



北京华录百纳影视股份有限公司

Beijing Hualu Baina Film & TV Inc.

2014 年第一季度报告

股票代码：300291

股票简称：华录百纳

披露日期：2014.4.24

## 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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	54,689,805.76	48,975,781.51	11.67%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	15,560,274.15	21,587,578.07	-27.92%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-12,121,612.68	-11,281,864.57	-7.44%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.09	-0.19	51.16%
基本每股收益 (元/股)	0.118	0.164	-28.05%
稀释每股收益 (元/股)	0.118	0.164	-28.05%
加权平均净资产收益率 (%)	1.49%	2.25%	-0.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.75%	2.13%	-1.38%
	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)	1,136,684,938.28	1,145,647,842.65	-0.78%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	1,052,475,120.65	1,036,914,846.50	1.50%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	7.973	17.282	-53.86%

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
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-7,225.13	
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)	10,238,239.00	文化产业发展专项资金
减: 所得税影响额	2,557,753.47	
少数股东权益影响额 (税后)	253.34	
合计	7,673,007.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

## 二、重大风险提示

### 1、“一剧两星”所带来的行业风险

“一剧两星”是指即一部电视剧最多只能同时在两家上星频道播出，该政策将于2015年1月1日起实施，届时实行了10年的“4+X”政策将退出电视剧舞台。“一剧两星”播出政策的推出，短期内，那些在行业制作成本高企时，通过“大卡司、大投入”等模式制作的电视剧将面临首轮价格下降的风险，从而带来投资回收风险；长期而言，该播出模式将对电视剧制作行业未来的市场格局产生广泛而深远的影响，如果制作公司无法有效应对，或将无法在未来的行业格局中占据有利地位。

防范措施：利用行业变革契机，调整自身经营模式，进一步提升市场份额，巩固竞争优势。

### 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。

### 5、并购审批和并购整合风险

公司以现金及发行股份方式购买广东百合蓝色火焰文化传媒股份有限公司（以下简称“蓝色火焰”）100%的股权并募集配套资金交易构成重大资产重组。本次交易尚需取得国务院国资委、中国证监会等有关部门的批准或核准。能否取得该等批准或核准，以及最终取得该等批准或核准的时间存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

公司与蓝色火焰在传媒产业链中具有天然的互补性和协同性。本次交易完成后，蓝色火焰文化内容制作运营、品牌内容整合营销及媒介代理业务将与公司影视剧制作业务充分互补并共同形成更加优化的业务结构，从而全面提升公司竞争力。公司能否合理地加以利用以及实现协同效应最大化所需时间存在一定的不确定性。

防范措施：积极推进本次交易进程，全面布局与标的公司整合后的协同战略。

## 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	13,598
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%	39,600,000.00	39,600,000.00		
刘德宏	境内自然人	15.00%	19,800,000.00	19,800,000.00		
上海尚理投资有限公司	境内非国有法人	4.99%	6,590,000.00			
吴忠福	境内自然人	3.73%	4,920,000.00			
陈亚涛	境内自然人	2.52%	3,323,140.00			
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	2.46%	3,251,711.00			
全国社保基金一零八组合	其他	1.97%	2,600,731.00			
邹安琳	境内自然人	1.73%	2,285,350.00			
中国工商银行—中银收益混合型 证券投资基金	其他	1.58%	2,086,499.00			
中国工商银行—诺安股票证券投 资基金	其他	1.15%	1,512,074.00			
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	6,590,000.00	人民币普通股	6,590,000.00			
吴忠福	4,920,000.00	人民币普通股	4,920,000.00			
陈亚涛	3,323,140.00	人民币普通股	3,323,140.00			
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)	3,251,711.00	人民币普通股	3,251,711.00			
全国社保基金一零八组合	2,600,731.00	人民币普通股	2,600,731.00			
邹安琳	2,285,350.00	人民币普通股	2,285,350.00			
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	2,086,499.00	人民币普通股	2,086,499.00			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,512,074.00	人民币普通股	1,512,074.00			
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	1,178,816.00	人民币普通股	1,178,816.00			
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	1,099,968.00	人民币普通股	1,099,968.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无。					

#### 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

#### 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	39,600,000.00			39,600,000.00	首发前限售股	2015 年 02 月 09 日
刘德宏	19,800,000.00			19,800,000.00	首发前限售股	2015 年 02 月 09 日
合计	59,400,000.00	0.00	0.00	59,400,000.00	--	--

## 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) 资产负债表项目增减变动及原因

- 1、应收票据期末余额847.21万元，较期初减少41.59%，主要为期初未到期银行承兑汇票，本期部分已到期承兑。
- 2、预付款项期末余额18,472.68万元，较期初11,329.35万元增加63.05%，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。
- 3、递延所得税资产期末余额705.20万元，较期初493.45万元增加42.91%，主要为报告期计提的坏账准备增加，递延所得税资产相应增加。
- 4、应交税费期末余额947.57万元，较期初1,784.50万元减少46.90%，主要为本期收入较上年第四季度收入减少，使得期末应交所得税较期初应交所得税减少。
- 5、其他非流动负债期末余额108.56万元，较期初500.00万元减少78.29%，主要为将影视文化出口服务平台项目阶段性验收弥补公司前期自有资金投入。

#### (二) 利润表项目增减变动及原因

- 1、销售费用本期发生额694.58万元，较上期186.6万元增加272.22%，主要为报告期展览宣传费用增加。
- 2、管理费用本期发生额491.29万元，较上期375.21万元增加30.94%，主要为报告期人工成本、办公场所租赁费增加。
- 3、资产减值损失本期发生额847.00万元，较上期-127.33万元增加765.21%，主要为按照应收帐款帐龄计提的坏账准备较上年同期增加。
- 4、投资收益本期发生额1.11万元，较上期-1.50万元增加174.31%，主要为报告期联营企业实现盈利，按照持股比例确认投资收益。
- 5、营业外收入本期发生额1,024.84万元，较上期153.17万元增加569.11%，主要为将影视文化出口服务平台项目支出由递延收益转入。

#### (三) 现金流量表项目增减变动及原因

投资活动产生的现金流量净额本期发生额-1.21万元，较上期157.56万元减少100.77%，主要为上期收到的纳入合并范围子公司库存现金。

### 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，公司实现营业收入5,468.98万元，同比增长11.70%；营业利润1,052.69万元，同比减少61.30%；利润总额2,075.80万元，同比减少27.80%；净利润1,537.20万元，同比减少28.39%；归属于母公司所有者的净利润1,556.03万元，同比减少27.92%。报告期公司营业收入主要来源于电视剧《浪漫我心》以及过往剧目的次首轮、二轮发行收入。

报告期内，公司按照年度经营计划推进各项工作，影视剧项目顺利进行。公司出品的《美丽的契约》作为北京、东方、浙江、深圳四大卫视的开年大戏，口碑良好；电视剧《岁月如金》、《金战》等项目取得发行许可证，《嘿，老头》、《秀才遇到兵》等项目顺利开机，《战魂》、《留守男人》、《婚姻料理》、《爸爸快长大》等项目正在审查或后期制作之中；电影《痞子英雄之黎明升起》已经杀青，动画电影《小龟大冒险》在后期制作中。报告期内，公司电视剧板块的业务模式调整也正在进行中，在原有“全面规划+全程控制”业务模式基础上，进一步补充采用与核心资源合资合作模式。报告期内，经第二届董事会第四次会议审议通过，公司已经与导演汪俊、导演刘新合资设立上海诚作影视有限公司、上海心河影视有限

公司，在上述合资公司中公司的持股比例均为51%，目前这些公司正在工商注册之中。未来公司将进一步推广与核心资源的合资合作模式，通过结合“华录百纳的资源和资本平台”和“核心资源的研发和创意能力”，将合资合作公司孵化打造成业内领先的独立制作公司。

报告期内，公司将大型电视栏目作为与电视剧并重的业务板块，利用资本、资源优势强势进军电视栏目领域。报告期内公司投资制作的两档大型季播综艺节目表现良好：《中国喜剧星》已在浙江卫视周五黄金档播出，该节目CSM48城的平均收视率超过1.50%，截至报告期末位列已开播的同类节目之首；大型原创喜剧真人秀《笑傲江湖》，正在东方卫视周日黄金档热播，CSM48城单期收视率已经超过1.50%，在播出期间取得收视和口碑双丰收的好成绩，持续引发社会热议。

在优化业务模式、调整业务结构的过程中，公司也在加快外延式扩张的步伐，利用资本优势打通产业链。公司第二届董事会第六次会议审议通过了《北京华录百纳影视股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案。公司目前正在向国务院国资委申请对标的资产的评估备案，相关工作同步进行。本次重大资产重组尚需取得国资委、股东大会、证监会等有关权力机构的批准或核准。

## （二）业务发展展望

### 1、行业发展展望

“一剧两星”播出政策的推出将对视频行业产生深远影响。未来电视媒体的市场集中度或将加速提升，只有与强势电视媒体结成更紧密的战略联盟、提供集精品内容和媒介运营于一体解决方案的制作机构，方可在电视媒体业态的集中、转型和升级过程中，创造更多价值；网络媒体的重要性将进一步凸显，成为制作机构所必须高度重视的播出和运营平台。

短期而言，在电视剧制作成本高企时，公司审慎控制制作规模，且强调利用综合手段控制产品品质而非过度依靠“大卡司、大投入”等简单操作模式，所以在由“一剧四星”向“一剧两星”的过渡过程中，公司所受影响相对较小；中期而言，“一剧两星”或将推动电视剧制作行业的理性、良性发展，有利于综合实力强的大型制作机构进一步提升市场份额；长期而言，面向视频媒体行业的发展和变化，公司优化业务模式、调整业务结构已经初见成效，公司将进一步形成以电视媒体为核心、电影业务为突破点和战略方向、兼顾新媒体等多种媒体形式的传媒产业链综合布局，持续引领行业变革。

### 2、下一步工作计划

内涵式增长方面，在优化业务模式的基础上持续扩张，提升市场份额。除进一步扩大与核心资源合资合作外，将全面梳理、再造内容产品制作流程，推行准工业化生产模式，增强对制作环节的控制力，降低生产成本、确保产品品质。

外延式扩张方面，积极推动发行股份及支付现金购买蓝色火焰100%股份事项，并持续围绕“内容、媒体和客户”三维展开外延扩张，进一步丰富内容业态、优化媒体结构、提升客户服务。

## 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，单一客户销售占比不超过 30%，报告期前五大客户分布与上期相比不存在高度集中现象。

#### 年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

2013 年度报告中披露：预计全年投资制作电视剧 10-12 部；全年计划投资制作 2-4 档大型电视栏目；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两部；正在拍摄的为两部；正在审查或者后期制作之中的为四部。公司投资制作的大型喜剧综艺节目《中国喜剧星》已经在浙江卫视播出完毕，CSM48 城平均收视率超过 1.5%；投资制作的大型原创喜剧真人秀《笑傲江湖》正在东方卫视热播，收视率持续高涨。电影《小龟大冒险》、《痞子英雄之黎明升起》均处于后期制作中。

#### 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

详见本报告第二节第二项“重大风险提示”。

## 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
股权激励承诺					
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><b>(一) 股份自愿锁定以及权利未受限的承诺:</b> 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><b>(二) 避免同业竞争的承诺:</b> 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><b>(三) 规范关联交易的承诺:</b> 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</p>	2012年02月09日		截止 to 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>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><b>（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：</b>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>			
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（如有）	不适用				

## 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		1,495.00			
累计变更用途的募集资金总额		6,000.00				已累计投入募集资金总额		41,297.18			
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	截止报告期末累计实现的效益	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		25,277.18	100.31%		356.76	14,220.12	是	否
承诺投资项目小计	--	25,200.00	25,200.00		25,277.18	--	--	356.76	14,220.12	--	--
超募资金投向											
补充影视剧业务营运资金				1,495.00	1,495.00						
归还银行	--	7,025.00	7,025.00		7,025.00		--	--	--	--	--

贷款（如有）											
补充流动资金（如有）	--	7,500.00	7,500.00		7,500.00		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,525.00	14,525.00	1,495.00	16,020.00	--	--			--	--
合计	--	39,725.00	39,725.00	1,495.00	41,297.18	--	--	356.76	14,220.12	--	--
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										
	<p>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。</p> <p>2013年3月28日，公司第一届董事会第二十一次会议、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；审议通过《关于审议公司使用部分超募资金投资制作&lt;秦时明月&gt;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。</p> <p>2013年11月13日，公司第二届董事会第三次会议及第二届监事会第三次会议审议通过了《关于审议公司使用部分超募资金投资制作&lt;嘿，老头&gt;等两部电视剧项目的议案》，计划使用超募资金 7,000.00 万元，投资制作《嘿，老头》、《桃花运》两个电视剧项目。</p> <p>2014年3月28日，公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议以及2014年4月22日召开的2013年年度股东大会审议通过《关于审议公司变更超募资金用途的议案》，并经公司独立董事及保荐机构发表意见，将原计划投资电视剧《深夜食堂》的超募资金合计 6,000.00 万元用于投资制作电视剧项目《秀才遇到兵》。</p> <p>募集资金承诺投资用于补充影视剧业务营运资金项目金额，2012年度使用 11,026.03 万元，2013年度使用 164.50 万元；报告期内使用超募资金 1,495.00 万元，包括银行利息收入及支付手续费在内，募集资金剩余金额 22,483.02 万元，存放于募集资金专户及其相关定期存单。</p>										
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										
	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
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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

公司第二届董事会第六次会议审议通过了《北京华录百纳影视股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关议案。公司目前正在向国务院国资委申请对标的资产的评估备案，相关工作同步进行。本次重大资产重组尚需取得国资委、股东大会、证监会等有关权力机构的批准或核准。

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

经2014年3月28日公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司2013年度利润分配预案为：拟以截至2013年12月31日公司总股本13,200万股为基数，向全体股东每10股派1.70元人民币（含税），合计派发现金股利2,244.00万元人民币；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，利润分配后公司总股本增至26,400万股。

该分配预案已于2014年4月22日经公司2013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。

### 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	377,260,444.99	389,394,157.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,472,137.71	14,505,000.00
应收账款	253,922,531.37	297,252,190.60
预付款项	184,726,799.54	113,293,506.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,534,993.79	8,103,449.88
应收股利		
其他应收款	5,686,221.00	5,339,178.20
买入返售金融资产		
存货	266,008,204.06	288,452,196.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,105,611,332.46	1,116,339,679.64
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	20,032,113.63	20,020,984.21

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产		
固定资产	3,175,791.85	3,452,843.16
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	813,709.34	899,851.64
递延所得税资产	7,051,991.00	4,934,484.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	31,073,605.82	29,308,163.01
资产总计	1,136,684,938.28	1,145,647,842.65
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	8,593,424.50	11,465,526.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	775,058.91	748,071.52
应交税费	9,475,679.95	17,845,018.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	54,280,620.78	63,486,680.12
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	73,124,784.14	93,545,296.90
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	1,085,628.92	5,000,000.00
非流动负债合计	1,085,628.92	5,000,000.00
负债合计	74,210,413.06	98,545,296.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积	548,547,259.47	548,547,259.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,246,269.43	26,246,269.43
一般风险准备		
未分配利润	345,681,591.75	330,121,317.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,052,475,120.65	1,036,914,846.50
少数股东权益	9,999,404.57	10,187,699.25
所有者权益（或股东权益）合计	1,062,474,525.22	1,047,102,545.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,136,684,938.28	1,145,647,842.65

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

## 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	342,539,745.27	360,872,481.99
交易性金融资产		
应收票据	8,472,137.71	6,505,000.00
应收账款	226,696,437.37	274,051,140.60
预付款项	139,185,297.59	70,674,980.86
应收利息	9,534,993.79	8,103,449.88
应收股利		
其他应收款	38,187,196.45	37,867,150.15
存货	145,310,345.96	167,754,338.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	909,926,154.14	925,828,542.13
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	62,675,690.91	62,666,787.37
投资性房地产		
固定资产	2,361,928.92	2,761,683.59
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	5,090,482.10	3,221,379.10

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产		
非流动资产合计	70,128,101.93	68,649,850.06
资产总计	980,054,256.07	994,478,392.19
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	2,748,024.50	7,174,326.88
应付职工薪酬	713,251.30	692,109.68
应交税费	10,631,037.32	18,586,666.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,179,836.90	67,290,261.61
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	72,272,150.02	93,743,364.65
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	1,085,628.92	5,000,000.00
非流动负债合计	1,085,628.92	5,000,000.00
负债合计	73,357,778.94	98,743,364.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积	548,547,259.47	548,547,259.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,246,269.43	26,246,269.43

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备		
未分配利润	199,902,948.23	188,941,498.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	906,696,477.13	895,735,027.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	980,054,256.07	994,478,392.19

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	54,689,805.76	48,975,781.51
其中：营业收入	54,689,805.76	48,975,781.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	44,173,994.02	21,743,399.53
其中：营业成本	25,245,973.66	19,579,388.28
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	536,480.47	435,868.26
销售费用	6,945,770.12	1,866,045.00
管理费用	4,912,904.16	3,752,067.18
财务费用	-1,937,162.39	-2,616,681.19
资产减值损失	8,470,028.00	-1,273,288.00
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）	11,129.42	-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）	10,526,941.16	27,217,405.03
加：营业外收入	10,248,388.42	1,531,653.00
减：营业外支出	17,374.55	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,757,955.03	28,749,058.03
减：所得税费用	5,385,975.56	7,281,816.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,371,979.47	21,467,241.37
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	15,560,274.15	21,587,578.07
少数股东损益	-188,294.68	-120,336.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.118	0.164
（二）稀释每股收益	0.118	0.164
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	15,371,979.47	21,467,241.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,560,274.15	21,587,578.07
归属于少数股东的综合收益总额	-188,294.68	-120,336.70

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	46,882,249.15	36,594,812.64
减：营业成本	24,852,725.60	11,497,531.24
营业税金及附加	475,804.47	359,387.88
销售费用	6,945,335.29	1,257,356.59
管理费用	3,890,597.38	3,367,356.22
财务费用	-1,910,656.41	-2,544,250.35
资产减值损失	7,476,412.00	524,172.00
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）	8,903.54	

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）	5,160,934.36	22,133,259.06
加：营业外收入	9,497,699.07	
减：营业外支出	17,374.55	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,641,258.88	22,133,259.06
减：所得税费用	3,679,809.29	5,547,882.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,961,449.59	16,585,376.74
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.083	0.126
（二）稀释每股收益	0.083	0.126
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,961,449.59	16,585,376.74

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	101,198,766.68	130,765,255.00
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	6,813,208.22	7,497,586.83

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流入小计	108,011,974.90	138,262,841.83
购买商品、接受劳务支付的现金	79,273,292.31	71,056,013.34
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	3,720,367.38	2,657,756.99
支付的各项税费	16,598,746.21	21,199,947.77
支付其他与经营活动有关的现金	20,541,181.68	54,630,988.30
经营活动现金流出小计	120,133,587.58	149,544,706.40
经营活动产生的现金流量净额	-12,121,612.68	-11,281,864.57
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		
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		1,759,905.71
投资活动现金流入小计		1,759,905.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,100.00	184,302.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,100.00	184,302.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,100.00	1,575,603.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
筹资活动现金流入小计		

项目	本期金额	上期金额
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-12,133,712.68	-9,706,260.86
加：期初现金及现金等价物余额	389,394,157.67	514,163,565.11
六、期末现金及现金等价物余额	377,260,444.99	504,457,304.25

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	88,452,226.68	115,337,460.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,033,517.01	11,799,635.39
经营活动现金流入小计	94,485,743.69	127,137,095.39
购买商品、接受劳务支付的现金	73,797,227.07	53,006,013.34
支付给职工以及为职工支付的现金	3,220,104.62	2,360,655.53
支付的各项税费	16,268,008.12	17,831,460.16
支付其他与经营活动有关的现金	19,701,040.60	54,033,070.92
经营活动现金流出小计	112,986,380.41	127,231,199.95
经营活动产生的现金流量净额	-18,500,636.72	-94,104.56
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	180,000.00	
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	180,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,100.00	184,302.00
投资支付的现金		7,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,100.00	7,284,302.00
投资活动产生的现金流量净额	167,900.00	-7,284,302.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-18,332,736.72	-7,378,406.56
加：期初现金及现金等价物余额	360,872,481.99	452,021,361.58
六、期末现金及现金等价物余额	342,539,745.27	444,642,955.02

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

公司第一季度报告未经审计。