



北京华录百纳影视股份有限公司

Beijing Hualu Baina Film & TV Inc.

2013 年第一季度报告

股票代码：300291

股票简称：华录百纳

披露日期：2013.4.23

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性和完整性。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	48,975,781.51	50,677,662.40	-3.36%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	21,587,578.07	19,431,902.43	11.09%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-11,281,864.57	-57,176,122.04	-80.27%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.19	-0.95	-80.27%
基本每股收益 (元/股)	0.36	0.39	-7.42%
稀释每股收益 (元/股)	0.36	0.39	-7.42%
净资产收益率 (%)	2.25%	4.48%	-2.23%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	2.13%	4.34%	-2.21%
	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,121,631,000.72	1,089,997,150.29	2.90%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	971,136,609.76	949,549,031.69	2.27%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	16.19	15.83	2.27%

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)	1,531,653.00	文化产业发展专项资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	382,913.25	
少数股东权益影响额 (税后)		
合计	1,148,739.75	--

二、重大风险提示

1、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：善用自身竞争优势，坚持精品剧定位，审慎扩大制作规模。

2、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，坚持与主流价值观保持一致，弘扬正确的价值导向。

3、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联。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。

4、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		4,773				
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%	18,000,000	18,000,000		
刘德宏	境内自然人	15.00%	9,000,000	9,000,000		
上海尚理投资有限公司	境内非国有法人	7.50%	4,500,000			
吴忠福	境内自然人	6.00%	3,600,000			
邹安琳	境内自然人	4.99%	2,994,515			
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	3.47%	2,080,730			
陈亚涛	境内自然人	2.70%	1,620,000			
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	1.42%	849,209			
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	1.40%	838,149			

中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	其他	1.11%	666,506			
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	4,500,000	人民币普通股	4,500,000			
吴忠福	3,600,000	人民币普通股	3,600,000			
邹安琳	2,994,515	人民币普通股	2,994,515			
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	2,080,730	人民币普通股	2,080,730			
陈亚涛	1,620,000	人民币普通股	1,620,000			
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	849,209	人民币普通股	849,209			
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	838,149	人民币普通股	838,149			
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	666,506	境外上市外资股	666,506			
全国社保基金一零八组合	579,556	人民币普通股	579,556			
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	538,728	人民币普通股	538,728			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。除此之外，股东之间不存在关联关系。公司全体股东之间亦不存在一致行动关系、协议或其他安排。</p>					

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			18,000,000	首发前限售股	2015 年 02 月 09 日
刘德宏	9,000,000			9,000,000	首发前限售股	2015 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
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
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		27,000,000	--	--

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)、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

预付款项期末余额17,536.50万元，同比增加56.48%，主要原因为：支付的项目投资款增加。

应收利息期末余额593.96万元，同比增加53.02%，主要原因为：计提的银行定期存单利息增加。

其他应收款期末余额1128.15万元，同比增加4,738.38%，主要原因为：应收项目分账款增加。

预收款项期末余额6,806.4万元，同比增加248.3%，主要原因为：公司影视剧发行销售情况良好，但预收的节目款尚未达到收入确认标准。

应付税费期末余额1,129.97万元，同比减少47.97%，主要原因为：报告期公司缴纳了上年第四季度企业所得税。

其他应付款期末余额6,164.57万元，同比减少33.36%，主要原因为：报告期公司向联合投资方支付了项目分账款。

少数股东权益期末余额386.76万元，同比增加253.52%，主要原因为：报告期合并报表范围新增控股子公司中制联环球（北京）影视文化有限公司，所对应增加的少数股东权益。

(二)、利润表项目大幅变动情况与原因说明

报告期营业税金及附加43.59万元，同比减少84.48%，主要原因为：公司相关业务实行了营业税改征增值税以后，应缴的增值税不通过营业税金及附加科目核算。

报告期销售费用186.6万元，同比增加284.77%，主要原因为：业务规模扩大，销售人员人工成本、差旅及宣传费等增加。

报告期财务费用-261.67万元，同比减少320.66%，主要原因为：上市充实了公司的资金实力，利息收入增加，利息支出减少。

报告期资产减值损失-127.33万元，同比减少395.93%，主要原因为：报告期根据回款情况，结合账龄分析冲回坏账准备。

报告期营业外收入153.17万元，同比增加84.47%，主要原因为：报告期收到的政府补助增加。

(三)、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

报告期经营活动产生的现金流量净额-1,128.19万元，较上年同期有较大改善，主要原因为：虽然由于公司经营规模扩大，影视剧投入增加以及分账款的支付，经营现金流出较上年仍有较大增幅，但是由于影视剧发行销售预收账款增加和应收账款回收良好，经营活动现金流入较上年同期增幅更大。

报告期投资活动产生的现金流量净额157.56万元，同比增加4,794.05%，主要原因为：报告期新纳入合并范围的中制联环球（北京）影视文化有限公司期初库存现金。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为零，同比减少100%，主要原因为：去年同期公司在深交所首次公开发行股票上市，募集资金到位，本报告期无筹资事项。

二、业务回顾和展望

驱动业务收入变化的具体因素

(一)、主要业务经营情况回顾

报告期公司经营情况良好，实现了净利润的稳健增长。公司实现营业收入4,897.58万元，同比降低3.36%；营业利润2,721.74万元，同比增长8.88%；利润总额2,874.91万元，同比增长11.39%；净利润2,146.72万元，同比增长11.53%；归属于母公司所有者的净利润2,158.76万元，同比增长11.09%。

报告期内，收入主要由《歧路兄弟》、《零炮楼》等剧目的部分首轮发行收入，以及一些精品剧目的二轮发行收入构成，较去年同期略有下降的主要原因是，受项目周期影响，本报告期内取得发行许可证或正在后期制作之中的剧目虽然发行销售情况良好，但大多尚不具备收入确认条件。但这些项目的顺利开展，为未来报告期公司业绩的持续增长奠定了良好的基础。

报告期内，收入虽然略有下降，但是净利润仍然有一定增幅，其主要原因是，公司精品剧目陆续进入二轮发行期，这些

剧目在首个发行周期已经将制作成本结转完毕，二轮或多轮发行获得的收入扣除相关税费后即构成净利润。

报告期内，公司按照年度经营计划推进各项工作，各项目进展顺利。公司出品《天真遇到现实》作为东方、江苏、深圳三个卫视的开年大戏，获得全国卫视开年大戏收视冠军，且三个卫视收视排名均较接档时有较大提升，同时跻身收视率前五名，其中深圳卫视进入全国卫视前三甲，创下了其最好收视成绩，实现了不同收视平台之间的共赢，获得了“口碑”和“收视”的双丰收；《风雷动》、《零炮楼》等项目取得发行许可证，《金战尖兵》、《北京一家人》等项目顺利开机，《爱的合同》拍摄进展顺利，《战雷》、《浪漫我心》、《咱们结婚吧》、《美丽的契约》、《煮妇也疯狂》等项目正在审查或后期制作之中。

随着近几年影视版权价格的持续增长，精品剧的二轮或多轮价格也有可观涨幅，部分精品剧价格二轮发行价格达到几十万/集，甚至接近一百万/集。截止到本报告期末，公司累计获得发行许可证的电视剧数目为52部，其中多部精品剧由于市场反应良好、客户认可度高，可以实现二轮或多轮发行，不断累积的精品剧版权成为公司的重要“资产”，其二轮或多轮发行将构成公司业绩持续增长的重要保障。

（二）、业务发展展望

1、行业发展展望

行业投资过热是过去两年加剧行业供过于求局面和生产要素价格上涨的重要推手，而今，在多种因素的作用下，过热资本开始逐渐撤出，行业竞争格局得以优化，优质的资源要素向品牌实力型公司日趋集聚，行业集中度将逐步提升。

2、下一步工作计划

按照年度经营计划，有效推进各项工作。电视剧业务方面，在“保质”的基础上“增量”，推动年度制作计划顺利实施；电影业务方面，进一步探索有自身特色的电影业务模式，稳步加大投资力度；海外业务方面，加大在全球范围内要素资源配置力度，确保年度制作计划中的部分影视作品在有效覆盖国内主流市场的基础上，兼顾海外目标市场，提升投资回报；资源聚集方面，做大做强经纪业务板块，打造业内领先的明星培养和艺人经纪的发展平台，为内容制作平台的规模扩充和品质稳定提供生产要素保障。

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大供应商或客户发生变化的具体情况及对公司未来经营的影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

2012年年报中披露：预计全年投资制作电视剧12-14部；稳步推进电影业务。

报告期内，电视剧投资制作量方面，取得发行许可证的为2部；正在拍摄的为3部；正在审查或者后期制作之中的为5部。

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

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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。公司股东上海睿信投资管理有限公司、上海尚理投资有限公司、邹安琳、吴忠福、陈亚涛承诺自公司股票上市之日起十二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。</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/实际控制人及所控制的企业将杜绝一切非法占用公司资金、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</p>	2012 年 02 月 09 日		公司股东上海睿信投资管理有限公司、上海尚理投资有限公司、邹安琳、吴忠福、陈亚涛股份自愿锁定的承诺已经履行完毕; 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已经履行完毕。截止到报告期末, 各承诺人严格信守承诺, 未出

	<p>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) 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> <p>(五) 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>(六) 自然人股东关于股权转让行为真实性的承诺: 2008 年 10 月, 百纳文化将所持公司有限的全部股权转让给刘德宏、邹安琳、陈亚涛三名自然人, 上述股权受让人承诺受让人与转让方之间、受让人与其他任何第三人均不存在委托、信托等方式替他人持股的情形, 且无潜在的股权纠纷。2010 年 4 月, 刘德宏将华录百纳有限部分股权转让给吴忠福, 股权转让人刘德宏及受让人吴忠福分承诺股权转让行为真实有效, 受让人与转让人之间、受让人与其他任何第三方均不存在委托、信托等方式替他人持股的情形, 且无潜在的股权纠纷。本次股权转让事宜不存在涉及利益输送的行为。承诺人愿对上述承诺承担法律责任。</p>			现违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是			
承诺的解决期限	不适用			
解决方式	不适用			
承诺的履行情况	截止到报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。			

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			139.00	
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			32,276.68	
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资金	否	25,200.00	25,200.00	139.00	25,251.68	100.21%		576.63	是	否
承诺投资项目小计	--	25,200.00	25,200.00	139.00	25,251.68	--	--	576.63	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	7,025.00	7,025.00		7,025.00	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	7,025.00	7,025.00		7,025.00	--	--		--	--
合计	--	32,225.00	32,225.00	139.00	32,276.68	--	--	576.63	--	--
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 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。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无。									
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	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2013年3月28日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过，公司2012年度利润分配预案为：拟以截止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。

该分配预案已经2013年4月22日公司2012年度股东大会审议通过。

截至报告期末，公司尚未实施上述利润分配方案。

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。

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涉及金额0万元。

七、证券投资情况

证券投资情况的说明

无。

八、衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	无。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无。

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无。
--------------------------	----

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

九、发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

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	504,457,304.25	514,163,565.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,185,000.00	
应收账款	205,779,170.60	229,762,469.60
预付款项	175,364,961.43	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	5,939,626.75	3,881,592.67
应收股利		
其他应收款	11,281,461.50	233,166.00
买入返售金融资产		
存货	211,193,071.27	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	1,115,200,595.80	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		
长期股权投资		

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产		
固定资产	2,403,645.05	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	246,958.95	262,999.74
递延所得税资产	3,779,800.92	4,098,122.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,430,404.92	6,826,186.81
资产总计	1,121,631,000.72	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	68,064,000.00	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	617,408.74	594,593.67
应交税费	11,299,716.78	21,716,220.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,645,693.39	92,501,478.83
应付分保账款		
保险合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
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	141,626,818.91	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	146,626,818.91	139,354,092.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	620,547,259.47	620,547,259.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,705,618.17	14,705,618.17
一般风险准备		
未分配利润	275,883,732.12	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	971,136,609.76	949,549,031.69
少数股东权益	3,867,572.05	1,094,026.09
所有者权益（或股东权益）合计	975,004,181.81	950,643,057.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,121,631,000.72	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	444,642,955.02	452,021,361.58
交易性金融资产		
应收票据	1,185,000.00	
应收账款	145,971,195.00	169,543,674.00
预付款项	130,235,418.58	80,552,518.99
应收利息	5,939,626.75	3,881,592.67
应收股利		
其他应收款	25,919,315.50	15,130,166.00
存货	174,984,090.42	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	928,877,601.27	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	41,550,000.00	34,450,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,932,906.02	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	3,021,882.42	2,890,839.42

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产		
非流动资产合计	46,504,788.44	39,283,144.07
资产总计	975,382,389.71	944,677,911.32
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	68,064,000.00	19,541,800.00
应付职工薪酬	579,031.81	560,164.22
应交税费	7,707,895.92	16,971,634.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,117,570.26	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	137,468,497.99	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	142,468,497.99	128,349,396.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	620,547,259.47	620,547,259.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,705,618.17	8,614,567.87

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备		
未分配利润	137,661,014.08	127,166,687.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	832,913,891.72	816,328,514.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	975,382,389.71	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	48,975,781.51	50,677,662.40
其中：营业收入	48,975,781.51	50,677,662.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,743,399.53	25,679,119.67
其中：营业成本	19,579,388.28	18,434,690.58
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	435,868.26	2,808,263.59
销售费用	1,866,045.00	484,975.39
管理费用	3,752,067.18	3,022,090.80
财务费用	-2,616,681.19	1,185,849.31
资产减值损失	-1,273,288.00	-256,750.00
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）	-14,976.95	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

项目	本期金额	上期金额
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,217,405.03	24,998,542.73
加：营业外收入	1,531,653.00	830,287.60
减：营业外支出		19,797.10
其中：非流动资产处置损失		19,797.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,749,058.03	25,809,033.23
减：所得税费用	7,281,816.66	6,561,514.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,467,241.37	19,247,518.63
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	21,587,578.07	19,431,902.43
少数股东损益	-120,336.70	-184,383.80
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.39
（二）稀释每股收益	0.36	0.39
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	21,467,241.37	19,247,518.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,587,578.07	19,431,902.43
归属于少数股东的综合收益总额	-120,336.70	-184,383.80

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	36,594,812.64	20,992,162.40
减：营业成本	11,497,531.24	11,502,137.64
营业税金及附加	359,387.88	1,175,561.09
销售费用	1,257,356.59	190,941.65
管理费用	3,367,356.22	2,726,479.19
财务费用	-2,544,250.35	1,200,107.27
资产减值损失	524,172.00	-103,150.00
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）		

项目	本期金额	上期金额
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）	22,133,259.06	4,300,085.56
加：营业外收入		85,195.60
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,133,259.06	4,385,281.16
减：所得税费用	5,547,882.32	1,104,808.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,585,376.74	3,280,472.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.07
（二）稀释每股收益	0.28	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,585,376.74	3,280,472.73

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	130,765,255.00	20,350,335.20
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	7,497,586.83	1,358,236.24

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流入小计	138,262,841.83	21,708,571.44
购买商品、接受劳务支付的现金	71,056,013.34	45,530,187.30
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	2,657,756.99	2,290,518.54
支付的各项税费	21,199,947.77	11,205,817.78
支付其他与经营活动有关的现金	54,630,988.30	19,858,169.86
经营活动现金流出小计	149,544,706.40	78,884,693.48
经营活动产生的现金流量净额	-11,281,864.57	-57,176,122.04
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		-11,816.00
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		-11,816.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,302.00	21,750.00
投资支付的现金		
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	-1,575,603.71	21,750.00
投资活动产生的现金流量净额	1,575,603.71	-33,566.00
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
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		639,200,000.00

项目	本期金额	上期金额
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		1,692,267.51
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		107,832,267.51
筹资活动产生的现金流量净额		531,367,732.49
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	-9,706,260.86	474,158,044.45
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	504,457,304.25	568,903,397.95

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

6、母公司现金流量表

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	115,337,460.00	10,942,335.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,799,635.39	13,396,460.43
经营活动现金流入小计	127,137,095.39	24,338,795.63
购买商品、接受劳务支付的现金	53,006,013.34	32,060,292.06
支付给职工以及为职工支付的现金	2,360,655.53	1,891,683.49
支付的各项税费	17,831,460.16	8,493,925.84
支付其他与经营活动有关的现金	54,033,070.92	23,627,265.41
经营活动现金流出小计	127,231,199.95	66,073,166.80
经营活动产生的现金流量净额	-94,104.56	-41,734,371.17
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		7,000.00
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		

项目	本期金额	上期金额
投资活动现金流入小计		7,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,302.00	581,750.00
投资支付的现金		
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	7,284,302.00	581,750.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,284,302.00	-574,750.00
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
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		1,692,267.51
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		107,832,267.51
筹资活动产生的现金流量净额		531,367,732.49
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	-7,378,406.56	489,058,611.32
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	444,642,955.02	565,717,890.05

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

第一季度报告是否经过审计

 是 否

法定代表人：陈润生

北京华录百纳影视股份有限公司

二〇一三年四月二十二日