

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

2017 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

2017 年，在公司董事会领导下，经过经营班子和全体员工不懈努力，公司较好完成了年度经营目标和计划。公司财务部门严格按照《企业会计准则》的规定进行财务核算，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，现将有关财务决算报告汇报如下（数据来源于合并报表）：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
营业收入（万元）	151,723.01	153,805.25	-1.35%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,246.33	11,249.91	-0.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	7,118.30	7,656.97	-7.04%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	30,881.53	46,432.86	-33.49%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.35	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.35	-14.29%
加权平均净资产收益率	5.96%	7.54%	-1.58%
项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	变动幅度
资产总额（万元）	335,917.56	237,609.98	41.37%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	192,637.70	184,495.01	4.41%

备注：由于实施了以资本公积金转增股本的 2016 年度利润分配方案，2016 年同期基本每股收益按照调整后的加权平均股数重新计算列报。

二、财务状况

(一) 报告期主要资产构成情况

单位：万元

项目	2017年12月31日		2016年12月31日		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	78,846.73	23.47%	98,446.70	41.43%	-19.91%
应收票据	144.10	0.04%	100	0.04%	44.10%
应收账款	55,925.35	16.65%	33,108.72	13.93%	68.91%
预付款项	29,860.30	8.89%	17,398.88	7.32%	71.62%
应收利息	3,236.94	0.96%			
其他应收款	3,285.37	0.98%	1,454.64	0.61%	125.85%
存货	27,816.45	8.28%	15,770.75	6.64%	76.38%
其他流动资产	14,927.40	4.45%	1,212.37	0.51%	1,131.26%
流动资产合计	214,042.63	63.72%	167,492.05	70.48%	27.79%
可供出售金融资产	2,195	0.65%	20	0.01%	10,875.00%
长期股权投资	4,889.27	1.46%	2,697.90	1.14%	81.23%
固定资产	34,978.17	10.41%	35,576.91	14.97%	-1.68%
在建工程	5,308.57	1.58%	5,263.62	2.22%	0.85%
无形资产	3,095.85	0.92%	3,379.57	1.42%	-8.40%
商誉	50,654.20	15.08%	2,607.47	1.10%	1,842.66%
长期待摊费用	17,513.27	5.21%	20,417.47	8.59%	-14.22%
递延所得税资产	1,237.20	0.37%	154.99	0.07%	698.25%
其他非流动资产	2,003.40	0.60%			
非流动资产合计	121,874.93	36.28%	70,117.93	29.52%	73.81%
资产总计	335,917.56	100.00%	237,609.98	100.00%	41.37%

1、应收账款期末余额 55,925.35 万元，较期初增长 68.91%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

2、预付账款期末余额 29,860.30 万元，较期初增长 71.62%，主要系影视剧项目投资增加及收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

3、应收利息期末余额 3,236.94 万元，为收购的重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司固定投资产生的应收利息。

4、其他应收款期末余额 3,285.37 万元，较期初增长 125.85%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

5、存货期末余额 27,816.45 万元，较期初增长 76.38%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

6、其他流动资产期末余额 14,927.40 万元，较期初增长 1,131.26%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

7、可供出售金融资产 2,195 万元，较期初增长 10,875.00%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

8、长期股权投资期末余额 4,889.27 万元，较期初增长 81.23%，主要系报告期内投资江苏福泰软件科技有限公司和苏州合乐幸福蓝海影视文化发展有限公司所致。

9、商誉期末余额 50,654.20 万元，较期初增长 1,842.66%，主要是收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司产生的商誉。

10、递延所得税资产期末余额 1,237.20 万元，较期初增长 698.25%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

11、其他非流动资产期末余额 2,003.40 万元，为影城的项目预付定金。

(二) 报告期主要负债构成情况

单位：万元

项目	2017年12月31日		2016年12月31日		变动幅度
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	
短期借款	2,413.36	1.78%			
应付账款	17,473.58	12.91%	16,217.54	31.77%	7.74%
预收款项	14,829.62	10.96%	13,541.06	26.53%	9.52%
应付职工薪酬	1,870.75	1.38%	2,003.52	3.92%	-6.63%
应交税费	4,274.20	3.16%	1,950.78	3.82%	119.10%
应付利息	1,739.46	1.29%			
其他应付款	91,627.71	67.73%	16,257.48	31.85%	463.60%
其他流动负债			136	0.27%	
流动负债合计	134,228.68	99.21%	50,106.37	98.16%	167.89%
专项应付款	32.76	0.02%	185.97	0.36%	-82.38%
递延收益	1,006.94	0.75%	754.27	1.48%	33.50%
递延所得税负债	30.22	0.02%			
非流动负债合计	1,069.92	0.79%	940.24	1.84%	13.79%

负债总计	135,298.60	100.00%	51,046.62	100.00%	165.05%
------	------------	---------	-----------	---------	---------

1、短期借款期末余额 2,413.36 万元，较期初增长 100%，全部为收购的重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司产生的短期借款。

2、应交税费期末余额 4,274.20 万元，较期初增长 119.10%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

3、应付利息期末余额 1,739.46 万元，较期初增长 100%，全部为收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司产生的短期借款的利息。

4、其他应付款期末余额 91,627.71 万元，较期初增长 463.60%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司未支付 3.6 亿元的交易对价所致。

5、递延收益期末余额 1,006.94 万元，较期初增长 33.50%，本年按会计准则，资产负债表列报方法中，递延收益按总账科目的余额填列，不再划分至“其他流动负债”。

三、经营成果

单位：万元

项目	2017 年度		2016 年度		变动幅度
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
营业收入	151,723.01	100.00%	153,805.25	100.00%	-1.35%
营业成本	82,917.80	54.65%	87,860.82	57.12%	-5.63%
税金及附加	4,236.03	2.79%	3,947.24	2.57%	7.32%
销售费用	44,719.65	29.48%	38,350.68	24.93%	16.61%
管理费用	11,252.33	7.42%	10,935.75	7.11%	2.89%
财务费用	-410.76	-0.27%	-309.76	-0.20%	-32.61%
资产减值损失	2,042.33	1.35%	5,151.56	3.35%	-60.36%
投资收益	1,498.90	0.99%	391.77	0.25%	282.60%
其他收益	2,867.76	1.89%			
营业外收支净额	431.65	0.28%	3,994.56	2.60%	-89.19%
利润总额	11,763.94	7.75%	12,255.28	7.97%	-4.01%
净利润	11,469.62	7.56%	11,763.54	7.65%	-2.50%
归属于母公司所有者的净利润	11,246.33	7.41%	11,249.91	7.31%	-0.03%

1、2017 年度公司营业收入 151,723.01 万元，较去年同期降低 1.35%。

2、2017 年度总成本费用（营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用）实际发生 142,715.05 万元，较去年同期增长 1.37%，主要是由于公司投资影院规模扩大，导致职工薪酬、租赁费、折旧费等相关经营费用增加。

3、2017 年度投资收益 1,498.90 万元，较去年同期增长 282.60%，主要为购买银行理财产品产生的利息收入及投资江苏福泰软件科技有限公司和苏州合乐幸福蓝海影视文化发展有限公司所产生的投资收益。

4、2017 年度其他收益 2,867.76 万元，主要系根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）修订的规定，与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。

5、2017 年度实现归属于母公司净利润 11,246.33 万元，较去年同期降低 0.03%。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	178,547.76	178,746.06	-0.11%
经营活动现金流出小计	147,666.23	132,313.19	11.60%
经营活动产生的现金流量净额	30,881.53	46,432.86	-33.49%
投资活动现金流入小计	131,690.02	633.39	20,691.30%
投资活动现金流出小计	173,626.95	25,684.71	575.99%
投资活动产生的现金流量净额	-41,936.93	-25,051.32	-67.40%
筹资活动现金流入小计	2,165.75	44,618.24	-95.15%
筹资活动现金流出小计	11,020.72	2,299.53	379.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,854.97	42,318.71	-120.92%
现金及现金等价物净增加额	-19,909.97	63,700.51	-131.26%

1、经营活动产生的现金流量净额 30,881.53 万元，较去年同期下降 33.49%，主要系经营活动现金流出增幅大于经营活动现金流入所致。主要系报告期电视剧项目收入减少、项目投资增加所致。

2、投资活动现金流入小计 131,690.02 万元，较去年同期增长 20,691.30%，主要是因为报告期内购买银行理财产品并到期收回本息。

3、投资活动现金流出小计 173,626.95 万元，较去年同期增长 575.99%，主要是因为报告期购买银行理财产品以及收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司、投资江苏福泰软件科技有限公司和苏州合乐幸福蓝海影视文化发展有限公司所致。

4、筹资活动现金流入小计 2,165.75 万元，较去年同期下降 95.15%，主要是因为去年公司公开发行股票收到募集资金。

5、筹资活动现金流出小计 1,1020.72 万元，较去年同期增长 379.26%，主要是收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司及实施 2016 年度利润分配方案所致。

6、现金及现金等价物净增加额为-19,909.97 万元，较去年同期降低 131.26%，主要是报告期内收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司，支付了首期交易对价 3.6 亿元所致。

五、主要财务指标

项目	指标	2017 年度/2017 年 12 月 31 日	2016 年度/2016 年 12 月 31 日	变动幅度
偿债能力	流动比率	1.59	3.34	-52.40%
	速动比率	1.39	3.03	-54.13%
	资产负债率	40.28%	21.48%	87.52%
运营能力	应收账款周转率（次）	2.74	3.49	-21.49%
	存货周转率（次）	3.19	3.89	-17.99%
盈利能力	主营业务毛利率	40.44%	42.88%	-5.69%
	加权平均净资产收益率	5.96%	7.54%	-20.95%

1、2017 年末流动比率为 1.59，比去年同期下降 52.40%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

2、2017 年末速动比率为 1.39，比去年同期下降 54.13%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

3、2017 年末资产负债率为 40.28%，比去年同期增长 87.52%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

4、2017 年度应收账款周转率为 2.74，比去年同期下降 21.49%，主要系收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司所致。

5、2017 年度加权平均净资产收益率为 5.96%，比去年同期下降 20.95%，主要是因为去年公司公开发行股票收到募集资金，使得 2017 年归属于公司普通股股东的期初净资产大幅度增长。

总体来说，公司财务状况良好，财务风险控制较好，保持稳健经营。

特此公告。

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司董事会

2018 年 3 月 29 日