

上海新文化传媒集团股份有限公司

2014 年度财务决算报告

二〇一五年四月

公司 2014 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2014 年度合并及母公司利润表、2014 年度合并及母公司现金流量表、2014 年度合并及母公司所有者权益变动表及相关报表附注已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2014 年末财务状况

（单位：元）

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	增减率
货币资金	213,947,017.90	329,088,388.87	-34.99%
应收票据	142,077,421.08	7,369,017.00	1,828.04%
应收账款	354,609,169.40	295,843,175.57	19.86%
预付款项	86,847,966.93	44,542,377.23	94.98%
其他应收款	3,483,786.14	37,673.23	9,147.38%
存货	438,399,324.97	453,802,259.62	-3.39%
其他流动资产	1,578,974.10		100.00%
可供出售金融资产	60,099,400.00	10,100,000.00	495.04%
长期股权投资	45,555,287.23		100.00%
固定资产	26,359,529.09	5,134,655.89	413.37%
在建工程	98,400.00	14,286,537.54	-99.31%
长期待摊费用	19,208,268.99	4,712,576.36	307.60%
递延所得税资产	11,075,107.02	6,713,965.49	64.96%
短期借款	98,880,900.00		100.00%
应付账款	149,279,376.62	73,547,895.77	102.97%
预收款项	24,746,940.85	119,757,735.86	-79.34%
应付职工薪酬	75,509.89	44,045.20	71.44%
应交税费	35,325,226.55	24,503,056.02	44.17%
应付利息	210,770.50		100.00%
其他应付款	422,507.51	9,286,966.46	-95.45%
长期借款	21,000,000.00		100.00%
递延收益	10,883,333.33	5,300,000.00	105.35%
递延所得税负债	12,499,850.00		100.00%

股本	192,000,000.00	96,000,000.00	100.00%
资本公积	482,316,795.82	578,316,795.82	-16.60
其他综合收益	37,499,550.00		100.00%
盈余公积	41,728,084.67	26,044,024.93	60.22%
未分配利润	282,129,602.90	224,471,179.88	25.69%
归属于母公司所有者权益合计	1,035,674,033.39	924,832,000.63	11.99%
少数股东权益	14,341,204.31	14,358,926.86	-0.12%

注：以上财务数据均为合并报表数据

主要变动项目说明：

1. 报告期内，货币资金较年初减少 115,141,370.97 元，减少 34.99%，主要系本报告期内公司继续对影视剧加大投资力度以及对外股权投资支付的款项。

2. 报告期内，应收票据较年初增加 134,708,404.08 元，增幅 1,828.04%，主要原因是报告期内公司收到的应收票据较上年同期增加并且尚未到期兑付。

3. 报告期内，预付账款较年初增加 42,305,589.70 元，增幅 94.98%，主要原因是报告期内公司继续加大对影视剧的资金投入所致。

4. 报告期内，其他应收款较年初增加 3,446,112.91 元，增幅 9,147.38%，主要原因系因重组支付的各项中介机构费用。

5. 报告期内，其他流动资产较年初增加 1,578,974.10 元，增幅 100.00%，主要是由于预缴税金所致。

6. 报告期内，可供出售金融资产较年初增加 49,999,400.00 元，增幅 495.04%，主要是报告期末对哇棒传媒的股权投资按公允价值确认所致。

7. 报告期内，长期股权投资较年初增加 45,555,287.33 元，增幅 100.00%，主要是报告期内公司投资了上海英翼文化传播有限公司、赛领丰禾股权投资基金合伙企业（有限合伙）等六家公司所致。

8. 报告期内，固定资产较年初增加 21,224,873.20 元，增幅 413.37%，主要原因是报告期内公司各业务板块购置办公用设备以及影院放映设备、3D 专业设备所致。

9. 报告期内，在建工程较年初减少 14,188,137.54 元，减幅 99.31%，主要原

因是报告期内结转兰馨影院改造工程款及未来 3D 影像中心装修工程款所致。

10. 报告期内，长期待摊费用较年初增加 14,495,692.63 元，增幅 307.60%，主要是报告期内转入兰馨影院改造工程款及未来 3D 影像中心装修工程款所致。

11. 报告期内，递延所得税资产较年初增加 4,361,141.53 元，增幅 64.96%，主要原因是报告期内应收账款坏账准备增加，相应计提的资产减值准备增加。

12. 报告期内，短期借款较年初增加 98,880,900.00 元，增幅 100.00%，主要是本报告期新增银行贷款所致。

13. 报告期内，应付账款较年初增加 75,731,480.85 元，增幅 102.97%，主要原因是公司尚未收到电视台等购片方的节目款，因此尚未支付联合制片方的款项。

14. 报告期内，预收款项较年初减少 95,010,795.01 元，减幅 79.34%，主要原因系影视剧制作完成结转预收制片款所致。

15. 报告期内，应付职工薪酬较年初增加 31,464.69 元，增幅 71.44%，主要原因是报告期内员工增加，相应计提的各项保险费用增加所致。

16. 报告期内，应交税费较年初增加 10,822,170.53 元，增幅 44.17%，主要原因是报告期收入增加导致增值税增加以及净利润增加导致企业所得税增加。

17. 报告期内，应付利息较年初增加 210,770.50 元，增幅 100.00%，主要是计提新增贷款利息所致。

18. 报告期内，其他应付款较年初减少 8,864,458.95 元，减少 95.45%，主要原因是报告期内支付了兰馨影院改造工程的款项。

19. 报告期内，长期借款较年初增加 21,000,000.00 元，增幅 100.00%，主要是本报告期新增银行贷款所致。

20. 报告期内，递延收益较年初增加 5,583,333.33 元，增幅 105.35%，主要原因是报告期内收到上海高技术影视特效实验室项目拨款。

21. 报告期内，递延所得税负债较年初增加 12,499,850.00 元，增幅 100.00%，主要是报告期末对哇棒传媒的股权投资按公允价值确认的资产收益，相应计提的递延所得税。

22. 报告期内，实收资本较年初增加 96,000,000.00 元，增幅 100.00%，主要原因是报告期内实施了 2013 年度利润分配，资本公积转增股本所致。

23. 报告期内，其他综合收益较年初增加 37,499,550.00 元，较上年同期增加 100%，主要是报告期末对哇棒传媒的股权投资按公允价值确认的资产收益。

24. 报告期内，盈余公积较年初增加 15,684,059.74 元，增幅 60.22%，主要是由于报告期内母公司净利润增加，因此计提了相应的盈余公积。

25. 报告期内，未分配利润较年初增加 57,658,423.02 元，增幅 25.69%，主要原因是报告期内公司净利润增加所致。

二、2014 年度经营成果

(单位：元)

项目	2014年度	2013年度	增减率
一、营业收入	620,686,273.06	481,712,435.38	28.85%
减：营业成本	397,943,297.43	287,634,158.61	38.35%
营业税金及附加	2,590,625.87	3,048,305.36	-15.01%
销售费用	31,608,610.74	27,953,680.13	13.07%
管理费用	21,277,702.91	17,723,664.59	20.05%
财务费用	-2,569,947.77	-6,832,005.42	62.38%
资产减值损失	17,444,566.12	11,042,723.77	57.97%
投资收益	-138,022.67		-100.00%
二、营业利润	152,253,395.09	141,141,908.34	7.87%
加：营业外收入	9,627,973.59	12,224,314.43	-21.24%
减：营业外支出	38,684.84	50,000.00	-22.63%
三、利润总额	161,842,683.84	153,316,222.77	5.56%
减：所得税费用	40,463,178.07	38,741,855.17	4.44%
四、净利润	121,379,505.77	114,574,367.60	5.94%
归属于母公司所有者的净利润	121,342,482.76	114,740,968.60	5.75%
少数股东损益	37,023.01	-166,601.00	122.22%
五、其他综合收益的税后净额	37,499,550.00		100.00%

注：以上财务数据均为合并报表数据

主要变动项目说明：

1. 报告期内，营业收入 620,686,273.06 元，较上年同期增长 28.85%，主要是报告期公司影视业务稳定增长所致。

2. 报告期内，营业成本 397,943,297.43 元，较上年同期增长 38.35%，主要是因为报告期内影视剧收入增加，相应结转的成本增加。

3. 报告期内，管理费用 21,277,702.91 元，较上年同期增加 20.05%，主要是由于公司业务板块扩张，相应的人工费用、办公区域装修费用、办公用设备增加所致。

4. 报告期内，财务费用-2,569,947.77 元，较上年同期增长 62.38%，主要原因是报告期内新增银行贷款，利息支出增加。

5. 报告期内，资产减值损失 17,444,566.12 元，较上年同期增加 57.97%，主要是因为报告期内应收账款增加，计提的坏账准备相应增加。

6. 报告期内，投资收益-138,022.67 元，较上年同期减少 100%，主要是报告期内联营企业列支的开办费用。

7. 报告期内，营业外收入 9,627,973.59 元，较上年同期减少 21.24%，主要为报告期内收到的政府扶持资金较上年同期有所减少。

8. 报告期内，营业外支出 38,684.84 元，较上年同期减少 22.63%，主要原因是报告期内固定资产到期处置。

9. 报告期内，少数股东损益 37,023.01 元，较上年同期增加 122.22%，主要原因是本报告期控股子公司盈利较上年同期增加所致。

10. 报告期内，其他综合收益的税后净额 37,499,550.00 元，较上年同期增加 100%，主要是由于年末对哇棒传媒的股权投资按照公允价值确认的资产收益。

三、2014 年度现金流量

(单位：元)

项目	2014年度	2013年度	增减率
经营活动现金流入小计	466,883,202.22	455,624,330.10	2.47%
经营活动现金流出小计	584,488,617.89	525,899,319.64	11.14%
经营活动产生的现金流量净额	-117,605,415.67	-70,274,989.54	-67.35%
投资活动现金流入小计	799.83	5,203,546.81	-99.98%
投资活动现金流出小计	68,564,939.80	20,845,957.24	228.91%
投资活动产生的现金流量净额	-68,564,139.97	-15,642,410.43	-338.32%
筹资活动现金流入小计	141,521,790.00	7,200,000.00	1,865.58%
筹资活动现金流出小计	70,119,753.80	48,000,000.00	46.08%

筹资活动产生的现金流量净额	71,402,036.02	-40,800,000.00	275.00%
现金及现金等价物净增加额	-115,141,370.97	-126,893,896.17	9.26%

注：以上财务数据均为合并报表数据

主要变动项目说明：

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为-115,141,370.97元，比上年同期减少了9.26%，主要原因为：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-117,605,415.67元，比上年同期减少67.35%，主要原因是本报告期业务扩张，投入内容生产的资金较上年同期有所增加。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-68,564,139.97元，比上年同期减少了338.32%，主要是报告期内公司投资了上海英翼文化传播有限公司、赛领丰禾股权投资基金合伙企业（有限合伙）等六家公司所致。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为71,402,036.02元，比上年同期增加275.00%，主要原因是报告期内新增银行贷款所致。

四、2014年度主要财务指标

项目	2014年度	2013年度	增减幅度
基本每股收益（元/股）	0.63	0.60	5.00%
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.60	5.00%
加权平均净资产收益率	12.68%	13.01%	下降0.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.93%	11.96%	下降0.03个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.6125	-0.732	16.33%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.3941	9.6337	-44.01%
资产负债率	25.18%	19.84%	上升5.34个百分点

注：以上财务数据均为合并报表数据

上海新文化传媒集团股份有限公司董事会

二〇一五年四月十七日