

山西广和山水文化传播股份有限公司

600234

2014 年第一季度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、 重要事项.....	5
四、 附录.....	8

一、 重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司独立董事田旺林先生因工作原因未出席董事会，委托独立董事张朝元先生出席并行使表决权，其他董事均亲自出席了本次季报董事会会议。

1.3 公司负责人黄国忠、主管会计工作负责人刘晨飞及会计机构负责人（会计主管人员）孙晓燕保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第一季度报告中的财务报表未经审计。

二、 公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项 目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	438,586,932.74	441,999,054.74	-0.77
归属于上市公司股东的净资产	41,016,467.66	44,063,786.95	-6.92
项 目	年初至报告期末 (1-3 月)	上年初至上年报 告期末 (1-3 月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,700,068.55	-23,000.34	不适用
项 目	年初至报告期末	上年初至上年报 告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	2,648,003.00	2,638,959.41	0.34
归属于上市公司股东的净利润	-3,047,319.29	-6,000,064.93	不适用
基本每股收益 (元/股)	-0.02	-0.03	不适用
稀释每股收益 (元/股)	-0.02	-0.03	不适用

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位:股

股东总数		10,672			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	持股总数	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结的股份 数量
黄国忠	境内自然人		20,000,000		质押
绵阳耀达投资有限公司	境内非国有法人		18,107,160		无
太原市人民政府国有资产 监督管理委员会	国家		9,296,840		无
景华	境内自然人		7,482,788		未知
黄飞丹	境内自然人		2,268,281		未知
王君福	境内自然人		2,032,411		未知
王静静	境内自然人		1,802,100		未知

宋新春	境内自然人		1,712,750		未知
宋喜凤	境内自然人		1,545,201		未知
邹华英	境内自然人		1,482,329		未知
前十名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称（全称）		期末持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量	
黄国忠		20,000,000			
绵阳耀达投资有限公司		18,107,160			
太原市人民政府国有资产监督管理委员会		9,296,840			
景华		7,482,788			
黄飞丹		2,268,281			
王君福		2,032,411			
王静静		1,802,100			
宋新春		1,712,750			
宋喜凤		1,545,201			
邹华英		1,482,329			
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>第一大股东黄国忠先生和第二大股东绵阳耀达投资股份有限公司分别称，其与公司上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。</p> <p>公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。</p>			

三、 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

(1) 货币资金本期末 307,927.12 元，比上年度期末 2,304,155.67 减少的主要原因是上年度期末预收租金所致；

(2) 营业成本本期 7,240.44 元，比上年同期 66,305.46 元减少的主要原因是子公司太原天龙恒顺贸易有限公司收入减少，成本相应减少所致；

(3) 财务费用本期 1,398,046.73 元，比上年同期 4,527,539.17 元减少的主要原因是本期负债减少相应计提利息减少所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

(1) 诉讼进展情况

1) 关于与深圳市达瑞进出口贸易有限公司（以下简称“深圳达瑞”）事项

2014 年 4 月 3 日，本公司、黄国忠先生、深圳达瑞三方为尽快解决历史遗留之债务问题，经友好协商，共同签署《和解协议书》，主要内容为：1、如果本公司能完全履行和解协议书约定，则深圳达瑞确认：截至 2013 年 12 月 31 日，本公司欠深圳达瑞的全部负债（包括但不限于判决书所确定的债权本金、利息、违约金、诉讼费、律师费、评估拍卖费等全部费用）为人民币 6,000 万元整；本公司仅需要按照约定的时间向深圳达瑞支付人民币 6,000 万元，则双方全部债权债务了结；2、本公司应在 2014 年 4 月 20 日前一次性向深圳达瑞支付人民币壹仟万元，深圳达瑞在收到此款后的五个工作日内向法院申请解除已查封的全部天龙大厦的土地及房产；本公司应在 2014 年 4 月 30 日前一次性向深圳达瑞支付人民币伍仟万元，本公司的债务全部履行完毕，双方债权债务全部结清；3、如果本公司不能按约定即时足额的履行全部付款义务，则本公司同意完全按（2004）珠中法民二初字第 95 号〈民事判决书〉所判决的本金及利息偿还所欠深圳达瑞本息，本公司支付给深圳达瑞壹仟万元

作为深圳达瑞财务损失补偿及违约金，深圳达瑞不予退还；4、本公司、黄国忠先生、深圳达瑞同意，在上述第 3 条约定事项发生后，对于超出陆仟万元的部分，本公司不负偿还义务，由黄国忠先生向甲方偿还，且黄国忠先生不可撤销的放弃对本公司的追索权。同时，对于本公司应向深圳达瑞偿还的陆仟万元部分，由黄国忠先生承担共同偿还责任。本协议生效后，本公司与深圳达瑞双方所有在本协议生效前所签订的任何协议（或合同、文件）均作废失效。

2014 年 4 月 18 日，公司向深圳达瑞支付 1000 万元。

根据珠海市中级人民法院下达协助执行通知书[（2005）珠中法执恢字第 340-1 号之十二]，2014 年 4 月 24 日，解除了对本公司名下位于山西省太原市迎泽大街 289 号（原为 291 号）第 1 幢 1 至 3 层共 1277.29 平方米，第 2 幢-1 至 24 层共 37457.65 平方米房产（证号：00112209）的查封。同日，根据珠海市中级人民法院协助执行通知书[（2005）珠中法执恢字第 340-1 号]，解除了本公司名下位于迎泽大街 289 号（原为 291 号）土地证号：199700071、水西关南街南一巷土地证号：199600031、平阳路 130 号土地证号：199820063 三块土地使用权的查封。

关于与深圳达瑞债务事项，虽然公司在《和解协议书》约定时间内归还了第一笔 1000 万元的债务，但剩余 5000 万元的债务目前尚未履行完毕。目前，公司正在办理解除其他事项的房产抵押相关手续，力争尽快盘活资产，恢复融资能力，同时公司第一大股东也在积极协助公司进行筹措资金，是否能在约定时间内全部归还上述债务，尚存在不确定性。

2) 关于与交通银行深圳深南中支行事项

根据广东省深圳市中级人民法院协助执行通知书[（2014）深中法执恢字第 78 号]，2014 年 4 月 24 日，解除了本公司名下位于山西省太原市平阳路 130 号土地证号：19820063、水西关南街南一巷土地证号：19960031、迎泽大街 289 号（原为 291

号)土地证号为:1997000071 三块土地的轮候查封;解除本公司持有的太原三晋大厦有限公司 40.08%的股权的冻结。

(2) 非公开发行股票事项进展情况

本次非公开发行股票事项,已于 2014 年 4 月 29 日经公司第三次临时股东大会(2014 年)审议通过。目前申报材料正在准备中。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

山西广和山水文化传播股份有限公司

法定代表人:黄国忠

2014 年 4 月 29 日

四、 附录

合并资产负债表

2014 年 3 月 31 日

编制单位:山西广和山水文化传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	307,927.12	2,304,155.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	53,438.21	68,684.82
预付款项	12,106,202.42	12,106,202.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,754.90	30,460.00
买入返售金融资产		
存货	116,278.38	120,868.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,623,601.03	14,630,371.73
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		
投资性房地产	395,505,500.00	395,505,500.00
固定资产	1,047,139.75	1,060,641.05
在建工程	10,784,991.96	10,784,991.96
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	18,625,700.00	20,017,550.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	425,963,331.71	427,368,683.01
资产总计	438,586,932.74	441,999,054.74
流动负债：		
短期借款	17,550,000.00	17,550,000.00
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	19,295,413.22	19,575,413.22
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	361,688.36	379,748.36
应交税费	10,548,321.88	10,464,258.96
应付利息	10,538,225.19	10,103,225.19
应付股利		
其他应付款	131,636,536.66	131,176,197.83
应付分保账款		

保险合同准备金		
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	189,930,185.31	189,248,843.56
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	62,367,935.93	62,367,935.93
递延所得税负债	113,959,549.41	113,959,549.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	176,327,485.34	176,327,485.34
负债合计	366,257,670.65	365,576,328.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,445,880.00	202,445,880.00
资本公积	263,666,249.82	263,666,249.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,617,809.90	12,617,809.90
一般风险准备		
未分配利润	-437,713,472.06	-434,666,152.77
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	41,016,467.66	44,063,786.95
少数股东权益	31,312,794.43	32,358,938.89
所有者权益合计	72,329,262.09	76,422,725.84
负债和所有者权益总计	438,586,932.74	441,999,054.74

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：刘晨飞

会计机构负责人：孙晓燕

母公司资产负债表

2014 年 3 月 31 日

编制单位:山西广和山水文化传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	30,064.05	42,685.34
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,004.90	581,026.89
存货	73,055.07	70,405.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	119,124.02	694,117.30
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	19,739,073.35	19,739,073.35
投资性房地产	395,505,500.00	395,505,500.00
固定资产	1,044,367.11	1,057,331.77
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		
其他非流动资产		
非流动资产合计	416,288,940.46	416,301,905.12
资产总计	416,408,064.48	416,996,022.42

流动负债：		
短期借款	17,550,000.00	17,550,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	14,593,521.26	14,593,521.26
预收款项		
应付职工薪酬	361,688.36	379,748.36
应交税费	10,547,896.79	10,377,149.73
应付利息	10,538,225.19	10,103,225.19
应付股利		
其他应付款	108,190,108.06	107,908,113.57
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	161,781,439.66	160,911,758.11
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	62,367,935.93	62,367,935.93
递延所得税负债	113,959,549.41	113,959,549.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	176,327,485.34	176,327,485.34
负债合计	338,108,925.00	337,239,243.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,445,880.00	202,445,880.00
资本公积	263,666,249.82	263,666,249.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,617,809.90	12,617,809.90
一般风险准备		
未分配利润	-400,430,800.24	-398,973,160.75
归属于母公司所有者权益合计	78,299,139.48	79,756,778.97
所有者权益（或股东权益）合计	78,299,139.48	79,756,778.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	416,408,064.48	416,996,022.42

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：刘晨飞

会计机构负责人：孙晓燕

合并利润表

2014 年 1—3 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,648,003.00	2,638,959.41
其中：营业收入	2,648,003.00	2,638,959.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,741,466.75	10,262,959.26
其中：营业成本	7,240.44	66,305.46
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	148,065.85	145,351.92
销售费用	95,997.71	94,571.58
管理费用	3,260,772.41	3,722,038.82
财务费用	1,398,046.73	4,527,539.17
资产减值损失	1,831,343.61	1,707,152.31
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,093,463.75	-7,623,999.85
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,093,463.75	-7,623,999.85
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,093,463.75	-7,623,999.85
归属于母公司所有者的净利润	-3,047,319.29	-6,000,064.93
少数股东损益	-1,046,144.46	-1,623,934.92
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-4,093,463.75	-7,623,999.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,047,319.29	-6,000,064.93
归属于少数股东的综合收益总额	-1,046,144.46	-1,623,934.92

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：刘晨飞

会计机构负责人：孙晓燕

母公司利润表

2014 年 1—3 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,641,758.00	2,563,755.00
减：营业成本		
营业税金及附加	147,938.46	143,570.32
销售费用		
管理费用	1,820,555.89	1,161,317.17
财务费用	328,984.28	3,458,872.14
资产减值损失	1,801,918.86	1,650,639.90
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）		
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）	-1,457,639.49	-3,850,644.53
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,457,639.49	-3,850,644.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,457,639.49	-3,850,644.53
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-1,457,639.49	-3,850,644.53

法定代表人：黄国忠

主管会计工作负责人：刘晨飞

会计机构负责人：孙晓燕

合并现金流量表

2014 年 1—3 月

单位:元 币种:人民币

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	699,638.88	1,820,952.00
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	171,611.44	1,047.51
经营活动现金流入小计	871,250.32	1,821,999.51
购买商品、接受劳务支付的现金		64,300.00
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	904,955.38	762,592.84
支付的各项税费	265,775.66	10,543.59
支付其他与经营活动有关的现金	1,400,587.83	1,007,563.42
经营活动现金流出小计	2,571,318.87	1,844,999.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,700,068.55	-23,000.34
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	296,160.00	100,000.00
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	296,160.00	100,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-296,160.00	-100,000.00
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		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00
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		60,225.00
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		4,622,600.00
筹资活动现金流出小计		4,682,825.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,682,825.00
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	-1,996,228.55	-2,805,825.34
加：期初现金及现金等价物余额	2,304,155.67	3,206,119.67
六、期末现金及现金等价物余额	307,927.12	400,294.33

法定代表人：黄国忠 主管会计工作负责人：刘晨飞 会计机构负责人：孙晓燕

母公司现金流量表

2014 年 1—3 月

单位:元 币种:人民币

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	687,108.88	1,656,198.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,289,647.82	2,598,612.89
经营活动现金流入小计	1,976,756.70	4,254,810.89
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	828,187.38	667,210.84
支付的各项税费	164,229.82	
支付其他与经营活动有关的现金	980,800.79	956,890.77
经营活动现金流出小计	1,973,217.99	1,624,101.61
经营活动产生的现金流量净额	3,538.71	2,630,709.28
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,160.00	
投资支付的现金		
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	16,160.00	
投资活动产生的现金流量净额	-16,160.00	
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		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00
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		60,225.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,622,600.00
筹资活动现金流出小计		4,682,825.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,682,825.00
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	-12,621.29	-52,115.72
加: 期初现金及现金等价物余额	42,685.34	97,506.35
六、期末现金及现金等价物余额	30,064.05	45,390.63

法定代表人: 黄国忠

主管会计工作负责人: 刘晨飞

会计机构负责人: 孙晓燕