

上海新文化传媒集团股份有限公司

2013 年度财务决算报告

二〇一四年三月

公司 2013 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2013 年度合并及母公司利润表、2013 年度合并及母公司现金流量表、2013 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、2013 年末财务状况

（单位：元）

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	增减率
货币资金	329,088,388.87	455,982,285.04	-27.83%
应收票据	7,369,017.00	34,006,872.30	-78.33%
应收账款	295,843,175.57	255,339,293.55	15.86%
预付款项	44,542,377.23	44,777,463.83	-0.53%
其他应收款	37,673.23	17,556.95	114.58%
存货	453,802,259.62	231,652,867.63	95.90%
长期股权投资	10,100,000.00	100,000.00	10,000.00%
固定资产	5,134,655.89	4,262,388.88	20.46%
在建工程	14,286,537.54	0.00	100%
长期待摊费用	4,712,576.36	1,127,968.12	317.79%
递延所得税资产	6,713,965.49	3,953,284.54	69.83%
应付账款	73,547,895.77	63,731,624.77	15.40%
预收款项	119,757,735.86	91,318,281.28	31.14%
应付职工薪酬	44,045.20	39,445.20	11.66%
应交税费	24,503,056.02	17,326,126.11	41.42%
其他应付款	9,286,966.46	0.00	100%
其他流动负债	5,300,000.00	0.00	100%
实收资本（或股本）	96,000,000.00	96,000,000.00	0.00%
资本公积	578,316,795.82	576,696,795.82	0.28%
盈余公积	26,044,024.93	12,672,922.55	105.51%
未分配利润	224,471,179.88	171,101,313.66	31.19%
归属于母公司所有者权益合计	924,832,000.63	856,471,032.03	7.98%
少数股东权益	14,358,926.86	2,333,471.45	515.35%

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 126,893,896.17 元，减幅 27.83%，主要系本期内公司继续扩大影视剧资金投入。

2. 报告期内，应收票据较年初减少 26,637,855.30 元，减幅 78.33%，主要原因是报告期内应收票据到期兑现。

3. 报告期内，其他应收款较年初增加 20,116.28 元，增幅 114.58%，主要原因是预付职工保险费。

4. 报告期内，存货较年初增加 222,149,391.99 元，增幅 95.90%，主要是报告期内多部影视剧尚在后期制作阶段，在产品大幅增加所致。

5. 报告期内，长期股权投资较年初增加 10,000,000 元，增幅 10,000%，主要是由于报告期内公司出资 1,000 万元投资哇棒（北京）国际传媒股份有限公司。

6. 报告期内，固定资产较年初增加 872,267.01 元，增幅 20.46%，主要原因是报告期内公司购置车辆、办公用设备、影视剧摄制及后期制作设备所致。

7. 报告期内，在建工程较年初增加 14,286,537.54 元，增幅 100%，主要原因是截至报告期末，上海兰馨电影院的改造工程尚未完工结转。

8. 报告期内，长期待摊费用较年初增加 3,584,608.24 元，增幅 317.79%，主要为公司新增的办公区域装修费以及信息披露服务费。

9. 报告期内，递延所得税资产较年初增加 2,760,680.95 元，增幅 69.83%，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所致。

10. 报告期内，预收账款较年初增加 28,439,454.58 元，增幅 31.14%，主要是预收电视剧的节目款及合作方的制片款增加所致。

11. 报告期内，应交税金较年初增加 7,176,929.91 元，增幅 41.42%，主要原因是报告期内净利润增加，相应的企业所得税增加所致。

12. 报告期内，盈余公积较年初增加 13,371,102.38 元，增幅 105.51%，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。

13. 报告期内，未分配利润较年初增加 53,369,866.22 元，增幅 31.19%，主要原因是报告期内公司净利润增加所致。

14. 报告期内，少数股东权益较年初增加 12,025,455.41 元，增幅 515.35%，主要原因是报告期内公司合并范围新增两家控股子公司所致。

二、2013 年度经营成果

(单位：元)

项目	2013年度	2012年度	增减率
一、营业收入	481,712,435.38	386,057,084.35	24.78%
减：营业成本	287,634,158.61	224,965,724.57	27.86%
营业税金及附加	3,048,305.36	8,673,394.82	-64.85%
销售费用	27,953,680.13	18,454,200.95	51.48%
管理费用	17,723,664.59	11,544,501.54	53.52%
财务费用	-6,832,005.42	3,322,559.76	-305.62%
资产减值损失	11,042,723.77	8,589,943.93	28.55%
二、营业利润	141,141,908.34	110,506,758.78	27.72%
加：营业外收入	12,224,314.43	10,347,890.00	18.13%
减：营业外支出	50,000.00	2,334.42	2,041.86%
三、利润总额	153,316,222.77	120,852,314.36	26.86%
减：所得税费用	38,741,855.17	30,334,810.69	27.71%
四、净利润	114,574,367.60	90,517,503.67	26.58%
归属于母公司所有者的净利润	114,740,968.60	90,558,107.18	26.70%
少数股东损益	-166,601.00	-40,603.51	-310.31%

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 481,712,435.38 元，较上年同期增长 24.78%，剔除“营改增”因素影响，营业收入较上年同期增长 31.84%，主要是公司不断开拓新的发行渠道，影视剧取得了较好的发行业绩所致。

2. 报告期内，营业成本 287,634,158.61 元，较上年同期增长 27.86%，主要是因为报告期内影视剧收入增加，相应结转的影视剧成本增加所致。

3. 报告期内，营业税金及附加 3,048,305.36 元，较上年同期减少 64.85%，主要是受“营改增”因素的影响，报告期内影视剧业务缴纳增值税，上年同期缴纳营业税。

4. 报告期内，销售费用 27,953,680.13 元，较上年同期增长 51.48%，主要是

公司业务规模不断扩大，相应的各影视参展费用、影视剧宣传费及差旅费用等增加所致。

5. 报告期内，管理费用 17,723,664.59 元，较上年同期增加 53.52%，主要是由于公司业务扩展需要，员工人数增加，人工费用、办公费、差旅费以及办公区域装修费用增加所致。

6. 报告期内，财务费用-6,832,005.42 元，较上年同期减少 305.62%，主要原因是本报告期公司无利息支出，且募集资金到位，银行存款利息增加所致。

7. 报告期内，资产减值损失 11,042,723.77 元，较上年同期增加 28.55%，主要是因为报告期内应收账款回笼，计提的坏账准备相应减少所致。

8. 报告期内，营业外支出 50,000 元，较上年同期增加 2,041.86%，主要为创办上海影视制作行业协会的支出。

9. 报告期内，所得税费用 38,741,855.17 元，较上年同期增加 27.71%，主要是报告期内公司利润增加，相应的企业所得税增加所致。

10. 报告期内，归属于母公司所有者的净利润 114,740,968.60 元，较上年同期增加 26.70%，主要是报告期内公司净利润增加所致。

11. 报告期内，少数股东损益-166,601 元，较上年同期减少 310.31%，主要原因是控股子公司本年度亏损所致。

三、2013 年度现金流量 (单位：元)

项 目	2013年度	2012年度	增减率
经营活动现金流入小计	455,624,330.10	239,392,845.24	90.32%
经营活动现金流出小计	525,899,319.64	306,105,040.55	71.80%
经营活动产生的现金流量净额	-70,274,989.54	-66,712,195.31	-5.34%
投资活动现金流入小计	5,203,546.81	0.00	100%
投资活动现金流出小计	20,845,957.24	2,605,665.74	700.02%
投资活动产生的现金流量净额	-15,642,410.43	-2,605,665.74	-500.32%
筹资活动现金流入小计	7,200,000.00	600,000,000.00	-98.80%
筹资活动现金流出小计	48,000,000.00	109,864,579.63	-56.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,800,000.00	490,135,420.37	-108.32%
现金及现金等价物净增加额	-126,893,896.17	420,806,165.95	-130.15%

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-126,893,896.17元，比上年同期减少了130.15%，主要原因为：

1. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-15,642,410.43元，比上年同期减少了500.32%，主要原因是报告期内公司出资10,000,000元投资哇棒（北京）国际传媒股份有限公司以及支付的上海兰馨电影院改建工程款项所致。

2. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-40,800,000元，比上年同期减少了108.32%，主要原因是公司2012年度公开发行股票，募集资金增加所致。

四、2013年度主要财务指标

项目	2013年度	2012年度	增减幅度
基本每股收益（元/股）	1.20	1.10	9.09%
稀释每股收益（元/股）	1.20	1.10	9.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.10	1.01	8.91%
加权平均净资产收益率（%）	13.01%	18.52%	下降 5.51 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.96%	16.92%	下降 4.96 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.7320	-0.6949	-5.34%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.6337	8.9216	7.98%
资产负债率（%）	19.84%	16.72%	上升 3.12 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

二〇一四年三月十八日