

奥飞娱乐股份有限公司 2016年度财务决算报告

2016年度公司继续聚焦内容领域，构建了全龄段IP研运平台，进一步强化精品IP孵化能力；同时，IP衍生产业多元变现能力增强，泛娱乐生态整体效能提升；公司秉承积极开放的态度，深化产业合作，加速国际化布局，打开了“IP+”产业发展新空间；在团队共同努力下，公司取得了较好的成绩。现将2016年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、2016年度公司财务报表的审计情况

（一）公司2016年财务报表已经广东正中珠江会计师事务所审计，出具了广会审字[2017]G17001080026号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是，奥飞娱乐财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞娱乐2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

（二）主要财务数据和指标：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增减
1、营业收入（万元）	336,066.84	258,917.08	29.80%
2、利润总额（万元）	56,298.68	54,952.73	2.45%
3、归属于上市公司股东的净利润（万元）	49,844.44	48,904.00	1.92%
4、总资产（万元）	836,621.35	480,928.69	73.96%
5、归属于上市公司股东的权益（万元）	479,516.72	302,950.73	58.28%
6、归属于上市公司股东的每股净资产（元）	3.67	2.4	53.04%
7、基本每股收益（元）	0.39	0.39	0.00%
8、加权平均净资产收益率（%）	11.74%	17.46%	-5.72%
9、每股经营活动产生的现金流量（元）	0.14	-0.08	275.00%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债情况

截至 2016 年 12 月 31 日, 公司总资产 836, 621. 35 万元, 较上年增加 355, 692. 66 万元。

本年度流动资产增加 109, 199. 56 万元, 主要增减项目如下:

1、货币资金增加 37, 715. 97 万元, 主要是本年公司收到募集资金以及从股东处取得借款所致。

2、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产减少 480. 10 万元, 主要是本年远期外汇套期保值到期执行所致。

3、应收账款减少 8, 884. 16 万元, 主要原因是销售回款增加所致。

4、预付账款增加 7, 573. 12 万元, 主要是本年电影制作款项增加所致。

5、其他应收款减少 4, 415. 77 万元, 主要是本年收回部分处置股权性投资款项所致。

6、存货增加 76, 103. 72 万元, 主要是报告期末并购资产及影视片存货增加所致。

7、其他流动资产增加 1, 338. 29 万元, 主要是本年增值税留抵税额增加所致。

本年度非流动资产增加 246, 493. 09 万元, 增幅 90. 99%, 主要是本年度股权投资增加以及期末土地使用权增加所致。

本年末公司负债总额 347, 597. 66 万元, 较上年末增加 175, 354. 11 万元, 增幅 101. 81%, 其中短期借款增加 40, 420. 90 万元, 主要是因需求增加银行借款所致; 应付账款增加 30, 735. 96 万元, 主要是报告期末增加新并购业务及应付电影分成款增加所致; 长期应付款增加 36, 815. 73 万元, 主要是报告期末增加长期应付股权款所致。

(二) 股东权益情况

单位: 万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本	126, 455. 20	4, 333. 77		130, 788. 97
资本公积	24, 331. 07	124, 464. 95	2, 350. 12	146, 445. 90
减: 库存股	1, 754. 16		835. 26	918. 90
其他综合收益	3, 298. 19	4, 675. 03		7, 973. 22
盈余公积	12, 254. 86	3, 254. 68		15, 509. 54
未分配利润	138, 365. 57	49, 844. 44	8, 492. 02	179, 717. 99
归属上市公司股东的权益	302, 950. 73	186, 572. 87	10, 006. 88	479, 516. 72

说明: (1) 2016 年 1 月 27 日, 公司取得中国证券监督管理委员会许可【2016】175 号

《关于核准广东奥飞动漫文化股份有限公司向周靖淇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，以每股 25.97 元向周靖淇、董志凌、于相华、北京聚铭骋志文化发展企业（有限合伙）、中国文化产业投资基金（有限合伙）、博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）、北京创新方舟科技有限公司缴纳发行 12,624,254.00 股用于支付北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权的股份对价；以每股 28.87 元的发行价格，向 8 家符合中国证监会相关规定条件的特定投资者合计发行 31,312,781.00 股，用于支付北京四月星空网络技术有限公司 100% 股权的现金对价。

(2) 根据 2015 年 6 月 31 日奥飞娱乐发布的公告，奥飞娱乐股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期已符合行权条件与第一个解锁期已符合解锁条件，相关激励对象选择自主行权，2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，第一期期权行权结算合计 449,344.00 股。

(3) 2016 年 7 月 7 日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了《关于注销股权激励计划不符合激励条件的期权、第二期不符合行权条件的期权以及回购注销不符合激励条件的限制性股票、第二期不符合解锁条件的限制性股票的议案》，决议回购注销 50 名激励对象已获授但未能解锁的限制性股票合计 1,048,660 股，回购价格为 7.965 元/股，相关股票在 2016 年 9 月 22 日完成进行注销。

（三）经营情况

2016 年度公司营业收入 336,066.84 万元，与上年同比增长 77,149.76 万元，增幅 29.80%，报告期内公司业绩稳定增长，新并购业务加大增长幅度。

本年度营业毛利率 49.42%，同比减少 3.96%，主要是受产品结构变化及新并购业务的影响。

本年度销售费用及管理费用分别为 58,668.73 万元和 59,777.55 万元，同比增幅分别为 36.58% 和 25.07%，主要是公司不断扩大经营规模，在营业收入得到增长的同时相应的广告费、职工薪酬、推广促销展示费和运输商检仓储费等以及研发费用增长较快所致。

本年度投资收益为 13,507.58 万元，同比增加 3,146.27 万元，主要是处置股权性投资取得投资收益所致。

本年度利润总额 56,298.68 万元，同比增长 2.45%；归属母公司净利润 49,844.44 万元，同比增长 1.92%。主要是报告期内盈利稳定增长所致。

（四）现金流量分析

2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 18,595.10 万元，同比增加 28,256.65

万元，主要是报告期内销售回款增加所致。

本年度投资活动产生的现金流量净额-144,002.44万元，同比减少74,004.15万元。主要是报告期内股权性投资支出增加所致。

本年度筹资活动产生的现金流量净额160,058.31万元，同比增加129,516.03万元，主要是报告期内新增募集资金及银行借款、发行短期融资券所致。

本年度现金及现金等价物净增加额增加36,613.38万元，同比增加85,373.82万元，主要是经营活动以及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

（五）主要财务指标

1、偿债能力指标

项目	2016年	2015年	同比增减
流动比率（倍）	1.21	1.83	-33.88%
速动比率（倍）	0.76	1.45	-47.59%
资产负债率（%）	41.55%	35.81%	5.74%
利息保障倍数（倍）	11.97	13.74	-12.91%

截止2016年末，公司流动比率为1.21倍，速动比率为0.76倍，同比下降33.88%及47.59%，主要是报告期内短期借款增加，公司短期偿债压力增大。

本年末资产负债率41.55%，资产负债率处于合理水平。

本年末利息保障倍数为11.97倍，偿债能力良好。

2、营运能力指标

项目	2016年	2015年	同比增减
应收账款周转率	4.88	4.81	1.46%
存货周转率	2.09	2.85	-26.67%

本年度应收账款周转率4.88次，同比增长1.46%，主要是报告期内回款增加应收余额减少所致；存货周转率2.09次，同比下降26.67%，主要是报告期内新并购业务导致期末存货增加，另一方面因业务扩展影视类等库龄相对较长的存货增多。

3、现金流量指标

本年度每股经营活动现金净流量为0.14元，同比增加0.22元，主要是报告期内销售回款增加所致。

4、盈利能力指标

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
基本每股收益 (元)	0.39	0.39	0.00%
加权平均净资产收益率 (%)	11.74%	17.46%	-5.72%

本年度公司基本每股收益0.39元，与去年同比持平；本年度加权净资产收益率11.74%，同比下降5.72%。

奥飞娱乐股份有限公司

董 事 会

二〇一七年三月三十一日