股	1,062,342			
全国社保基金—零八组合	1,024,817	人民币普通股	1,024,817			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，股东刘德宏持有华录文化产业有限公司 6.25%的股权，并担任华录文化产业有限公司董事，二者存在关联关系。根据基金公司公开资料获知，前 10 名无限售条件股东中，中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金、中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金同属嘉实基金管理有限公司。此外，未发现公司其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华录文化产业有限公司	18,000,000		21,600,000	39,600,000	首发前限售股	2015 年 02 月 09 日
刘德宏	9,000,000		10,800,000	19,800,000	首发前限售股	2015 年 02 月 09 日
上海尚理投资有限公司	4,500,000	4,500,000			首发前限售股	2013 年 02 月 09 日
上海睿信投资管理有限公司	4,500,000	4,500,000			首发前限售股	2013 年 02 月 09 日
邹安琳	3,780,000	3,780,000			首发前限售股	2013 年 02 月 09 日
吴忠福	3,600,000	3,600,000			首发前限售股	2013 年 02 月 09 日
陈亚涛	1,620,000	1,620,000			首发前限售股	2013 年 02 月 09 日
合计	45,000,000	18,000,000	32,400,000	59,400,000	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

(一) 资产负债表项目

- 1、应收票据期末余额43.50万元，较期初增加100.00%，主要为本期收到客户银行承兑汇票，尚未到达银行承兑期限。
- 2、预付款项期末余额18,018.99万元，较期初11,207.20万元增加60.78%，主要为报告期投资规模扩大，筹备及制作剧目的投资增加，但尚未达到结转存货的条件所致。
- 3、其他应收款期末余额938.24万元，较期初23.32万元增加3,923.93%，主要为本期预付联合投资方分账款及应收联合摄制单位投资款所致。
- 4、长期股权投资期末余额2,000.00万元，较期初增加100.00%，主要为本期新增对北京文创百纳影视有限公司投资，持股比例为50.00%，未取得控制权采用权益法核算所致。
- 5、固定资产期末余额368.04万元，较期初246.51万元增加49.30%，主要为本期新入职员工增加，购置办公设备以及公司业务发展需要新增运输设备所致。
- 6、长期待摊费用期末余额73.49万元，较期初26.30万元增加179.42%，主要为本期新增办公场所装修费所致。
- 7、预收款项期末余额2,977.90万元，较期初1,954.18万元增加52.39%，主要为本期预收节目款增加，未满足收入确认条件。
- 8、实收资本（或股本）期末余额13,200.00万元，较期初6,000.00万元增加120.00%，主要为2012年度利润分配方案在报告期内执行完毕，由资本公积转增股本7,200.00万元所致。

(二) 利润表项目

- 1、2013年1-9月营业税金及附加金额128.43万元，较上年同期1,002.72万元减少87.19%，主要为公司于2012年9月实行营业税改征增值税，而增值税不通过营业税金及附加科目核算所致。
- 2、2013年1-9月销售费用金额561.64万元，较上年同期394.46万元增加42.38%，主要为报告期人工成本及宣传费用增加所致。
- 3、2013年1-9月管理费用金额1,451.62万元，较上年同期1,090.22万元增加33.15%，主要为报告期人工成本、新增办公场所租赁费增加所致。
- 4、2013年1-9月财务费用金额-695.40万元，较上年同期-40.16万元减少1,631.49%，主要为报告期所获得的利息收入较上年同期增加所致。

(三) 现金流量表项目

- 1、2013年1-9月经营活动产生的现金流量净额-8,958.60万元，较上年同期-19,013.60万元增加52.88%，主要为本期电视剧发行收入回款情况良好，较去年有大幅增加所致。
- 2、2013年1-9月投资活动产生的现金流量净额-2,032.73万元，较上年同期-36.30万元减少5,500.14%，主要为本期新增对北京文创百纳影视有限公司的投资所致。
- 3、2013年1-9月筹资活动产生的现金流量净额-3,110.00万元，较上年同期51,936.77万元减少105.99%，主要为本期支付股利，导致本期筹资活动产生的现金流出增加，而上年同期上市募集资金导致上期筹资活动产生的现金流入增加，导致本期与上期差异较大。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

（一）主要业务经营情况回顾

报告期内，公司经营情况良好，净利润稳健增长。2013年1-9月份公司实现营业收入22,236.93万元，较上年同期减少12.74%；营业利润10,998.70万元，较上年同期增长6.55%；利润总额11,718.37万元，较上年同期增长5.43%；归属于上市公司股东的净利润为8,702.27万元，较上年同期增长4.41%。

2013年1-9月份，《咱们结婚吧》、《战雷》、《零炮楼》、《风雷动》、《歧路兄弟》等剧目成为收入贡献的主力；同时，公司过往制作的精品剧目陆续进入二轮发行期，对公司业绩亦有增厚。

报告期内，在电视剧业务方面，公司稳步推进各项工作，共有《风雷动》、《零炮楼》、《战雷》、《浪漫我心》、《咱们结婚吧》、《美丽的契约》取得发行许可证；已经基本完成拍摄，尚未取得发行许可证的剧目如下：

序号	名称	权益比例	进展状态
1、	《煮妇也疯狂》	30%	后期制作
2、	《爱的合同》	100%	后期制作
3、	《金战尖兵》	90%	后期制作
4、	《岁月如金》（原名《北京一家人》）	60%	后期制作
5、	《留守男人》	50%	后期制作
6、	《战魂》	50%	后期制作

截止本报告披露日，对照年度制作计划，公司已经实现原定计划之中的《金战尖兵》、《岁月如金》、《留守男人》等项目开机，新增了《战魂》、《爸爸快长大》（10月20日开机）等项目，《红色年轮》、《牺牲》、《火车头》、《深夜食堂》等项目将在今年年底或者明年年初开机。同时，管理层还将根据市场变化、剧本进度、主创档期，对其中部分项目进行调增。

报告期内，公司取得电影发行经营许可证，该许可证的获得，将有助于公司加大电影行业投资力度，成为行业中的重要力量。电影项目方面，《大话天仙》预计将于四季度取得发行许可证，并将择时公映；《痞子英雄2》已经正式开机，正在顺利拍摄。

报告期内，丹丹百纳开始正式运作，经纪业务板块布局进一步完善。截止报告期，公司签约艺人已达11人，“培养青年演员”和“引进一线艺人”两大经营战略正在积极推进之中。

（二）业务发展展望

目前，电视剧独播化日益成为趋势，除一线剧依旧可以通过首轮四星联播维持价格强势外，中等剧越来越多采用首轮独播模式，这在增加电视剧市场需求量的同时，也给中等剧市场价格带来了压力。行业过渡期市场标准不够清晰，公司在项目的选择上趋于谨慎。下一阶段公司将继续坚持精品路线，稳步推进既定项目，确保产品品质；加强成本控制，稳定盈利水平。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化

的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司客户主要为电视台和新媒体公司，客户群体稳定，不存在高度集中现象，单一客户销售占比不超过30%。报告期内公司五大客户分别为北京电视台、中央电视台、湖南广播电视台、云南电视台、北京盛世骄阳文化传播有限公司，去年同期五大客户分别为安徽电视台、江苏广播电视总台、北京电视台、河南电视台、乐视网信息技术（天津）股份有限公司。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

2012年公司年报中披露，预计全年投资制作电视剧12-14部。截止本报告披露日，公司已经实现原定计划之中的《金战尖兵》、《岁月如金》、《留守男人》等项目开机，新增了《战魂》、《爸爸快长大》（10月20日开机）等项目，《红色年轮》、《牺牲》、《火车头》、《深夜食堂》等项目将在今年年底或者明年年初开机。同时，管理层还将根据市场变化、剧本进度、主创档期，对其中部分项目进行调增。

2012年公司年报中披露了《金太狼的幸福生活》等五个电影项目的制作计划，截至报告披露日，《金太狼的幸福生活》、《夏天的拉花》已经公映，《大话天仙》预计将于四季度取得发行许可证，并将择时公映；《EDEN》正在后期制作，《痞子英雄2》已经开机制作。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（一）行业需求持续性的风险

近几年来，随着行业景气度的提升，行业内外资本大量无序进入，电视剧生产制作量加速扩张，进一步加剧了电视剧供过于求的局面。电视台电视剧备播储量丰富，广告收入增幅放缓，对电视剧的购买态度趋向谨慎，部分实力较弱的电视台购剧压力更为明显。在此背景下，只有优秀的精品剧才能具备较强的抗风险能力，二三线电视剧的发行风险较大。

防范措施：坚持精品剧定位，确保项目品质。

（二）政策监管的风险

由于影视剧尤其是电视剧具有覆盖面广、接受便捷的特点，在意识形态领域作用显著，政府对影视行业进行一定程度的监管。目前政府对行业的监管最主要体现为制作许可制度和内容管理制度。如公司不能继续贯彻政策导向、与主流价值观保持一致，则公司的影视剧作品可能无法进入市场，或者进入市场后被勒令停止播放，导致公司无法收回制作成本。同时，如果公司的影视制作未能严格把握好政策导向，违反行业政策，公司可能面临被监管部门处罚甚至取消市场准入资格的风险。

防范措施：严把立项关，在弘扬正确的价值导向的前提下，研发制作具有市场需求度的剧目。

（三）应收账款余额较大的风险

公司电视剧的销售收入是在取得发行许可证以后，并同时满足播映带或其他介质已经交付、风险和报酬已经转移、未来经济利益能够流入、成本能够可靠计量的条件时予以确认，而电视台一般在电视剧播出完毕一段时间后付清款项，导致应收账款期末余额与电视剧收入确认时间存在很大关系。电视剧发行时点的变化，会导致应收账款余额的波动，使得公司资金管理的难度加大和资金短缺风险增加。虽然报告期应收账款回收良好，但是公司应收账款余额较大，如果出现不能按期收回或无法收回的情况，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。

防范措施：建立客户信用体系，加强应收账款的催收管理力度。

（四）存货金额较大的风险

存货占公司资产的比重较高是影视制作企业的行业特征。作为影视制作企业，自有固定资产较少，其资金流转主要体现在货币资金、预付账款、存货和应收账款之间。在生产经营过程中，资金一旦投入即形成预付账款，随着拍摄进度逐步结转

为在产品和库存商品即成为存货，在拍摄过程中所需要的专用设备、设施、场景、灯光摄影等均通过经营租赁取得，而拍摄过程中所耗费的道具、化妆用品等均通过采购取得。因此，在正常生产经营情况下，存货必然成为公司资产的主要构成部分。存货金额特别是在产品金额较大，占资产比重较高，在一定程度上构成了公司的经营风险。

防范措施：通过对项目严格的管理和控制，确保存货产品品质和市场适销性。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东/实际控制人/自然人股东	<p>(一) 股份自愿锁定以及权利未受限的承诺: 本公司股东华录文化产业有限公司承诺股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其发行前直接或间接持有的公司股份,也不由本公司回购该部分股份。担任公司董事兼总经理的股东刘德宏承诺:自华录百纳股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司上市前股份,也不由公司回购该部分股份。除前述锁定期外,在本人任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份的百分之二十五,离职半年内不转让直接或间接所持股份。公司全体股东承诺各自所持股份不存在任何形式的质押、担保、冻结等权利受限情况,也不存在法律争议或纠纷。</p> <p>(二) 避免同业竞争的承诺: 公司控股股东华录文化产业有限公司及实际控制人中国华录集团有限公司出具了承诺:1、本股东/本实际控制人及本股东/本实际控制人所控制的企业目前没有以任何形式从事与华录百纳及其控股企业的主营业务构成或者可能构成直接或者间接竞争关系的业务或者活动。2、本股东/本实际控制人承诺,本股东/本实际控制人及本股东/本实际控制人所控制的企业将不在中国境内外以任何形式从事与华录百纳及其控股企业主营业务相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与华录百纳业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动。3、本股东/本实际控制人承诺,赔偿华录百纳因违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>(三) 规范关联交易的承诺: 1、公司股东及实际控制人将严格按照《公司法》等法律法规、规范性文件的要求,以及华录百纳公司章程、内部规章制度的规定,行使股东权利,履行股东义务,在涉及关联交易事项进行表决时,回避表决。2、公司股东及实际控制人及所控制的企业将杜绝一切非法占用公司</p>	2012年02月09日		报告期内,公司整体变更时自然人股东的所得税缴纳承诺履行完毕。截止到报告期末,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况发生。

		<p>资金、资产、资源的行为；在任何情况下，不要求公司违规向本股东/实际控制人或本股东/实际控制人控制的企业提供任何形式的担保。3、公司股东/实际控制人将尽量避免与公司发生关联交易。对于公司股东/实际控制人与公司不可避免的关联交易，公司股东/实际控制人将严格履行《公司法》及公司章程规定的决策程序，遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平交易的原则签订合同，合同约定的价格以市场公允价格为基础，绝不利用关联交易损害公司及其他股东的利益，并且，在公司首次公开发行股票并上市后，遵循相关规则及公司内部制度的规定履行信息披露义务。4、自本承诺函出具日起，公司股东/实际控制人承诺，赔偿公司因本股东/实际控制人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>(四)控股股东华录文化产业有限公司关于公司社会保险事项的相关承诺：华录百纳存在因员工个人原因无法在公司缴纳社会保险之情形，如出现该员工要求公司承担任何赔偿责任或社保主管机关要求公司依法为其缴纳社保费用、滞纳金和罚款时，华录文化产业有限公司将以自有资金及时足额缴纳相关社保费用、滞纳金及罚款。</p> <p>(五)自然人股东关于整体变更股份有限公司所涉税项的相关承诺：在公司整体变更股份有限公司时，自然人股东刘德宏、吴忠福、邹安琳、陈亚涛须按税法规定缴纳的个人所得税尚未缴纳，为此上述自然人股东出具《承诺函》，承诺承担相应的纳税义务，在主管税务机关要求缴纳时依法缴纳，并对公司承担全额赔偿责任，保证公司及其社会公众股东不会因此受到损失。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		63,068.00				本季度投入募集资金总额		25.50		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		39,802.18		
累计变更用途的募集资金总额						项目达到预定可使用状态日期		3,191.02		
累计变更用途的募集资金总额比例						是否达到预计效益		是		
项目可行性是否发生重大变化						项目可行性是否发生重大变化		否		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充影视剧业务营运	否	25,200.00	25,200.00	25.50	25,277.18	100.31%		3,191.02	是	否

资金										
承诺投资项目小计	--	25,200.00	25,200.00	25.50	25,277.18	--	--	3,191.02	--	--
超募资金投向										
《秦时明月》项目	否	4,000.00	4,000.00				--	--	--	--
《牺牲》项目	否	3,500.00	3,500.00							
《深夜食堂》项目	否	6,000.00	6,000.00							
归还银行贷款（如有）	--	7,025.00	7,025.00		7,025.00	100.00%				
补充流动资金（如有）	--	7,500.00	7,500.00		7,500.00	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	28,025.00	28,025.00		14,525.00	--	--		--	--
合计	--	53,225.00	53,225.00	25.50	39,802.18	--	--	3,191.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	2012年3月26日经第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第四次会议审议通过《关于审议北京华录百纳影视股份有限公司使用超募资金偿还银行贷款的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，归还银行贷款7,025.00万元；									
	2013年3月30日，公司第一届董事会二十一次会议、第一届监事会第八次会议以及2012年度股东大会审议通过《关于审议公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，使用超募资金7,500.00万元永久性补充流动资金。									
	2013年3月30日，公司第一届董事会二十一次会议、第一届监事会第八次会议以及2012年度股东大会审议通过《关于审议公司使用部分超募资金投资制作<秦时明月>等电视剧项目的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，使用超募资金1.35亿元投资制作《秦时明月》、《牺牲》、《深夜食堂》三个电视剧项目，截至报告期末尚未支出。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	经第一届董事会第14次会议及第一届监事会第4次会议审议通过《关于审议北京华录百纳影视股份有限公司使用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，使用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金14,086.65万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
	无									

尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户及其相关定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、其他重大事项进展情况

无

四、报告期内现金分红政策的执行情况

经公司第一届董事会第二十一次会议及2012年年度股东大会审议通过2012年度利润分配方案,以截止2012年12月31日公司总股本6,000万股为基数,向全体股东每10股派6元人民币(含税),合计派发现金股利3,600万元人民币;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增12股,利润分配后公司总股本增至13,200万股。该项利润分配方案已于2013年5月份执行完毕。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

无。

六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

无。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无。

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,150,334.24	514,163,565.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	435,000.00	
应收账款	269,700,839.60	229,762,469.60
预付款项	180,189,888.45	112,072,014.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,966,812.55	3,881,592.67
应收股利		
其他应收款	9,382,437.33	233,166.00
买入返售金融资产		
存货	264,795,787.78	223,058,155.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,104,621,099.95	1,083,170,963.48
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	3,680,442.46	2,465,064.15
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	734,877.37	262,999.74
递延所得税资产	5,226,321.25	4,098,122.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	29,641,641.08	6,826,186.81
资产总计	1,134,262,741.03	1,089,997,150.29
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	29,778,957.26	19,541,800.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	783,118.91	594,593.67
应交税费	19,779,893.24	21,716,220.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,098,979.94	92,501,478.83

项目	期末余额	期初余额
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	118,440,949.35	134,354,092.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计	123,440,949.35	139,354,092.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	132,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	548,547,259.47	620,547,259.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,499,868.38	14,705,618.17
一般风险准备		
未分配利润	301,524,646.27	254,296,154.05
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,000,571,774.12	949,549,031.69
少数股东权益	10,250,017.56	1,094,026.09
所有者权益（或股东权益）合计	1,010,821,791.68	950,643,057.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,134,262,741.03	1,089,997,150.29

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

2、母公司资产负债表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	318,725,085.47	452,021,361.58
交易性金融资产		
应收票据	435,000.00	
应收账款	238,650,911.60	169,543,674.00
预付款项	117,910,021.10	80,552,518.99
应收利息	6,966,812.55	3,881,592.67
应收股利		
其他应收款	23,490,817.23	15,130,166.00
存货	208,287,447.85	184,265,454.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	914,466,095.80	905,394,767.25
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,650,000.00	34,450,000.00
投资性房地产		
固定资产	3,312,255.32	1,942,304.65
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,412,310.85	2,890,839.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	69,374,566.17	39,283,144.07
资产总计	983,840,661.97	944,677,911.32
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	29,713,757.26	19,541,800.00
应付职工薪酬	736,663.31	560,164.22
应交税费	19,329,195.43	16,971,634.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	71,750,623.46	86,275,798.08
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,530,239.46	123,349,396.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计	126,530,239.46	128,349,396.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	132,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	548,547,259.47	620,547,259.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,499,868.38	14,705,618.17
一般风险准备		
未分配利润	158,263,294.66	121,075,637.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	857,310,422.51	816,328,514.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	983,840,661.97	944,677,911.32

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

3、合并本报告期利润表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	100,412,125.87	127,258,193.31
其中：营业收入	100,412,125.87	127,258,193.31
二、营业总成本	52,561,186.80	78,731,667.92
其中：营业成本	40,582,627.67	68,045,313.59
营业税金及附加	879,056.15	2,764,833.63
销售费用	1,651,237.99	1,824,063.28
管理费用	4,295,212.91	3,062,769.63
财务费用	-2,073,957.92	-1,089,070.61
资产减值损失	7,227,010.00	4,123,758.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,850,939.07	48,526,525.39
加：营业外收入	4,152,232.11	5,208,253.00
减：营业外支出		5,494.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,003,171.18	53,729,283.54
减：所得税费用	12,520,656.45	13,405,639.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,482,514.73	40,323,643.85
归属于母公司所有者的净利润	38,384,281.27	40,214,128.76
少数股东损益	1,098,233.46	109,515.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.29	0.30
（二）稀释每股收益	0.29	0.30
八、综合收益总额	39,482,514.73	40,323,643.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,384,281.27	40,214,128.76
归属于少数股东的综合收益总额	1,098,233.46	109,515.09

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

4、母公司本报告期利润表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	96,913,245.87	106,900,306.35
减：营业成本	40,047,674.64	58,302,440.95
营业税金及附加	683,118.87	1,644,329.84
销售费用	1,167,402.42	950,839.81
管理费用	3,810,179.90	2,797,678.25
财务费用	-1,997,990.54	-1,056,155.77
资产减值损失	1,377,256.40	1,552,730.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,825,604.18	42,708,443.27
加：营业外收入	268,871.11	
减：营业外支出		5,494.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,094,475.29	42,702,948.42
减：所得税费用	13,055,069.90	10,694,278.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,039,405.39	32,008,669.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.296	0.299
（二）稀释每股收益	0.296	0.299
七、综合收益总额	39,039,405.39	32,008,669.65

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	222,369,340.77	254,848,657.38
其中：营业收入	222,369,340.77	254,848,657.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	112,367,355.26	151,623,829.68
其中：营业成本	93,391,574.42	122,346,538.24

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,284,304.74	10,027,209.43
销售费用	5,616,425.17	3,944,632.26
管理费用	14,516,220.37	10,902,216.77
财务费用	-6,953,962.75	-401,618.42
资产减值损失	4,512,793.31	4,804,851.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,976.95	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,987,008.56	103,224,827.70
加：营业外收入	7,346,647.11	7,947,340.60
减：营业外支出	150,000.00	25,324.87
其中：非流动资产处置损失		25,324.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,183,655.67	111,146,843.43
减：所得税费用	28,798,804.43	28,039,338.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,384,851.24	83,107,504.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	87,022,742.43	83,344,139.71
少数股东损益	1,362,108.81	-236,635.12
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.659	0.669
（二）稀释每股收益	0.659	0.669
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	88,384,851.24	83,107,504.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,022,742.43	83,344,139.71
归属于少数股东的综合收益总额	1,362,108.81	-236,635.12

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	184,072,053.38	162,480,593.19
减：营业成本	68,946,574.98	93,068,814.19
营业税金及附加	1,181,461.59	4,821,645.89
销售费用	3,787,675.41	2,095,624.85
管理费用	12,848,068.36	9,982,118.15
财务费用	-6,726,649.36	-341,618.30
资产减值损失	2,085,885.71	2,166,543.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	101,949,036.69	50,687,465.41
加：营业外收入	803,871.11	1,993,995.60
减：营业外支出		5,527.77
其中：非流动资产处置损失		5,527.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,752,907.80	52,675,933.24
减：所得税费用	25,771,000.27	13,267,955.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,981,907.53	39,407,977.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.583	0.316
（二）稀释每股收益	0.583	0.316
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	76,981,907.53	39,407,977.95

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	246,825,716.26	127,392,250.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,112,046.88	46,286,586.39
经营活动现金流入小计	264,937,763.14	173,678,837.38
购买商品、接受劳务支付的现金	232,709,053.28	270,707,196.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,839,724.95	8,104,389.11
支付的各项税费	45,435,875.89	34,201,274.28
支付其他与经营活动有关的现金	66,539,071.60	50,801,935.01
经营活动现金流出小计	354,523,725.72	363,814,795.28
经营活动产生的现金流量净额	-89,585,962.58	-190,135,957.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

项目	本期金额	上期金额
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-11,972.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		-11,972.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,087,174.00	351,005.12
投资支付的现金	20,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,759,905.71	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,327,268.29	351,005.12
投资活动产生的现金流量净额	-20,327,268.29	-362,977.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	639,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00	639,200,000.00
偿还债务支付的现金		99,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,000,000.00	13,692,267.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		6,390,000.00
筹资活动现金流出小计	36,000,000.00	119,832,267.50
筹资活动产生的现金流量净额	-31,100,000.00	519,367,732.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-141,013,230.87	328,868,796.68
加：期初现金及现金等价物余额	514,163,565.11	94,745,353.50
六、期末现金及现金等价物余额	373,150,334.24	423,614,150.18

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京华录百纳影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	179,164,361.26	69,723,459.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,219,623.39	53,067,817.29
经营活动现金流入小计	196,383,984.65	122,791,277.14
购买商品、接受劳务支付的现金	161,555,612.52	240,022,101.64
支付给职工以及为职工支付的现金	9,154,665.69	6,899,007.03
支付的各项税费	34,381,030.67	15,602,930.99
支付其他与经营活动有关的现金	58,301,777.88	54,345,822.28
经营活动现金流出小计	263,393,086.76	316,869,861.94
经营活动产生的现金流量净额	-67,009,102.11	-194,078,584.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,843.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		6,843.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,087,174.00	911,005.12
投资支付的现金	21,100,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,287,174.00	30,911,005.12
投资活动产生的现金流量净额	-30,287,174.00	-30,904,161.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		639,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000.00

项目	本期金额	上期金额
筹资活动现金流入小计		639,200,000.00
偿还债务支付的现金		99,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,000,000.00	13,692,267.50
支付其他与筹资活动有关的现金		6,390,000.00
筹资活动现金流出小计	36,000,000.00	119,832,267.50
筹资活动产生的现金流量净额	-36,000,000.00	519,367,732.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-133,296,276.11	294,384,985.78
加：期初现金及现金等价物余额	452,021,361.58	76,659,278.73
六、期末现金及现金等价物余额	318,725,085.47	371,044,264.51

法定代表人：陈润生

主管会计工作负责人：孙伟华

会计机构负责人：秦红玲

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

 是 否

公司第三季度报告未经审计。

法定代表人：陈润生

北京华录百纳影视股份有限公司

二〇一三年十月二十四日