



远东实业股份有限公司  
2012 年年度报告

二〇一三年三月十九日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人姜放、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)王丽荣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2012 年年度报告</b> .....	<b>2</b>
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告 .....	10
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况 .....	27
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	32
八、公司治理.....	38
九、内部控制.....	43
十、财务报告.....	45
十一、备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	远东实业股份有限公司
控股股东、大股东	指	物华实业有限公司
远东文化	指	常州远东文化产业有限公司
艾特凡斯	指	深圳艾特凡斯智能科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	*ST 远东	股票代码	000681
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	远东实业股份有限公司		
公司的中文简称	远东股份		
公司的外文名称（如有）	Far East Industrial Stock Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	姜放		
注册地址	江苏省常州市清潭荆川南路		
注册地址的邮政编码	213015		
办公地址	江苏省常州市钟楼区西新桥二村 99 幢-3 号		
办公地址的邮政编码	213002		
公司网址	<a href="http://www.chinafareast.com">http://www.chinafareast.com</a>		
电子信箱	ss000681@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹亮	叶涛
联系地址	江苏省常州市钟楼区西新桥二村 99 幢-3 号	江苏省常州市钟楼区西新桥二村 99 幢-3 号
电话	0519-85130681	0519-85130681
传真	0519-85132666	0519-85132666
电子信箱	ss000681@163.com	ss000681@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1993 年 10 月 25 日	江苏省常州市清潭荆川南路	企股苏常总字第 000369 号	苏常字 320408608117856 (国税号) 苏字地 320401608117856 (地税号)	60811785-6
报告期末注册	2008 年 07 月 21 日	江苏省常州市清潭荆川南路	320400400000497	320400608117856	60811785-6
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	2013 年 3 月 18 日, 经公司第七届董事会第十一次会议审议通过, 公司经营范围变更为: 动漫设计; 智能控制人机交互软件的技术开发; 机电一体化、机态仿真、机械结构以及多媒体产品的技术开发及系统集成; 开发计算机软件, 销售自产产品并提供相关技术和工程咨询、服务、培训, 转让本企业所开发的技术。上述议案将提交公司 2012 年年度股东大会审议通过。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	报告期内无控股股东变更情况。				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	孙淑平、孙晓爽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	童星、李阳	公司股票恢复上市之日起计算, 包括公司恢复上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度的期间。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	36,083,823.45	18,849,467.00	91.43%	141,675.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,489,233.08	5,629,285.46	15.28%	631,360.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,840,837.96	-12,981,098.14	144.99%	-11,095,857.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,401,495.04	-14,929,555.80	236.65%	-25,978,968.71
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	0%	0.003
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	0%	0.003
净资产收益率（%）	4.58%	4.21%	0.37%	0.49%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	194,748,703.76	141,525,156.35	37.61%	132,112,915.86
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	144,923,318.52	138,434,085.44	4.69%	129,077,762.21

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,567.53	21,788,519.60	8,478,454.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	206,062.50	4,000.00		
委托他人投资或管理资产的损益	839,342.47			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-2,441,489.44	-300,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-290,573.90		219,600.01	

值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200.40	-740,646.56	3,345,554.44	
少数股东权益影响额（税后）	101,068.82		16,391.93	
合计	648,395.12	18,610,383.60	11,727,217.15	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司因2006年、2007年、2008年连续三年亏损，公司股票于2009年3月24日起暂停上市。为了转变公司的经营状况，公司凭借子公司—远东文化的主营优势适时进入文化产业市场，与北京中外名人影视制作有限责任公司联合摄制了电视剧《革命人永远是年轻》、《老爸的筒子楼》。目前，联合摄制的电视剧已完成发行工作，电视剧取得的营业收入成为公司新的利润增长点。同时，为促进公司恢复上市进程，实现公司主营业务的突破和转型，2012年6月20日，公司与江苏仁众投资管理有限公司、程波、王星、钟祥明、高新良、陈坤、汤芝加及艾特凡斯签署了《关于深圳艾特凡斯智能科技有限公司的股权转让协议书》，以1200万元价格收购了以经营智能游乐项目和特种影视项目为主营业务的艾特凡斯51%的股权。

鉴于公司主营业务和生产经营等情况发生重大变化，公司根据相关规定向深交所提交了公司股票恢复上市申请补充文件。经深交所上市委员会2012年12月25日召开的第七届上市委员会第十四次工作会议审议，通过了公司股票恢复上市申请事项。2012年12月31日，公司收到深交所《关于同意远东实业股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上【2012】470号），核准公司股票自2013年2月8日起在深交所恢复上市交易。

公司将进一步扩展在文化科技产业领域的发展，通过主营业务的全面转型，公司的可持续盈利能力将从根本上得到改善。公司董事会将根据新的发展方向，认真做好经营计划，努力实现企业经济效益和股东利益的最大化。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年，公司实现营业收入3608.38万元，其中，艾特凡斯实现主营业务收入2007.44万元，远东文化联合摄制电视剧项目实现营业收入1600.94万元。截至2012年12月31日，公司总资产19474.87万元，净资产14492.33万元。

2011年10月17日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于远东实业股份有限公司吸收合并四川永祥股份有限公司具体方案的议案》，公司拟通过吸收合并四川永祥股份有限公司，转型成为以多晶硅生产制造为主营业务的光伏企业。重组光伏产业资产的方案公布后，以太阳能光伏为代表的新兴能源产业的市场环境发生重大变化，在金融危机以及世界各国对我国光伏产品实施“双反”贸易管制等多重因

素影响下，多晶硅市场行情一落千丈，重组光伏产业相关事项难以继续推进，为了维护全体股东利益，公司于2012年7月3日发布公告终止筹划该次重组。

2012年6月20日，公司与江苏仁众投资管理有限公司、程波、王星、钟祥明、高新良、陈坤、汤芝加（以上各方合称“转让方”）及艾特凡斯签署了《关于深圳艾特凡斯智能科技有限公司的股权转让协议书》（以下简称“股权转让协议书”），转让方拟将所持艾特凡斯的51%股权转让给公司，转让金额为人民币1,200万元。2012年7月17日，艾特凡斯完成了股权转让工商变更登记手续。随后，公司与艾特凡斯其他小股东同比例对艾特凡斯进行增资，增资完成后艾特凡斯注册资本变更为1,000万元，各股东持股比例不变，增资相关工商变更手续已于2012年8月1日办理完毕。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

本报告期，公司实现营业收入36,083,823.45元，较去年同期增加17,234,356.45元，增幅91.43%，其中主营业务收入20,074,413.45元，主要是收购艾特凡斯51%股权形成新的主营业务收入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

序号	合同签订日期	合同名称	合同金额	已收款金额
1	2011.7	《激战太平洋》数字影片制作协议	1,350,000.00	1,012,500.00
2	2011.7	《客家传说》数字影片制作协议	500,000.00	500,000.00
3	2011.9	球幕影院数字放映系统集成工程	3,320,000.00	3,154,000.00
4	2012.2.2	儿童4D“海底精灵城续集”影片制作项目	2,350,000.00	2,350,000.00
5	2012.2.2	魔幻剧场“冰剑国度”改造工程	1,950,000.00	1,697,500.00
6	2012.3	《龙帝惊临》DARK PIDE项目 建设合同	29,000,000.00	11,600,000.00
7	2012.5	特洛伊动感球幕娱乐项目视频演示方案	100,000.00	100,000.00
8	2012.5	360乘骑影视娱乐项目	300,000.00	210,000.00
9	2012.8	“七滴水”《天幕》项目建设合同	38,500,000.00	19,250,000.00
10	2013.1	“七滴水”《天幕》项目建设合同补充协议	3,800,000.00	0.00
11	2012.8	《三国争雄》360动感穿越项目合同	47,800,000.00	9,560,000.00
12	2012.9	“七滴水”项目B、F、D馆建设合同	18,340,700.00	7,347,510.00
13	2013.1	《丛林影院》环境4D交互影院项目	4,600,000.00	1,380,000.00
14	2012.12	《地心历险》DARK RIDE项目系统集成技术服务项目	31,800,000.00	0.00

15	2012.11	“七滴水”室内娱乐配套服务项目建设合同书	12,766,240.00	0.00
		合计	196,476,940.00	58,161,510.00

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

2009年以来公司原服装加工的主营业务已基本停止，2012年，公司通过收购艾特凡斯51%股权实现公司主营业务的突破和转型，公司主营业务和生产经营等情况发生了重大变化。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	26,316,413.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	99.89%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	江苏嬉戏族有限公司	16,101,169.81	61.12
2	宿迁市湖滨新城投资开发有限公司	8,000,000.00	30.36
3	深圳市圣天元数字科技有限公司	1,824,706.91	6.93
4	华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	100,000.00	0.38
5	重庆市野生动物世界有限公司	290,536.73	1.1
合计	——	26,316,413.45	99.89%

### 3、成本

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
数字影片设计制作		2,524,533.96	27.93%			

说明

公司主营业务由本报告期内收购艾特凡斯51%股权后形成，上年未有该项目。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,434,160.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
销售费用	2,396,899.10	1,877,279.00	27.68	上期销售费用为联合摄制电视剧已投放市场，结转了相关收入的税金及发行费用，本期销售费用为收购艾特凡斯导致销售费用纳入合并报表范围所致
管理费用	12,140,027.96	15,704,367.91	-22.70	系上期支付了重组费用、职工补偿费用及本期员工工资总额减少所致
财务费用	-507,949.49	-390,849.84	29.96	系本期收购艾特凡斯导致其财务费用纳入合并报表范围内所致
资产减值损失	-77,668.75	667,438.39	-111.64	系本期其他应收款收回,故计提的坏账准备转回所致
公允价值变动收益	-290,573.90			系本期收购艾特凡斯股权需根据未来两年效益支付或有对价的现值与终值的差异所致
投资收益	839,342.47	-3,867,754.79	-121.70	系上期处置了3家子公司所致
营业外收入	206,262.90	25,779,535.86	-99.20	系上期处置固定资产取得的收入所致
营业外支出	5,567.53	859,908.03	-99.35	系上期发生宿舍楼转让补交税金及滞纳金所致

#### 5、研发支出

研发支出包括电影中心、智能中心两个部门的研发经费支出。其中，电影中心的研发经费由以下项目产生：数字图像图形成像技术、立体成像技术、全息成像技术、轨道式立体跟踪技术、异形图像融合拼接技术、多画面融合拼接技术；智能中心的研发经费则支持下列研发项目及工作的运营：游乐设备机械结构研发试制、制定新设备控制系统方案、项目系统集成软件开发等，以及相应专利、软件著作权详细设计说明书等技术文件编写工作。2012年研发费用279,527.56元，占营业收入的1.39%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	49,962,553.57	937,444.71	5,229.65%
经营活动现金流出小计	29,561,058.53	15,867,000.51	86.31%
经营活动产生的现金流量净额	20,401,495.04	-14,929,555.80	236.65%

投资活动现金流入小计	15,190,807.47	31,770,349.29	-52.19%
投资活动现金流出小计	102,663,131.92	289,704.00	35,337.25%
投资活动产生的现金流量净额	-87,472,324.45	31,480,645.29	-377.86%
筹资活动现金流入小计	4,410,000.00		
筹资活动现金流出小计		777,502.65	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	4,410,000.00	-777,502.65	667.2%
现金及现金等价物净增加额	-62,660,829.41	15,773,586.84	-497.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期现金流各项数据与上年同期相比变动幅度较大，主要由于公司于本报告期内收购艾特凡斯 51% 股权后艾特凡斯并入合并范围引起。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
数字影片设计制作	20,074,413.45	2,524,533.96	87.42%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	40,623,323.11	20.86%	103,284,152.52	72.98%	-52.12%	使用 9000 万元自有资金购买“一佳赢”永利系列 A1 号专属理财产品。
应收账款	11,972,207.85	6.15%	13,248,621.54	9.36%	-3.21%	
存货	15,128,041.85	7.77%	6,169,123.39	4.36%	3.41%	

投资性房地产	0.00		0.00			
固定资产	2,523,537.31	1.3%	780,429.38	0.55%	0.75%	
在建工程	3,000,000.00	1.54%	3,000,000.00	2.12%	-0.58%	

## 2、负债项目重大变动情况

报告期内，公司未发生负债项目重大变动。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

近年来，国家和地方有关部门相继出台了一系列政策措施，支持我国旅游和文化业进一步发展，其中个性化、多样化的旅游以及文化产品获得了重点扶持。目前，国内主题公园建设呈现出规模不断扩大、投资不断上升的特点，向着主题型、综合型的方向迈进。公司收购艾特凡斯后，进一步拓展公司在文化科技产业领域的布局，实现公司主营业务的全面转型。艾特凡斯的主营业务市场定位主要为室内主题公园智能游乐设施和特种影视制作，行业的良好发展前景为艾特凡斯带来了庞大的市场需求。

艾特凡斯作为一家文化科技项目集成公司，拥有一支具有国际视野，丰富经验的设计、研发团队，文化科技的整合及项目的持续创新是公司的核心竞争力。目前，公司已有《360动感穿越项目》、《蝶、恋、花》机械水舞表演项目等多项产品成功研发并申请了知识产权，并自主研发了视频播放、机械结构、控制同步等多项专利技术，这些新技术的研发和运用进一步加强了公司产品的核心竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

截止报告期期末，公司无对外投资情形、未持有金融企业股权，无证券投资情况。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
韩亚银行（中国）有限公司	90,000,000	2012年10月18日	2013年09月27日	保本浮动收益	0	839,342.47	0	是	0	否	
合计	90,000,000	--	--	--	0	839,342.47	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						
委托理财情况说明					上述委托理财为固定期限类，到期一次性收回本金与收益。						

说明

公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于利用自有资金委托理财的议案》，为充分利用公司自有资金，提高自有资金使用效率，增加公司现金资产收益，公司计划运用不超过1亿元的自有闲置资金进行委托理财，资金可滚动使用，期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。

公司于2012年10月16日与韩亚银行（中国）有限公司（以下简称“韩亚银行”）签署了《人民币理财产品框架合同》，合同约定：使用人民币9000万元自有资金购买“一佳赢”永利系列A1号专属理财产品。

#### (2) 衍生品投资情况

报告期内公司无衍生品投资的情形。

#### (3) 委托贷款情况

报告期内公司无委托贷款的情形。

### 3、募集资金使用情况

报告期内无募集资金使用情况及报告期之前募集资金延续到报告内使用的情形。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润 (元)
常州远东文化产业有限公司	子公司	文化娱乐	文化及娱乐产品、动画网络游戏的技术开发，互联网络的传播、互联网络游戏及娱乐的技术开发，移动通信网络游戏及娱乐的技术开发	1100 万元	11,116,134.62	5,065,834.62	16,009,410.00	-293,470.40	-293,470.40
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	子公司	智能科技	智能控制人机交互软件的技术开发；机电一体化、动态仿真、机械结构以及多媒体产品的技术开发及系统集成；动漫设计；计算机软硬件的技术开发与销售；机电一体化设备的生产（仅限分支机构生产）与销售。	1000 万元	43,659,318.61	22,749,643.77	26,344,413.45	13,454,997.09	13,660,372.43

主要子公司、参股公司情况说明

2012年6月20日，公司与江苏仁众投资管理有限公司、程波、王星、钟祥明、高新良、陈坤、汤芝加及艾特凡斯签署了《关于深圳艾特凡斯智能科技有限公司的股权转让协议书》，公司以1200万元收购艾特凡斯51%的股权。本报告期艾特凡斯纳入合并报表范围。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	通过收购艾特凡斯51%股权将进一步拓展公司在文化科技产业领域的布局，实现公司主营业务的全面转型。	2012年6月20日，公司与江苏仁众投资管理有限公司、程波、王星、钟祥明、高新良、陈坤、汤芝加及艾特凡斯签署了《关于深圳艾特凡斯智能科	2012年艾特凡斯实现营业收入2007.44万元，净利润1229.08万元。通过此次收购公司实现了主营业务的全面转型，公司的可持续盈利能力

		技有限公司的股权转让协议书》，公司以 1200 万元收购艾特凡斯 51% 的股权。	将从根本上得到改善。
--	--	---	------------

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制特殊目的主体情况。

## 八、公司未来发展的展望

2010年以来，公司利用子公司远东文化适时进入文化产业领域，与北京中外名人影视制作有限责任公司签署联合摄制电视剧《老爸的筒子楼》和《革命人永远是年轻》。目前，联合摄制的电视剧已完成发行工作，电视剧取得的营业收入形成公司新的利润增长点，2012年为公司带来营业收入1600.91万元。

为了进一步拓展公司在文化产业领域的业务范围，增强公司的持续经营能力，推动公司业务的全面转型，2012年6月20日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于公司收购深圳艾特凡斯智能科技有限公司51%股权的议案》，公司受让艾特凡斯51%股权。收购完成后，公司对艾特凡斯进行了增资扩股，增加艾特凡斯的注册资本至1,000万元。2012年度，艾特凡斯实现营业收入2007.44万元，净利润1229.08万元，归属于上市公司股东净利润648.92万元。公司收购并增资投入艾特凡斯后，公司2012年实现营业收入3,608.38万元、营业利润1,231.10万元、净利润1,251.17万元。市场份额的不断扩大显示出艾特凡斯的市场口碑和影响力呈现良性发展，从收购完成至今艾特凡斯表现出了快速增长的态势。

公司将在远东文化和艾特凡斯现有业务基础上进一步拓展公司在文化科技产业领域的布局，公司未来的主营业务明确定位在文化科技产业领域。通过主营业务的全面转型，公司可持续盈利能力从根本上得到改善。公司将根据新的发展方向，认真做好经营计划，努力实现企业经济效益和股东利益的最大化。

## 九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比，本期新增合并报表单位一家，系2012年7月公司以非同一控制下的企业合并的方式购买了艾特凡斯51%的股权，纳入本公司的合并报表范围。

## 十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度实现归属于上市公司股东的净利润为6,489,233.08元，加期初未分配利润-180,513,386.86元，可供股东分配的利润为-174,024,153.78元。公司本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配预案需提交年度股东大会审议批准后执行。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年均未进行利润分配和资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	6,489,233.08	0%
2011年	0.00	5,629,285.46	0%
2010年	0.00	631,360.01	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十一、社会责任情况

公司因2006年、2007年、2008年连续三年亏损，公司股票于2009年3月24日起暂停上市。本报告期内，公司通过联合摄制电视剧、收购艾特凡斯51%股权等项目，经自身努力实现公司主营业务的突破和转型形成公司新的利润增长点。由于公司主营业务和生产经营等情况已发生重大变化，根据相关规定，公司向深交所提交了公司股票恢复上市申请补充文件，经深交所上市委员会2012年12月25日召开的第七届上市委员会第十四次工作会议审议，本公司股票恢复上市申请事项获得审议通过。2012年12月31日公司收到深交所《关于同意远东实业股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上【2012】470号），核准公司股票于2013年2月8日起在深交所恢复上市交易。通过主营业务的全面转型，公司的可持续盈利能力从根本上得到改善。公司将根据新的发展方向，认真做好经营计划，努力实现企业经济效益和股东利益的最大化。公司将在守法经营、依法纳税的基础上，努力为股东创造价值，对股东、员工、客户等利益相关方承担相应的社会责任，追求公司与社会的和谐可持续发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求，没有发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。报告期内，公司未接待调研及采访。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁或媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年03月19日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》						

### 三、破产重整相关事项

本报告期公司未发生破产重整事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

江苏仁众投资管理有限公司、程波、王星、钟祥明、高新良、陈坤、汤芝加	深圳艾特凡斯智能科技有限公司 51%股权	1,200	已完成	6,268,308.01		50.1%	否		2012年06月21日	《证券日报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
-----------------------------------	----------------------	-------	-----	--------------	--	-------	---	--	-------------	---

#### 收购资产情况概述

2012年6月20日和7月6日，公司分别召开第七届董事会第三次会议和2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司收购深圳艾特凡斯智能科技有限公司51%股权的议案》，公司受让艾特凡斯51%股权，本次收购相关工商变更登记已于2012年7月17日办理完毕。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司未发生资产出售事项。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并事项。

#### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

#### 六、重大关联交易

- 1、报告期内，公司未发生日常关联交易事项。
- 2、报告期内，公司未发生资产收购、出售关联交易事项。
- 3、报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易。
- 4、报告期内，公司未发生关联债权债务往来。
- 5、本报告期无其他重大关联交易事项。

#### 七、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的情况。

2、报告期内公司无重大担保和为关联方提供担保及质押担保的情况。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
远东实业股份有限公司	江苏仁众投资管理有限公司、程波、王星、钟祥明、高新良、陈坤、汤芝加及深圳艾特凡斯智能科技有限公司	264.62	2,422.41	中联资产评估集团有限公司	2012年04月30日	收益法	1,200	否		已执行完毕

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	原非流通股股东	所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起, 在 12 个月内不上市交易; (2)公司持股 5%以上的参与股权分置改革的非流通股股东承诺, 其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起, 在 12 个月内不上市交易, 在上述禁售期满后的 12 个月内通过	2006年08月25日	三十六个月	如期履行

		深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占远东股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	如期履行				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

报告期内，公司资产或项目不存在盈利预测的情形。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙晓爽、孙淑平

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因恢复上市事项，聘请西南证券为公司恢复上市保荐机构。

## 十、其他重大事项的说明

1、2011年10月17日，公司召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于远东实业股份有限公司吸收合并四川永祥股份有限公司具体方案的议案》，公司拟通过吸收合并四川永祥股份有限公司，转型成为以多晶硅生产制造为主营业务的光伏企业。重组光伏产业资产的方案公布后，以太阳能光伏为代表的新兴能源产业的市场环境发生重大变化，在金融危机以及世界各国对我国光伏产品实施“双反”贸易管制等多重因素影响下，多晶硅市场行情一落千丈，重组光伏产业相关事项难以继续推进，为了维护全体股东利益，公司于2012年7月3日发布公告终止筹划该次重组。

2、本报告期，由于公司主营业务和生产经营等情况已发生重大变化，根据相关规定，公司向深交所提交了公司股票恢复上市申请补充文件，经深交所上市委员会2012年12月25日召开的第七届上市委员会第十四次工作会议审议，公司股票恢复上市申请事项获得审议通过。2012年12月31日公司收到深交所《关于同意远东实业股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上【2012】470号），核准公司股票于2013年2月8日起在深交所恢复上市交易。

## 十一、公司子公司重要事项

控股子公司艾特凡斯主要业务情况

序号	合同签订日期	合同名称	合同金额	已收款金额
1	2011.7	《激战太平洋》数字影片制作协议	1,350,000.00	1,012,500.00
2	2011.7	《客家传说》数字影片制作协议	500,000.00	500,000.00
3	2011.9	球幕影院数字放映系统集成工程	3,320,000.00	3,154,000.00
4	2012.2.2	儿童4D“海底精灵城续集”影片制作项目	2,350,000.00	2,350,000.00
5	2012.2.2	魔幻剧场“冰剑国度”改造工程	1,950,000.00	1,697,500.00
6	2012.3	《龙帝惊临》DARK PIDE项目 建设合同	29,000,000.00	11,600,000.00
7	2012.5	特洛伊动感球幕娱乐项目视频演示方案	100,000.00	100,000.00
8	2012.5	360乘骑影视娱乐项目	300,000.00	210,000.00
9	2012.8	“七滴水”《天幕》项目建设合同	38,500,000.00	19,250,000.00
10	2013.1	“七滴水”《天幕》项目建设合同补充协议	3,800,000.00	0.00
11	2012.8	《三国争雄》360动感穿越项目合同	47,800,000.00	9,560,000.00
12	2012.9	“七滴水”项目B、F、D馆建设合同	18,340,700.00	7,347,510.00
13	2013.1	《丛林影院》环境4D交互影院项目	4,600,000.00	1,380,000.00
14	2012.12	《地心历险》DARK RIDE项目系统集成技术服务项目	31,800,000.00	0.00
15	2012.11	“七滴水”室内娱乐配套服务项目建设合同书	12,766,240.00	0.00
		合计	196,476,940.00	58,161,510.00

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	36,272,399	18.25%	0	0	0	0	0	36,272,399	18.25%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	4,117,814	2.07%	0	0	0	0	0	4,117,814	2.07%
3、其他内资持股	6,455,347	3.25%	0	0	0	0	0	6,455,347	3.25%
其中：境内法人持股	6,455,347	3.25%	0	0	0	0	0	6,455,347	3.25%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	25,699,238	12.93%	0	0	0	0	0	25,699,238	12.93%
其中：境外法人持股	25,699,238	12.93%	0	0	0	0	0	25,699,238	12.93%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	162,477,601	81.75%	0	0	0	0	0	162,477,601	81.75%
1、人民币普通股	162,477,601	81.75%	0	0	0	0	0	162,477,601	81.75%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	198,750,000	100%	0	0	0	0	0	198,750,000	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

截止报告期末近三年，本公司无证券发行的情况。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起股份总数及结构的变动、公司资产和负债结构的变动的情况。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		13,348	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		14,949			
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
物华实业有限公司	境外法人	15.46%	30,730,838	0	25,699,238	5,031,600		
常州服装集团有限公司	境内非国有法人	8.72%	17,322,925	0	4,380,825	12,942,100		
深圳市君利得商贸有限公司	境内非国有法人	5.28%	10,497,200	0	0	10,497,200		
中国东方资产管理公司	国有法人	5.11%	10,165,564	0	4,117,814	6,047,750		
常州工贸国有资产经营有限公司	国有法人	3.49%	6,930,233	0	0	6,930,233		
陈玉花	境内自然人	2.07%	4,109,627	0	0	4,109,627		
常州市远金服装有限公司	境内非国有法人	1.76%	3,503,950	0	0	3,503,950		
富嘉兴	境内自然人	1.05%	2,090,000	0	0	2,090,000		
扬州印染厂	境内非国有法人	1.04%	2,074,522	0	2,074,522	0		

侨通发展有限公司	境外法人	1.01%	1,999,401	0	0	1,999,401	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
常州服装集团有限公司	12,942,100	人民币普通股	12,942,100				
深圳市君利得商贸有限公司	10,497,200	人民币普通股	10,497,200				
常州工贸国有资产经营有限公司	6,930,233	人民币普通股	6,930,233				
中国东方资产管理公司	6,047,750	人民币普通股	6,047,750				
物华实业有限公司	5,031,600	人民币普通股	5,031,600				
陈玉花	4,109,627	人民币普通股	4,109,627				
常州市远金服装有限公司	3,503,950	人民币普通股	3,503,950				
富嘉兴	2,090,000	人民币普通股	2,090,000				
侨通发展有限公司	1,999,401	人民币普通股	1,999,401				
林广场	1,713,000	人民币普通股	1,713,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无						

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
物华实业有限公司	姜放	1985 年 03 月 22 日		50 万港元	主要从事贸易和投资业务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

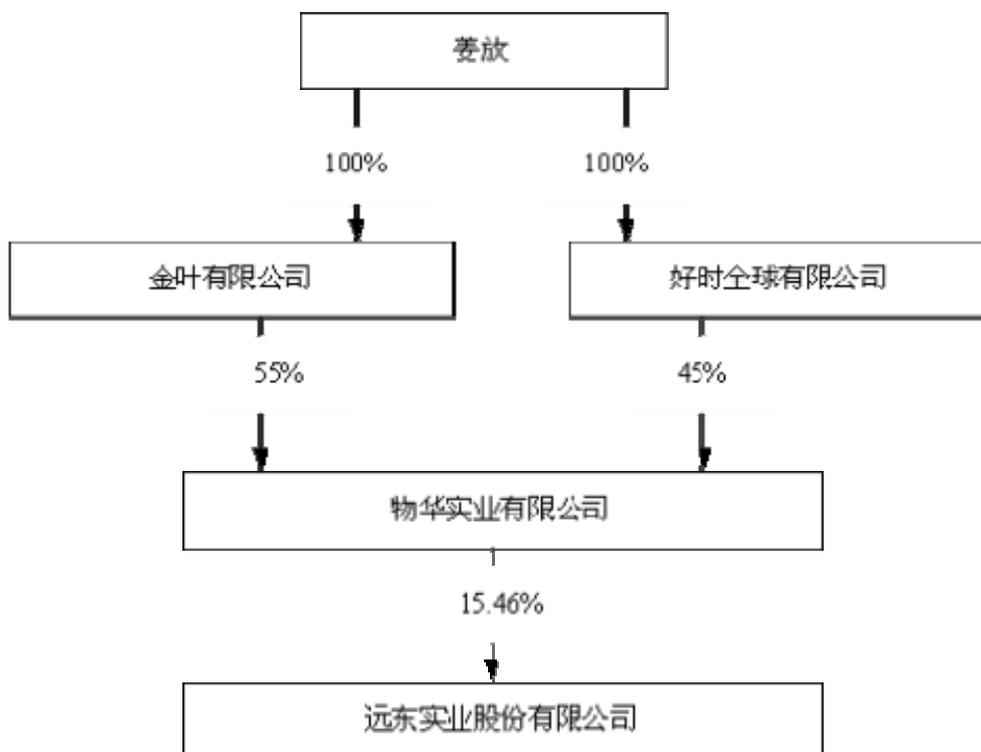
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜放	美国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年 9 月-2008 年 5 月任美国 Great China International Holding, Inc. 首席执行官；现任本公司董事长兼总裁。目前姜放实际控制的物华实业有限公司持有公司股票 30,730,838 股，占公司总股本的 15.46%。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	姜放持有 Great China International Holdings, Inc. (下称“GCIH”) 8,178,447 股股份，占 GCIH 股份总数的 69.54%，GCIH 系美国 OTCBB 市场上市公司，注册地为美国内华达州，主营业务为：房地产开发、物业管理、房产租赁，股份总数为 11,759,966 股。	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

报告期内，公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
姜放	董事长、总裁	现任	男	58	2012年03月23日	2015年03月23日				
周小南	副董事长	现任	男	55	2012年03月23日	2015年03月23日				
俞鲲鹏	董事	现任	男	44	2012年03月23日	2015年03月23日				
张毅	董事	现任	男	42	2012年03月23日	2015年03月23日				
王家伟	董事	现任	男	48	2012年03月23日	2015年03月23日				
王丽荣	董事	现任	女	50	2012年03月23日	2015年03月23日				
刘玉平	独立董事	现任	男	50	2012年03月23日	2015年03月23日				
孙琦	独立董事	现任	男	46	2012年03月23日	2015年03月23日				
赵莉	独立董事	现任	女	46	2012年03月23日	2015年03月23日				
梅良诚	监事	现任	男	59	2012年03月23日	2015年03月23日				
梁南南	监事	现任	女	33	2012年03月23日	2015年03月23日				
周建南	监事	现任	男	64	2012年03月23日	2015年03月23日				
王宇	监事	现任	女	44	2012年03月23日	2015年03月23日				
叶涛	监事	现任	男	39	2012年03月23日	2015年03月23日				
邹亮	副总裁、董秘	现任	女	33	2012年03月23日	2015年03月23日				

合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0
----	----	----	----	----	----	----	---	---	---	---

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姜放，董事长兼总裁，男，美国籍，1955年生，大专学历。1992年涉足房地产业；1989年12月-2005年9月任沈阳玛莉蓝国际实业有限公司董事长；2005年9月-2008年5月任美国Great China International Holding, Inc. 首席执行官；现任本公司董事长兼总裁。目前姜放先生实际控制的物华实业有限公司持有本公司股票30,730,838股，占公司总股本的15.46%。

周小南，副董事长，男，1958年生，本科文化，中共党员。1979年5月-1981年10月任常州服装机械厂工人、团支部副书记；1981年10月-1992年12月任常州服装联合公司副科长、科长；1992年12月-1993年4月任常州服装集团公司实业公司副经理；1993年4月-1994年2月任常州服装五厂厂长；1994年2月-1994年10月任常州市汇达实业公司经理；1994年10月-1996年1月任常州服装四厂厂长；1996年1月-2007年5月任常州服装集团有限公司总经理助理、副总经理；2007年5月至今任常州工贸国有资产经营有限公司副总经理。

俞鲲鹏，董事，男，1969年生，大专学历，土建工程师。1990年9月-1993年6月先后任辽宁省机械化工工程施工公司 技术员、项目经理；1993年7月-2002年5月任沈阳明威房屋开发有限公司土建工程师、综合办公室主任、副总经理；2002年6月-2008年任沈阳玛莉蓝国际实业有限责任公司房产开发分公司副总经理；现任沈阳云峰投资有限公司副总经理。

张毅，董事，男，1971年生，研究生学历。1992年-1993年在深圳发展银行学习；1994年-1997年任香港宝达投资有限公司副总经理；1998年-2000年任深圳汉亚实业发展有限公司总经理；1998年-2007年任尊皇高尔夫国际(集团)有限公司董事长；2002年-2007年深圳尊皇数码科技开发有限公司董事长。

王家伟，董事，男，1965 年生，硕士学历，中共党员。1987 年9 月-1996年8 月任中铁三局六处、助工、副队长、队长、副总经理、总经理；1996 年8 月-2000 年12 月任中铁三局华北建筑工程公司总经理；2000年12 月-2006 年6 月任中铁三局集团副总经济师兼勘察设计研究院院长、兼房地产开发有限公司董事长、兼华北建筑工程公司总经理；2006年6 月至今任中国中铁建工集团副总经济师。曾荣誉共青团中央“五四青年贡献”奖章、山西省“优秀青年企业家”及山西省“十大杰出青年企业家”称号。现兼任中国青年企业家协会常务理事，全国青年联合会委员，山西省青年企业家协会副会长。

王丽荣，董事兼总会计师，女，1963年生，本科学历，高级会计师。1985年-1995年任沈阳市汽车发动机厂成本管理；1995年-2005年9月任沈阳玛莉蓝国际实业有限责任公司总会计师； 2005年9月-2008年5月任美国Great China International Holding, Inc. 首席财务官。现任本公司董事兼总会计师。

刘玉平，独立董事，男，山东龙口市人，1963年生，经济学博士，教授，博士生导师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国资产评估协会首批资深会员。1985年6月-1994年7月任中央财经大学教师；1994年8月-2003年11月先后任中央财经大学财政系教研室主任、副主任；2003年11月-2006年6月任中央财经大学财政与公共管理学院副院长；2006年6月至今任中央财经大学财政学院副院长，中央财经大学资产评估研究所所长。北京市海淀区第七届、第八届政协委员。

孙琦，独立董事，男，1967年生，管理学博士、工学硕士、东北大学教授。1990年-1999年，在辽宁省计划经济委员会、辽宁省政府所属辽宁省投资集团公司及省直规模最大的综合性企业辽宁创业（投资）集团有限公司工作，任工程师、副处长、处长等职务；2000年-2002年，在中国科学院系统工作，委派任中国科学院所属高新技术企业的董事、常务副总经理；2003年-2005年，任美国国际投资有限公司中国区投资总监。

赵莉，独立董事，女，1967年生，毕业于中国政法大学，法律专业硕士。1985年-1993 年任内蒙古对外经济协作办经贸总公司会计；1993年-1999年汕头特区物资进出总公司内蒙古办事处主任；2000年-2005年任爱德律师事务所律师、合伙人；2006年-2007年任北京道可特律师事务所律师；2008年任北京高朋律师事务所律师；2009年至今任中银律师事务所律师。

梅良诚，监事会主席，男，1954年生，大专学历。2000年12月至2007年6月任常州纺织国资公司综合部副经理、办公室副主任、主任、党办主任；2005年5月至今任常州银洋经济发展公司法人、总经理；2007年1月至今在常州市纺织工业协会任秘书长；2007年6月至今任常州工贸国有资产经营有限公司综合管理部部长。

梁南南，监事，女，1980年生，本科学历。2003年3月至2003年7月在沈阳中兴通讯任客服经理；2003年12月至2005年3月在金德管业集团任文案；2005年4月至2008年6月任沈阳云峰房产开发有限公司办公室主任。现任本公司办公室主任兼人力资源部部长。

周建南，监事，男，1949年生，毕业于常州教育学院中文专业，大专学历，政工师，中共党员，公司党总支负责人。1968年下乡插队。1978年起历任丽宝第（常州）集团公司教科教师、副科长、政工科科长。1990年至1994年，历任东南化工（常州）集团公司宣传科副科长（主持工作）、常州市演出公司业务经理、常州天山经贸公司人事部经理、总经理助理。1995年起至2011年历任远东实业股份有限公司股票办副主任、投资发展部部长、人力资源部部长、事业发展部部长、行政管理部部长。服装分公司总经理、总裁助理，期间（1995年7月至1998年7月）曾任常州新东服装有限公司董事。

王宇，监事，女，1969年生，毕业于辽宁大学经济管理学院，大专学历，高级会计师。1990年10月-2004年5月任沈阳化工集团银橡公司财务部出纳员、成本主管会计；2004年5月-2008年6月 任沈阳玛莉蓝国际实业有限公司房产分公司主管会计；现任远东实业股份有限公司审计部经理。

叶涛，职工监事，男，1974年生，大专学历。1998年-2006年任福建省三明市梅列区财政科员；2006年12月-2007年8月任远东实业股份有限公司总裁秘书；2007年8月至今任远东实业股份有限公司证券事务代表。

邹亮，副总裁兼董秘，女，1980年生，本科学历。2002年12月-2004年12月任沈阳玛莉蓝有限责任公司董事长助理；2005年1月-2005年12月任沈阳玛莉蓝有限责任公司下属公司执行副总经理；2006年1月-2008年5月任Great China International Holdings. Inc. 上市运营部经理兼董事会秘书。现任本公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜放	物华实业有限公司	董事	2008年06月28日		否
王丽荣	物华实业有限公司	董事	2009年09月04日		否
在股东单位任职情况的说明	上述在股东单位任职的董事、监事、高管人员的任期终止日期无法具体确定。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周小南	常州工贸国有资产经营有限公司	副总经理	2007年05月01日		是
梅良诚	常州工贸国有资产经营有限公司	综合管理部 长	2007年06月01日		是
在其他单位任职情况的说明	上述在其他单位任职的董事、监事、高管人员的任期终止日期无法具体确定。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事、董事、监事报酬由股东大会审议通过，其他高管各自所在的岗位、所承担的责任风险和所做贡献等因素，核定其薪酬。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据董事、监事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职

责、重要性，参照同行业其他相关企业相关岗位的薪酬水平并结合本公司的具体情况制定薪酬标准。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事和高级管理人员报酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
姜放	董事长、总裁	男	58	现任	785,916.84	0.00	785,916.84
周小南	副董事长	男	55	现任	45,600.00	0.00	45,600.00
俞鲲鹏	董事	男	44	现任	45,600.00	0.00	45,600.00
张毅	董事	男	42	现任	45,600.00	0.00	45,600.00
王家伟	董事	男	48	现任	45,600.00	0.00	45,600.00
王丽荣	董事、总会计师	女	50	现任	308,035.98	0.00	308,035.98
刘玉平	独立董事	男	50	现任	59,523.84	0.00	59,523.84
孙琦	独立董事	男	46	现任	59,523.84	0.00	59,523.84
赵莉	独立董事	女	46	现任	59,523.84	0.00	59,523.84
梅良诚	监事会主席	男	59	现任	42,600.00	0.00	42,600.00
梁南南	监事	女	33	现任	118,134.18	0.00	118,134.18
周建南	监事	男	64	现任	42,600.00	0.00	42,600.00
王宇	职工监事	女	44	现任	118,134.18	0.00	118,134.18
叶涛	职工监事	男	39	现任	145,116.84	0.00	145,116.84
邹亮	董事会秘书、副总裁	女	33	现任	234,044.04	0.00	234,044.04
合计	--	--	--	--	2,155,553.58	0.00	2,155,553.58

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，未发生公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

#### 六、公司员工情况

截止报告期末，公司（含子公司）共有员工139人。

- 1、按专业构成分类为：管理人员15人、工程技术人员81人、市场营销和销售人员1人，其他人员19人；
- 2、按教育程度分类为：硕士研究生1人、本科生30人、大专生46人、中专生及以下39人；
- 3、内退人员13人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构。公司治理的实际情况与相关法律、法规等规范性文件的规定和要求基本相符。

报告期内，公司在2012年7月13日召开的第七届董事会第四次会议、2012年7月30日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》及《关于修改公司〈独立董事议事规则〉的议案》，对《公司章程》中有关利润分配政策进行了修订；2012年9月11日，召开的公司第七届董事第六次会议审议通过了《关于制订公司〈委托理财管理制度〉的议案》，制订了《远东实业股份有限公司〈委托理财管理制度〉》。通过以上制度的修订、制定，公司的治理结构得到了进一步的完善。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司认真开展了公司治理的专项活动。2010年4月21日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了关于建立《内幕信息知情人登记管理制度》（相关的公告见2010年4月22日的巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和《证券日报》），在此基础上，报告期内公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》控制内部信息的传递，认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作；组织公司内董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为；报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 23 日	1、《公司 2011 年年	前述议案全部经审	2012 年 03 月 24 日	《证券日报》及巨潮

		度报告全文及摘要》；2、《公司 2011 年度财务报告》；3、《公司 2011 年度利润分配预案》；4、《公司 2011 年度董事会工作报告》；5、《公司 2011 年度监事会工作报告》；6、《公司 2011 年度独立董事工作报告》；7、《关于董事会换届选举的议案》；8、《关于监事会换届选举的议案》；9、《关于公司更换会计师事务所的议案》；10、《关于公司 2011 年年度审计费用的议案》；11、《关于第七届董事会独立董事薪酬标准的议案》。	议通过。		资讯网，公告编号：2012-015
--	--	--	------	--	-------------------

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 06 日	1、审议《关于公司收购深圳艾特凡斯智能科技有限公司 51%股权的议案》； 2、审议《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。	前述议案全部经审议通过。	2012 年 07 月 07 日	《证券日报》及巨潮资讯网，公告编号：2012-044
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 30 日	1、审议《关于变更公司经营范围的议案》；2、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；3、审议《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》；4、审议《〈公司章程〉补充修订	前述议案全部经审议通过。	2012 年 07 月 31 日	《证券日报》及巨潮资讯网，公告编号：2012-051

		案》。			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 09 月 27 日	1、审议《关于利用自有资金委托理财的议案》。	前述议案经审议通过。	2012 年 09 月 28 日	《证券日报》及巨潮资讯网，公告编号：2012-060
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 11 月 29 日	1、审议《关于重新聘请代办机构办理股票恢复上市及委托代办股份转让的议案》；2、审议《关于控股子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司变更经营范围的议案》。	前述议案全部经审议通过。	2012 年 11 月 30 日	《证券日报》及巨潮资讯网，公告编号：2012-069

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘玉平	10	0	9	1	0	否
孙琦	10	1	9	0	0	否
赵莉	10	1	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的换届选举、聘请高级管理人员、

收购艾特凡斯、委托理财等事项均发表了独立公正意见，对完善公司治理结构，维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会：公司董事会审计委员会由6名董事组成，其中3名独立董事，由具有专业会计背景的独立董事刘玉平先生担任主任委员。报告期内，公司董事会审计委员会对公司内部控制、重大投资计划、财务审计、定期报告、聘请年报审计机构等相关事项进行了审查与监督。有关情况如下：（1）对公司重大投资项目（如：收购艾特凡斯51%股权、委托理财等项目）提出专业意见；（2）公司审计委员会认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所注册会计师进行了沟通和协商，确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间安排；（3）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；（4）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；（5）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2012年度财务会计报表，并形成书面审议意见；（6）在立信会计师事务所出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会对立信会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结。

2、薪酬与考核委员会：报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核。报告期内，督促公司根据发展要求，认真研究对公司经营层和控股公司经营班子的考核办法和自身的薪酬体系。

3、提名委员会：报告期内，公司董事会提名委员会按照《提名委员会工作细则》认真履行职责。在报告期内进行了董事会和管理层换届。公司董事会提名委员会在相关会议前对所有拟任人选进行了认真审核。

4、战略委员会：报告期内，公司董事会战略委员会按照相关规定切实履行职责。对公司2013年发展规划进行了认真详细的了解和讨论，并对公司长期发展规划进行了讨论。公司战略委员会各位成员充分发挥了各自职责。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东物华实业有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上始终做到严格分开。

1、业务方面：公司具有独立、完整的开展业务的资产、人力、资质，具有自主经营的能力，各项业务均独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争。

2、人员方面：公司建立了独立的人事制度和完整的工资管理体系，拥有独立的员工队伍。公司的总裁、副总裁、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均在本公司专职工作并领取报酬，没有在股东单位担任除董事以外的其他职务。

3、资产方面：公司资产完整、独立、产权关系明确。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

4、机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，拥有独立于控股股东的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会均独立运作。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户，依法独立纳税，并独立进行财务决策。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，高级管理人员对董事会负责，接受董事会的考评和奖惩，接受独立董事、监事会的监督和检查。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，为贯彻实施财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司根据中国证监会的部署和江苏监管局要求，积极推进本公司内部控制规范体系的建设：1、成立内控工作领导小组和实施小组，制定《内部控制规范实施工作方案》，召开实施内部控制规范体系动员会及相关会议；2、通过访谈、调查问卷、座谈会等方式开展风险识别和评估；3、全面梳理公司业务流程，查找内控缺陷，确定内控缺陷评价标准，对内控缺陷进行了分类分析和汇总；其他工作也正有序进行。目前，公司已建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理，投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，基本涉及了公司经营管理活动的所有运营环节，并得到有效执行，基本符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司按照保证经营管理合法合规、财务报告及相关信息真实完整、资产安全、提高经营效率和效果，促进公司战略目标实现的内部控制目标，建立健全了内部控制规范，贯彻实施了相关控制措施。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

本内部控制评价报告主要依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司自身内部控制制度和评价办法，遵循全面性、重要性、客观性原则，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2012年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
---------------------------------

报告期内，公司未发现内部控制的重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 19 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《远东实业股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，强化内控建设，2010 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。进一步为信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性提供了制度保障，在 2011、2012 年度报告编制期间，公司保持与年审会计师进行充分沟通，公司董事会审计委员会和独立董事就报告期内有关重大事项做了关注和探讨，公司建立了严格的内幕信息知情人登记管理制度，年报编制部门通力合作，提高了年报信息披露的质量和透明度。

2012 年，公司未出现年报披露的重大差错事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 510045 号

审计报告正文

## 审 计 报 告

信会师报字[2013]第510045号

远东实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的远东实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一三年三月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：远东实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,623,323.11	103,284,152.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据		
应收账款	11,972,207.85	13,248,621.54
预付款项	2,854,657.12	73,160.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	839,342.47	
应收股利		
其他应收款	747,178.82	14,931,869.16
买入返售金融资产		
存货	15,128,041.85	6,169,123.39
一年内到期的非流动资产	166,842.57	
其他流动资产	90,000,000.00	
流动资产合计	162,331,593.79	137,706,926.97
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	0.00	0.00

固定资产	2,523,537.31	780,429.38
在建工程	3,000,000.00	3,000,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产		
无形资产	32,033.32	37,800.00
开发支出		
商誉	26,440,768.97	
长期待摊费用	287,770.37	
递延所得税资产		
其他非流动资产	133,000.00	
非流动资产合计	32,417,109.97	3,818,229.38
资产总计	194,748,703.76	141,525,156.35
流动负债：		
短期借款		
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	3,541,872.59	809,919.69
预收款项	14,708,495.65	59,526.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,610,326.83	650,964.44
应交税费	540,018.77	394,903.33
应付利息		
应付股利	99,495.52	99,495.52
其他应付款	1,408,059.75	1,076,261.45
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	22,908,269.11	3,091,070.91
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,769,790.69	
非流动负债合计	15,769,790.69	
负债合计	38,678,059.80	3,091,070.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	198,750,000.00	198,750,000.00
资本公积	91,398,175.79	91,398,175.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,799,296.51	28,799,296.51
一般风险准备		
未分配利润	-174,024,153.78	-180,513,386.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	144,923,318.52	138,434,085.44
少数股东权益	11,147,325.44	
所有者权益（或股东权益）合计	156,070,643.96	138,434,085.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	194,748,703.76	141,525,156.35

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

## 2、母公司资产负债表

编制单位：远东实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	19,035,117.54	103,265,170.77
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	26,000.00	73,160.36
应收利息	839,342.47	
应收股利		
其他应收款	5,975,637.63	28,389,509.74
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,000,000.00	
流动资产合计	115,876,097.64	131,727,840.87
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	42,774,779.29	11,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	610,183.92	780,429.38
在建工程	3,000,000.00	3,000,000.00
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	16,200.00	37,800.00
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	46,401,163.21	14,818,229.38
资产总计	162,277,260.85	146,546,070.25
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	809,919.69	809,919.69
预收款项	56,495.65	59,526.48
应付职工薪酬		650,964.44
应交税费	302,319.65	394,903.33
应付利息		
应付股利	99,495.52	99,495.52
其他应付款	974,501.26	1,075,961.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,242,731.77	3,090,770.91
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,475,353.19	
非流动负债合计	15,475,353.19	
负债合计	17,718,084.96	3,090,770.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	198,750,000.00	198,750,000.00
资本公积	91,413,112.19	91,413,112.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,799,296.51	28,799,296.51
一般风险准备		
未分配利润	-174,403,232.81	-175,507,109.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	144,559,175.89	143,455,299.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	162,277,260.85	146,546,070.25

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

### 3、合并利润表

编制单位：远东实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	36,083,823.45	18,849,467.00
其中：营业收入	36,083,823.45	18,849,467.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	24,321,562.31	34,083,446.90
其中：营业成本	9,039,774.17	15,140,874.94
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	1,330,479.32	1,084,336.50
销售费用	2,396,899.10	1,877,279.00
管理费用	12,140,027.96	15,704,367.91
财务费用	-507,949.49	-390,849.84
资产减值损失	-77,668.75	667,438.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-290,573.90	
投资收益（损失以“－”号填列）	839,342.47	-3,867,754.79
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）	12,311,029.71	-19,101,734.69
加：营业外收入	206,262.90	25,779,535.86

减：营业外支出	5,567.53	859,908.03
其中：非流动资产处置损失	5,567.53	20,267.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,511,725.08	5,817,893.14
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,511,725.08	5,817,893.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	6,489,233.08	5,629,285.46
少数股东损益	6,022,492.00	188,607.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	0.03	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	12,511,725.08	5,817,893.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,489,233.08	5,629,285.46
归属于少数股东的综合收益总额	6,022,492.00	188,607.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

#### 4、母公司利润表

编制单位：远东实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,445,220.37	76,677.00
减：营业成本	0.00	21,574.71
营业税金及附加	360,932.34	4,321.71
销售费用		
管理费用	6,625,090.10	15,142,320.21
财务费用	-438,228.03	-252,028.88
资产减值损失	-663,249.55	1,072,249.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-290,573.90	

投资收益（损失以“-”号填列）	839,342.47	11,849,208.78
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）	1,109,444.08	-4,062,551.54
加：营业外收入		25,279,902.49
减：营业外支出	5,567.53	838,315.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,103,876.55	20,379,035.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,103,876.55	20,379,035.75
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.10
（二）稀释每股收益	0.01	0.10
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,103,876.55	20,379,035.75

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

## 5、合并现金流量表

编制单位：远东实业股份有限公司

单位：元

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	49,090,737.83	37,569.15
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		257,895.06
收到其他与经营活动有关的现金	871,815.74	641,980.50
经营活动现金流入小计	49,962,553.57	937,444.71
购买商品、接受劳务支付的现金	10,725,560.71	1,930,405.88
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	7,231,927.54	6,221,305.08
支付的各项税费	1,493,168.38	1,151,486.52
支付其他与经营活动有关的现金	10,110,401.90	6,563,803.03
经营活动现金流出小计	29,561,058.53	15,867,000.51
经营活动产生的现金流量净额	20,401,495.04	-14,929,555.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,044,807.47	31,770,349.29
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	146,000.00	
投资活动现金流入小计	15,190,807.47	31,770,349.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,380,610.96	289,704.00
投资支付的现金	90,000,000.00	
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	11,282,520.96	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,663,131.92	289,704.00
投资活动产生的现金流量净额	-87,472,324.45	31,480,645.29

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,410,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,410,000.00	
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		
筹资活动现金流入小计	4,410,000.00	
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		265,762.34
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		511,740.31
筹资活动现金流出小计		777,502.65
筹资活动产生的现金流量净额	4,410,000.00	-777,502.65
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	-62,660,829.41	15,773,586.84
加：期初现金及现金等价物余额	103,284,152.52	87,510,565.68
六、期末现金及现金等价物余额	40,623,323.11	103,284,152.52

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

## 6、母公司现金流量表

编制单位：远东实业股份有限公司

单位：元

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	14,522,342.03	37,569.15
收到的税费返还		257,895.06
收到其他与经营活动有关的现金	766,496.14	278,274.36
经营活动现金流入小计	15,288,838.17	573,738.57
购买商品、接受劳务支付的现金	21,007.16	55,405.88
支付给职工以及为职工支付的现金	3,871,240.07	6,221,305.08

支付的各项税费	500,639.48	787,084.91
支付其他与经营活动有关的现金	3,580,812.16	22,560,848.85
经营活动现金流出小计	7,973,698.87	29,624,644.72
经营活动产生的现金流量净额	7,315,139.30	-29,050,906.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,044,807.47	30,964,135.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,386,852.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,044,807.47	65,350,987.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,704.00
投资支付的现金	90,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,590,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,590,000.00	1,289,704.00
投资活动产生的现金流量净额	-91,545,192.53	64,061,283.87
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-84,230,053.23	35,010,377.72

加：期初现金及现金等价物余额	103,265,170.77	68,254,793.05
六、期末现金及现金等价物余额	19,035,117.54	103,265,170.77

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：远东实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,750,000.00	91,398,175.79			28,799,296.51		-180,513,386.86			138,434,085.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,750,000.00	91,398,175.79			28,799,296.51		-180,513,386.86			138,434,085.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,489,233.08	11,147,325.44	17,636,558.52	
（一）净利润							6,489,233.08	6,022,492.00	12,511,725.08	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,489,233.08	6,022,492.00	12,511,725.08	
（三）所有者投入和减少资本								5,124,833.44	5,124,833.44	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								5,124,833.44	5,124,833.44	
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	198,750,000.00	91,398,175.79			28,799,296.51		-174,024,153.78		11,147,325.44	156,070,643.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	198,750,000.00	87,671,138.02			28,799,296.51		-186,142,672.32		182,415.61	129,260,177.82
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,750,000.00	87,671,138.02			28,799,296.51		-186,142,672.32		182,415.61	129,260,177.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,727,037.77					5,629,285.46		-182,415.61	9,173,907.62
（一）净利润							5,629,285.46		188,607.68	5,817,893.14

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						5,629,285.46		188,607.68	5,817,893.14	
(三) 所有者投入和减少资本		-1,725.00						1,725.00		
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,725.00						1,725.00		
(四) 利润分配								-372,748.29	-372,748.29	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他								-372,748.29	-372,748.29	
(五) 所有者权益内部结转		3,728,762.77							3,728,762.77	
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		3,728,762.77							3,728,762.77	
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	198,750,000.00	91,398,175.79			28,799,296.51		-180,513,386.86		138,434,085.44	

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：远东实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	198,750,00 0.00	91,413,112 .19			28,799,296 .51		-175,507,1 09.36	143,455,29 9.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,750,00 0.00	91,413,112 .19			28,799,296 .51		-175,507,1 09.36	143,455,29 9.34
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							1,103,876. 55	1,103,876. 55
（一）净利润							1,103,876. 55	1,103,876. 55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,103,876. 55	1,103,876. 55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	198,750,000.00	91,413,112.19			28,799,296.51		-174,403,232.81	144,559,175.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	198,750,000.00	91,413,112.19			28,799,296.51		-195,886,145.11	123,076,263.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	198,750,000.00	91,413,112.19			28,799,296.51		-195,886,145.11	123,076,263.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							20,379,035.75	20,379,035.75
（一）净利润							20,379,035.75	20,379,035.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,379,035.75	20,379,035.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	198,750,000.00	91,413,112.19			28,799,296.51		-175,507,109.36	143,455,299.34

法定代表人：姜放

主管会计工作负责人：王丽荣

会计机构负责人：王丽荣

### 三、公司基本情况

远东实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1993年10月经江苏省体改委批准成立的定向募集股份有限公司，公司的企业法人营业执照注册号320400400000497。1996年12月31日经中国证监会批准于深圳证券交易所上网发行人民币普通股12,500,000股，当时注册资本为5,000万元，并于1997年1月21日在深圳证券交易所上市流通。公司简称：远东股份；股票代码：000681。所属行业为：计算机软件开发、软件服务业类。

2006年度6月30日公司召开股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得3股的股份对价，非流通股股东向流通股股东支付了17,437,501股股票。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到2012年12月31日，股本总数为198,750,000股，其中：有限售条件股份为36,272,399股，占股份总数的18.25%，无限售条件股份为162,477,601股，占股份总数的81.75%。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数 19,875万股，公司注册资本为19,875万元，经营范围为：开发、生产计算机软、硬件，销售自产产品并提供相关技术和工程咨询、服务、培训，转让本企业所开发的技术；生产服装、床上用品、装饰品、鞋帽、纺织品、服务辅料等。公司注册地：常州市钟楼区清潭荆川南路。办公地址：常州市钟楼区西新桥二村。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资

本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

**7、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**8、外币业务和外币报表折算**

**9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

**(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

**(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末的平均价活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认减值损失。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项的单项金额重大是指：占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、包装物、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品和工程施工等。库存商品包含本公司已入库的电视

剧产成品之实际成本。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

①采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；

②非为单项业务单独采购的存货，按加权平均法确认；

③电视剧成本的入库和发出计价方法：委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付账款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本，计入“库存商品”科目核算。

销售库存商品（电视剧），自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：A. 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的电视剧，在符合收入确认条件之日起，不超过1年的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。C. 公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留1元余额。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：波动超过30%。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在

被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	8 年	3%、10%	12.13%、11.25%
运输设备	5 年、8 年	3%、10%	19.4%、18%、11.25%
其他设备	3 年、5 年	3%、10%	32.33%、18%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括

在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **17、生物资产**

无

## **18、油气资产**

无

## **19、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债

务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	2年、5年	预计的使用期限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，没有明确受益年限的，按不短于5年的期限摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 拍摄电视剧收入

拍摄电视剧收入确认的具体方法：以电视剧的播放带交付给购买者，并取得相关的收款凭证时作为收入的确认。

成本结转方法：在符合收入确认条件之日起，不超过12月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。计划收入比例除有特殊情况随时调整外，在年度内不作变动。如果预计影片不再拥有发行、销售市场，将未结转的成本予以全部结转。

### (4) 系统集成项目收入

系统集成项目主要是指机电一体化、动态仿真、机械结构以及多媒体产品的技术开发及系统集成项目。公司直接采购（或者公司自制）硬件、软件、特技系统、影片系统等并进行安装、调试和销售；

在系统集成项目中，为使设备达到客户要求的可使用状态，公司需要提供设备调试、布线等服务，由于用户需要的是整套可使用的设备而非单独采购这些服务，因此这些服务的金额通常只占合同总金额很小的部分且无法与软硬件采购分离出来单独向用户提供。根据集成业务的上述特点，系统集成项目本质上属于销售商品，附带的服务只是为了使销售的商品达到预计可使用状态而必须提供的简单劳务。系统集成业务适用收入准则中商品销售收入的确认原则，系统集成企业在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入。

公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软件产品主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、取得了买方的验收确认，相关成本能够可靠计量时，确认收入。

具体方法：系统已按合同约定的条件安装调试、并取得了买方对系统设备的验收文件并收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

### (5) 设计费收入

公司按照合同的约定提供设计方案，该方案经买方验收并收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

### (6) 影片制作收入

公司在已将所制作的影片产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该影片实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认影片销售收入的实现。具体方法：根据合同约定，以影片交付购买方并经购买方验收合格并收到价款或取得收取款项的证据时确认收入的实现。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
	子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司于2012年11月原交纳营业税的业务转为交纳增值税业务	3% (小规模纳税人)
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文**

**3、其他说明**

一、说明：与合作拍摄影视剧收入有关的税金由合作方代扣代缴。

二、**所得税**：本公司子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司于2012年3月30日取得了由深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》后，并取得深圳市蛇口地方税务局税务事项通知书深地税蛇备（2012）350号文件，根据该文的规定：根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十六条、《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税（2008）1号）的规定深圳艾特凡斯智能科技有限公司自开始获利年度起，企业所得税享受两免三减半。2012年为免税第

一年。

**营业税：**根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实<中共中央 国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税字（1999）273号）相关规定，本公司的子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司取得的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务的技术性收入免征营业税。

**增值税：**根据《深圳市国家税务总局 深圳市地方税务局关于深圳市营业税改征增值税试点纳税人办理税收业务的通告》（深国税告（2012）11号）的规定：“深圳市将于2012年11月1日起在交通运输业和部分现代服务业试点营业税改征增值税”。目前子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司尚未取得增值税一般纳税人资质，故销项税税率为3%（2013年3月8日已获取一般纳税人认定,从3月1日开始实施）。根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税（2011）111号）规定：“交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税后，为实现试点纳税人原享受的营业税优惠政策平稳过渡，试点期间试点纳税人有关增值税优惠政策如下：一、（五）试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。”

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
常州远东文化产业有限公司	控股子公司	常州新北区涑江路1号	有限责任公司	1,100	动画游戏	1,100.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
深圳艾 特凡斯 智能科 技有限 公司	控股子 公司	深圳	有限责 任公司	1,000	智能控 制人机 交互软 件的技 术开 发；2 一 体化、 动态仿 真、机 械结构 以及多 媒体产 品的技 术开发 及系 统；动 漫设 计；计 算机软 硬件的 技术开 发与销 售	31,774, 779.29		51%	51%	是		11,147,3 25.44	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：2012 年 7 月本公司以非同一控制下的企业合并的方式购买了深圳艾特凡斯智能科技有限公司 51% 的股权，纳入本公司的合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2012 年 7 月本公司以非同一控制下的企业合并的方式购买了深圳艾特凡斯智能科技有限公司 51% 的股权，纳

入本公司的合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	22,749,643.77	13,660,372.43

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	26,440,768.97	本公司的合并成本为人民币 27,184,779.29 元，在合并中取得艾特凡斯公司 51% 权益，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 1,458,843.76 元，归属于母公司的是 744,010.32 元，两者的差额人民币 26,440,768.97 元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

##### 1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况：

本公司以2012年7月17日为购买日，支付现金人民币12,000,000.00元、承担或有对价（公允价值）人民币15,184,779.29元作为合并成本购买深圳艾特凡斯智能科技有限公司51%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币27,184,779.29元。

##### 2、购买日的确定依据：

2012年6月20日，本公司（受让方）第七届董事会第三次会议审议通过了《关于公司收购深圳艾特凡斯智能科技有限公司51%股权的议案》，公司与深圳艾特凡斯智能科技有限公司（目标公司）（简称“艾特凡斯公司”）原股东江苏仁众投资管理有限公司、程波、王星、钟祥明、高新良、陈坤、汤芝加及艾特凡斯公司签署了《关于深圳艾特凡斯智能科技有限公司的股权转让协议书》，公司以1,200万元受让艾特凡斯公司

51%股权。该项股权转让协议经本公司2012年7月6日的第一次临时股东大会审议通过。

2012年7月10日支付第一笔股权转让款600万元，7月17日艾特凡斯公司完成股东和董事会成员的工商变更登记，7月20日本公司支付剩余600万元的股权转让款，至此本公司的该项收购业务完成。

**3、合并协议关于或有对价的约定：**

(1) 如目标公司2013年度的净利润（扣除非经常性损益）达到2,000万元以上（以受让方年审会计师审计为准），则受让方向原股东予以奖励，奖励数额为超过2,000万元（不含）部分的50%，但最高不超过500万元。

(2) 如目标公司2014年度的净利润（扣除非经常性损益）达到3,000万元以上（以受让方年审会计师审计为准），则受让方向原股东予以奖励，奖励数额为超过3,000万元（不含）部分的50%，但最高不超过1,200万元。

**4、合并对价公允价值的确定方法：**

按照企业会计准则中非同一控制下企业合并确认企业合并成本中或有对价的公允价值的规定，将同期国债利率作为折现利率计算。2014年需支付的500万元的现值为4,654,386.96元；2015年需支付的1,200万元的现值为10,530,392.33元，合计15,184,779.29元。

**5、商誉的确定：**

被合并方	商誉金额（元）	商誉计算方法
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	26,440,768.97	本公司的合并成本为人民币27,184,779.29元，在合并中取得艾特凡斯公司51%权益，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币1,458,843.76元，归属于母公司的是744,010.32元，两者的差额人民币26,440,768.97元确认为商誉。

**6、被购买方可辨认资产和负债的情况**

被购买方对其2012年4月30日可辨认的资产和负债聘请专业机构进行了评估，净资产账面价值264.62万元，评估值262.30万元，评估减值2.32万元，减值率0.88%。鉴于2012年4月30日评估结果与账面的差异较小，并且自该次评估后被购买方的可辨认资产和负债未发生重大的变化，故认定在购买日被购买方可辨认资产和负债的账面价值与公允价值一致。具体情况如下：

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
货币资金	717,479.04	717,479.04	1,714,454.12	1,714,454.12
应收账款	1,334,295.00	1,334,295.00	-	-
预付款项	149,010.00	149,010.00	7,500.00	7,500.00
其他应收款	347,109.05	347,109.05	234,673.42	234,673.42
存货	4,103,907.12	4,103,907.12	2,288,824.81	2,288,824.81
固定资产	1,028,156.60	1,028,156.60	690,006.64	690,006.64
长期待摊费用	406,012.01	406,012.01	458,188.71	458,188.71
<b>资产总计</b>	<b>8,085,968.82</b>	<b>8,085,968.82</b>	<b>5,393,647.70</b>	<b>5,393,647.70</b>
应付账款	280,928.95	280,928.95	823,200.00	823,200.00
预收款项	4,822,500.00	4,822,500.00	3,390,000.00	3,390,000.00
应付职工薪酬	534,256.38	534,256.38	321,088.89	321,088.89
应交税费	-314,198.46	-314,198.46	-169,167.45	-169,167.45
其他应付款	1,303,638.19	1,303,638.19	939,254.92	939,254.92
<b>负债合计</b>	<b>6,627,125.06</b>	<b>6,627,125.06</b>	<b>5,304,376.36</b>	<b>5,304,376.36</b>

<b>净资产</b>	1,458,843.76	1,458,843.76	89,271.34	89,271.34
------------	--------------	--------------	-----------	-----------

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
深圳艾特凡斯智能科技有限公司	20,074,413.45	12,290,800.01	12,736,567.72

评估基准日（2012.04.30）的账面净资产为264.62万元，购买日（2012.07.20）的账面净资产为145.88万元，资产降低的原因为5-7月公司的项目在进行中，但未形成收入，但该期间发生管理费用130万元，至购买日的净资产比评估基准日的净资产降低了118.74万元。

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	56,648.74	--	--	32,482.84
人民币	--	--	56,648.74	--	--	32,482.84

银行存款：	--	--	40,566,674.37	--	--	103,251,669.68
人民币	--	--	40,558,501.90	--	--	103,243,066.13
美元	1,300.21	6.29%	8,172.47	1,299.10	6.62%	8,603.55
合计	--	--	40,623,323.11	--	--	103,284,152.52

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明  
截止2012年12月31日，货币资金中无使用权受限的情况。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
"一佳赢"永利系列 A1 号理财产品		839,342.47		839,342.47
合计		839,342.47		839,342.47

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	12,032,369.70	100%	60,161.85	0.5%	13,315,197.53	100%	66,575.99	0.5%
组合小计	12,032,369.70	100%	60,161.85	0.5%	13,315,197.53	100%	66,575.99	0.5%
合计	12,032,369.70	--	60,161.85	--	13,315,197.53	--	66,575.99	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	12,032,369.70	100%	60,161.85	13,315,197.53	100%	66,575.99
1 年以内小计	12,032,369.70	100%	60,161.85	13,315,197.53	100%	66,575.99
合计	12,032,369.70	--	60,161.85	13,315,197.53	--	66,575.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京中外名人影视制作有限责任公司	联合摄制电视剧合作方	10,801,369.70	1 年以内	89.77%
江苏嬉戏族有限公司	客户	653,500.00	1 年以内	5.44%
深圳市圣天元数字科技有限公司	客户	337,500.00	1 年以内	2.8%
重庆野生动物世界有限公司	客户	240,000.00	1 年以内	1.99%
合计	--	12,032,369.70	--	100%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	760,035.02	100%	12,856.20	1.69%	15,007,530.70	100%	75,661.54	0.5%
组合小计	760,035.02	100%	12,856.20	1.69%	15,007,530.70	100%	75,661.54	0.5%
合计	760,035.02	--	12,856.20	--	15,007,530.70	--	75,661.54	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	592,490.64	77.96%	2,962.45	15,000,000.00	99.95%	75,000.00
1 年以内小计	592,490.64	77.96%	2,962.45	15,000,000.00	99.95%	75,000.00
1 至 2 年	160,013.68	21.05%	8,000.68	1,830.70	0.01%	91.54
2 至 3 年	1,830.70	0.24%	183.07	5,700.00	0.04%	570.00

3 至 4 年	5,700.00	0.75%	1,710.00			
合计	760,035.02	--	12,856.20	15,007,530.70	--	75,661.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宿迁市招标投标管理办公室	客户	200,000.00		26.31%
深圳花样年商业管理有限公司	承租关系	183,282.00		24.11%
浙江横店影视城有限公司	客户	100,000.00		13.16%
合计	--	483,282.00	--	63.58%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,854,657.12	100%	73,160.36	100%
合计	2,854,657.12	--	73,160.36	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏滨联建设工程有限公司	供应商	840,000.00		预付工程款
广州安恒信息科技有限公司	供应商	729,030.00		预付投影机款
南京中科天文仪器有限公司	供应商	282,000.00		预付椭圆双曲面展成幕款
上海旭濮钢结构建筑有限公司	供应商	262,500.00		预付工程款
上海米优多媒体科技有限公司	供应商	194,000.00		预付设计费
合计	--	2,307,530.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,057,905.18		1,057,905.18			
库存商品	2.00		2.00	6,169,123.39		6,169,123.39
周转材料	3,150.00		3,150.00			
发出商品	385,634.47		385,634.47			
系统集成项目	13,681,350.20		13,681,350.20			
合计	15,128,041.85		15,128,041.85	6,169,123.39		6,169,123.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

注：期末库存商品2.00元为子公司远东文化拍摄的电视剧《革命人永远是年轻》及《老爸的筒子楼》的象征性保留成本。两部电视剧已摄制完成，并获得了国家广电总局批复的发行许可证，截止2012年12月31日已在多家电视台播出，销售播放计划已经完成，存货应全部结转营业成本，由于企业拥有两部电视剧的版权，故在存货中象征性的每部电视剧保留1.00元的成本。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
"一佳赢"永利系列 A1 号理财产品	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
常州永东服饰 洗水有限公司	41.57%	41.57%					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
常州永东服饰洗水有限公司	权益法	2,317,504.00	1,567,670.29		1,567,670.29	41.57%	41.57%		1,567,670.29		
合计	--	2,317,504.00	1,567,670.29		1,567,670.29	--	--	--	1,567,670.29		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

注：常州永东服饰洗水有限公司于2006年5月后停业至今，已多年未提供报表。本公司已于2007年度按账面对该公司长期投资余额全额计提了长期投资减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	3,349,577.53		2,321,980.45	65,000.00	5,606,557.98
机器设备	1,628,560.00		68,600.00		1,697,160.00
运输工具	1,642,537.53		418,000.00	65,000.00	1,995,537.53
其他设备	78,480.00		1,835,380.45		1,913,860.45
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,098,607.23	193,192.45	335,305.07	14,625.00	2,612,479.75
机器设备	918,019.08		29,177.33		947,196.41
运输工具	1,160,759.35		110,303.02	14,625.00	1,256,437.37
其他设备	19,828.80	193,192.45	195,824.72		408,845.97
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,250,970.30		--		2,994,078.23
机器设备	710,540.92		--		749,963.59
运输工具	481,778.18		--		739,100.16
其他设备	58,651.20		--		1,505,014.48
四、减值准备合计	470,540.92		--		470,540.92
机器设备	470,540.92		--		470,540.92
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	780,429.38		--		2,523,537.31
机器设备	240,000.00		--		279,422.67
运输工具	481,778.18		--		739,100.16
其他设备	58,651.20		--		1,505,014.48

本期折旧额 335,305.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

本期增加列的数据包含子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司购买日的数据转入1,221,349.05元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建商业用房	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

在建工程中在建商业用房原值3,000,000.00元，本期未发生变化，产生原因为：本公司的宿舍楼被房产开发公司拆迁，拆迁补偿的金额为8,000,000.00元，其中现金5,000,000.00元，两层商业用房折合人民币3,000,000.00元，对于尚未交付的两层商业用房本公司作为“在建工程”核算。主体已经完工，预计2013年四、五月份交房。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	415,500.00	19,000.00		434,500.00
(1)财务软件	7,500.00			7,500.00
(2)数据海量存储系统	300,000.00			300,000.00
(3)用友软件	108,000.00			108,000.00
(4)金蝶软件		19,000.00		19,000.00
二、累计摊销合计	377,700.00	24,766.68		402,466.68
(1)财务软件	7,500.00			7,500.00
(2)数据海量存储系统	300,000.00			300,000.00
(3)用友软件	70,200.00	21,600.00		91,800.00
(4)金蝶软件		3,166.68		3,166.68
三、无形资产账面净值合计	37,800.00	-5,766.68		32,033.32
(1)财务软件				
(2)数据海量存储系统				
(3)用友软件	37,800.00			16,200.00
(4)金蝶软件				15,833.32
(1)财务软件				
(2)数据海量存储系统				
(3)用友软件				
(4)金蝶软件				
无形资产账面价值合计	37,800.00	-5,766.68		32,033.32
(1)财务软件				
(2)数据海量存储系统				
(3)用友软件	37,800.00			16,200.00
(4)金蝶软件				15,833.32

本期摊销额 24,766.68 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳艾特凡斯智能科技有限公司		26,440,768.97		26,440,768.97	
合计		26,440,768.97		26,440,768.97	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公区装修费		263,641.33	57,313.33		206,328.00	
办公区装修费		87,636.68	19,051.45		68,585.23	
办公区装修费		16,428.57	3,571.43		12,857.14	
小车轨道展示费		83,000.00	48,416.67	34,583.33		
办公区装修费		38,305.43	17,411.56	20,893.87		
装修费		26,652.00	11,105.00	15,547.00		
工厂装修费		158,000.00	79,000.00	79,000.00		
装修费		25,227.56	8,409.19	16,818.37		
合计		698,891.57	244,278.63	166,842.57	287,770.37	--

长期待摊费用的说明

本期增加额的具体数字来源如下：

项 ?	本期转入原值	本期转入摊销	本期增加	本期增加额
办公区装修费	378,268.00	114,626.67		263,641.33

办公区装修费	118,119.00	30,482.32		87,636.68
办公区装修费	20,000.00	3,571.43		16,428.57
小车轨道展示费			83,000.00	83,000.00
办公区装修费	41,787.74	3,482.31		38,305.43
装修费			26,652.00	26,652.00
工厂装修费			158,000.00	158,000.00
装修费			25,227.56	25,227.56
合计	558,174.74	152,162.73	292,879.56	698,891.57

注：本期转入原值和本期转入摊销为本期收购的子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司购买日的数据。其他减少为剩余摊销年限不足一年的长期待摊费用转入一年内到期的非流动资产。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
----	--------------------	----------------------	--------------------	----------------------

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	142,237.53	8,449.27	77,668.75		73,018.05
五、长期股权投资减值准备	1,567,670.29				1,567,670.29
七、固定资产减值准备	470,540.92				470,540.92
合计	2,180,448.74	8,449.27	77,668.75		2,111,229.26

资产减值明细情况的说明

本期增加额为转入本期收购的子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司购买日的数据。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付装修款	133,000.00	
合计	133,000.00	

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,731,952.90	
1-2 年		
2-3 年		
3-4 年		2,534.10
4-5 年	2,534.10	
5 年以上	807,385.59	807,385.59
合计	3,541,872.59	809,919.69

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

5年以上的应付款项为以前年度的暂估的货款，一直未支付。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,652,000.00	
1-2 年		
2-3 年		
3-4 年		
4-5 年		59,526.48
5 年以上	56,495.65	
合计	14,708,495.65	59,526.48

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		8,097,933.13	5,578,473.30	2,603,459.83
二、职工福利费		312,312.20	228,312.20	
三、社会保险费	6,760.78	547,209.13	553,969.91	
其中：医疗保险费	1,261.96	166,547.20	167,809.16	
基本养老保险费	4,887.84	328,132.50	333,020.34	
年金缴费				
失业保险费	610.98	30,611.21	31,222.19	
工伤保险费		8,296.29	8,296.29	
生育保险费		13,621.93	13,621.93	
四、住房公积金		149,997.82	143,130.82	6,867.00
六、其他	644,203.66	29,123.69	673,327.35	
其中：工会会费	58,934.66	25,163.69	84,098.35	

教育经费		3,960.00	3,960.00	
解除劳动关系补偿	585,269.00		585,269.00	
合计	650,964.44	9,136,575.97	7,177,213.58	2,610,326.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	399,794.79	-79,134.03
营业税	-360,837.67	
城市维护建设税	26,869.13	
个人所得税	455,000.29	451,537.36
教育费附加	19,192.23	
印花税		22,500.00
合计	540,018.77	394,903.33

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

**期末营业税余额负数为预缴税金。**

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
公众股利及税金	99,495.32	99,495.32	
中行江苏信托投资公司	0.20	0.20	
合计	99,495.52	99,495.52	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	631,798.30	300,000.00
1-2 年		5,000.00
2-3 年	5,000.00	
3-4 年		300.00
4-5 年	300.00	770,961.45
5 年以上	770,961.45	
合计	1,408,059.75	1,076,261.45

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

5 年以上的应付款项 770,961.45 元，为应付远东实业股份香港有限公司的往来款。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
远东实业股份香港有限公司	770,961.45	资金往来	
立信会计师事务所江苏分所	380,188.68	应付审计费	
西南证券	100,000.00	财务顾问费	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业合并成本中或有对价的公允价值	15,475,353.19	
递延收益	294,437.50	
合计	15,769,790.69	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1、根据本公司与艾特凡斯公司原股东签订的股权转让协议，本公司支付1,200万元购买目标公司的51%的股权，同时承担部分或有对价，该部分或有对价在报表日的公允价值为15,475,353.19元。

2、2012年12月本公司收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心 35万政府补助：其中146,000.00元用于购买360度全景式3D 仿真系统中2台投影机，该部分属于与资产相关的政府补助，本期与资产相关的政府补助按照固定资产的剩余折旧年限摊销计入营业外收入的金额为4,562.50元，期末剩余的与资产相关的政府补助金额为141,437.50元；其中204,000.00元用于支付研发水电费、房租等，属于与收益相关的政府补助，360度全景式3D仿真系统项目的建设期为2011年10月至2013年3月，按照剩余项目建设期摊销，本期计入营业外收入金额为51,000.00元，期末剩余的与收益相关的政府补助金额为153,000.00元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	198,750,000.00						198,750,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	91,321,713.62			91,321,713.62
其他资本公积	76,462.17			76,462.17
合计	91,398,175.79			91,398,175.79

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,799,296.51			28,799,296.51
合计	28,799,296.51			28,799,296.51

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-180,513,386.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,489,233.08	--
期末未分配利润	-174,024,153.78	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	20,074,413.45	
其他业务收入	16,009,410.00	18,849,467.00
营业成本	9,039,774.17	15,140,874.94

### (2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数字影片设计制作	20,074,413.45	2,524,533.96		
合计	20,074,413.45	2,524,533.96		

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏嬉戏族有限公司	10,431,169.81	28.91%
宿迁市湖滨新城投资开发有限公司	8,000,000.00	22.17%
上海东方娱乐传媒集团有限公司	2,100,000.00	5.82%
北京电视台	2,012,500.00	5.58%
山西广播电视台	875,000.00	2.42%
合计	23,418,669.81	64.9%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,126,618.85	942,473.35	5%
城市维护建设税	123,588.02	88,250.00	7%
教育费附加	80,272.45	53,613.15	4%、5%
合计	1,330,479.32	1,084,336.50	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	1,600,941.00	1,877,279.00
展览费	720,358.10	
考察费	75,600.00	
合计	2,396,899.10	1,877,279.00

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	362,637.97	166,913.34
保险费		26,126.08
差旅费	1,484,557.05	1,795,626.10
房产税		275,606.48
福利费	281,102.90	224,369.78
工会经费	25,163.69	28,631.49
工资费用	3,860,759.97	3,946,750.05
会务费		43,176.00
考察费	114,113.00	
交际应酬费	1,033,466.07	372,727.39
交通、快递费	12,848.00	6,895.50
劳务费		387,440.00
其他资产摊销		77,782.96
汽车费用	315,969.26	431,379.24

社保	547,209.13	596,197.33
税费	29,637.00	15,099.60
通信费	118,453.30	124,002.45
无形资产摊销	21,600.00	497,960.66
物业、水、电费	106,163.44	144,100.09
重组费用		900,000.00
修理费		77,433.25
折旧费	283,246.02	1,501,181.80
职工培训费	106,960.00	3,605.00
中介机构费用	1,918,787.16	1,522,500.00
住房公积金	149,997.82	178,272.00
房租	580,403.00	10,000.00
土地使用税		121,202.38
研发费	279,527.56	
劳动保护费	58,867.00	
网站设计	6,678.00	
推广费	10,600.00	
印刷费	12,119.30	
招聘费	7,400.00	
装修费	136,762.07	
职工补偿金		1,541,489.44
其他	274,999.25	687,899.50
合计	12,140,027.96	15,704,367.91

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-517,115.34	-410,624.77
汇兑损益	-2,592.68	-480.99
手续费	11,758.53	20,255.92
合计	-507,949.49	-390,849.84

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的金融负债	-290,573.90	
合计	-290,573.90	

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,867,754.79
其他	839,342.47	
合计	839,342.47	-3,867,754.79

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-77,668.75	196,897.47
七、固定资产减值损失		470,540.92
合计	-77,668.75	667,438.39

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的

			金额
非流动资产处置利得合计		25,701,354.16	
其中：固定资产处置利得		25,676,541.77	
政府补助	206,062.50	4,000.00	206,062.50
应付款项核销收入		61,925.29	
其他	200.40	10,256.41	200.40
赔偿款		2,000.00	
合计	206,262.90	25,779,535.86	206,262.90

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
南山区自主创新产业发展专项资金 2012 年度文化产业入驻企业房租补贴	149,900.00		
科技部科技型中小企业技术创新基金政府补助	55,562.50		
北京市老旧机动车淘汰更新		4,000.00	
合计	206,062.50	4,000.00	--

营业外收入说明

**2012年收到的政府补助主要情况如下：**

(1) 2012年度本公司收到深圳市南山区财政局根据《关于下达南山区自主创新产业发展专项资金2012年度文化产业第一批资助项目的通知》（深南文产[2012]1号）拨付的149,900.00元的政府补助，为入驻企业房租补贴；

(2) 2012年12月本公司收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心的 35万政府补助，本期摊销计入营业外收入的金额为55,562.50元。

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,567.53	20,267.38	5,567.53
其中：固定资产处置损失	5,567.53	20,267.38	5,567.53
滞纳金		211,317.20	
三项基金		37.45	

补交以前年度拆迁款的税金		404,000.00	
罚款		1,000.00	
拆迁补偿款		200,000.00	
其他		23,286.00	
合计	5,567.53	859,908.03	5,567.53

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2012年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12	0.03	0.03

2011年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.84	-0.07	-0.07

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	6,489,233.08	5,629,285.46
本公司发行在外普通股的加权平均数	198,750,000	198,750,000
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	198,750,000	198,750,000
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	198,750,000	198,750,000

(2) 稀释每股收益

本公司无具有稀释性的潜在普通股。故稀释每股收益即为基本每股收益。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	517,115.34
收往来款	
政府补助	354,500.00
其他	200.40
合计	871,815.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
电视剧发行费用	1,600,941.00
租赁费	943,566.77
单位、个人往来	1,586,806.61
审计咨询费等	866,040.00
手续费	11,758.53
罚款滞纳金	
管理费用和销售费用中的付现费用	5,100,850.84
其他	
押金	
房屋定金返还	
汇兑损益	438.15
合计	10,110,401.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	146,000.00
合计	146,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,511,725.08	5,817,893.14
加：资产减值准备	-77,668.75	667,438.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	335,305.07	1,501,181.80
无形资产摊销	24,766.68	497,960.66
长期待摊费用摊销	244,278.63	17,332.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,567.53	-25,681,086.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	290,573.90	
投资损失（收益以“-”号填列）	-839,342.47	3,867,754.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,855,011.34	-6,169,123.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-524,409.93	35,535,357.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,285,710.64	-31,005,839.19
其他		21,574.71
经营活动产生的现金流量净额	20,401,495.04	-14,929,555.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	40,623,323.11	103,284,152.52
减：现金的期初余额	103,284,152.52	87,510,565.68
现金及现金等价物净增加额	-62,660,829.41	15,773,586.84

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,282,520.96	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	40,623,323.11	103,284,152.52
三、期末现金及现金等价物余额	40,623,323.11	103,284,152.52

现金流量表补充资料的说明

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

**八、资产证券化业务的会计处理**

**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**九、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
物华实业有限公司	控股股东	有限公司	香港	姜放	投资	50 万港币	15.46%	15.46%	姜放	09572874-000-03-09-3(商业登记证号)

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
常州远东文化产业有限公司	控股子公司	有限责任公司	常州市	周小南	文化及娱乐产品、动画网络游戏的技术开发，互联网络的传播、互联网络游戏及娱乐的技术开发，移动通信网络游戏及娱乐的技术开发	1,100	100%	100%	78633636-5
深圳市艾特凡斯智能科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	汤芝加	智能控制人机交互软件的技术开发；机电一体化、动态仿真、机械结构以及多媒体产品的技术开发及系统集成；动漫设计；计算机软硬件的技术开发与销售；机电一体化设备的生产（仅限分支机构生产）与销售。	1,000	51%	51%	58272169-1

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	----------------	------	--------

							(%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
常州永东服饰洗水有限公司(注)	有限责任 公司	常州					41.57%	41.57%	

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(7) 其他关联交易**

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。  
本次利润分配预案需提交年度股东大会审议批准后执行。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### 停牌事项

因公司控股股东物华实业有限公司正在筹划可能涉及本公司的重大事项，经公司申请，公司股票于 2013 年 2 月 26 日起停牌。

目前，物华实业有限公司正在就该重大事项的可行性进行论证，尚无明确结果且具有较大的不确定性，公司将充分关注事项进展，及时履行信息披露义务。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 8、年金计划主要内容及重大变化

##### 9、其他

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收账款核销说明					

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	6,007,530.70	100%	31,893.07	0.53%	29,084,652.36	100%	695,142.62	2.39%
组合小计	6,007,530.70	100%	31,893.07	0.53%	29,084,652.36	100%	695,142.62	2.39%
合计	6,007,530.70	--	31,893.07	--	29,084,652.36	--	695,142.62	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	6,000,000.00	99.87%	30,000.00	16,875,000.00	58.02%	84,375.00
1 年以内小计	6,000,000.00	99.87%	30,000.00	16,875,000.00	58.02%	84,375.00
1 至 2 年				12,203,952.36	41.96%	610,197.62
2 至 3 年	1,830.70	0.03%	183.07	5,700.00	0.02%	570.00
3 至 4 年	5,700.00	0.09%	1,710.00			
合计	6,007,530.70	--	31,893.07	29,084,652.36	--	695,142.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
常州远东文化产业有限公司	子公司	6,000,000.00	1年以内	99.87	资金往来

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
常州远东文化产业有限公司	子公司	6,000,000.00	99.87%
合计	--	6,000,000.00	99.87%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常州永东服饰洗水有限公司	权益法	2,317,504.00	1,567,670.29		1,567,670.29	41.57%	41.57%		1,567,670.29		
常州远东文化产业有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	100%	100%				
深圳艾特凡斯智能	成本法	31,774,770.00		31,774,770.00	31,774,770.00	51%	51%				

科技有限 公司		9.29		9.29	9.29						
合计	--	45,092,28 3.29	12,567,67 0.29	31,774,77 9.29	44,342,44 9.58	--	--	--	1,567,670 .29		

长期股权投资的说明

本期新增对深圳艾特凡斯智能科技有限公司长期股权投资的说明：本公司以支付现金人民币1,200万元、承担或有对价（公允价值）人民币 15,184,779.29 元作为合并成本购买深圳艾特凡斯智能科技有限公司51%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币27,184,779.29元。2012年7月13日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于向子公司深圳艾特凡斯智能科技有限公司增资的议案》，决定与艾特凡斯公司各股东共同向艾特凡斯公司按持股比例增资，将艾特凡斯公司注册资本由人民币100万元增至1,000万元，其中本公司对其增资459万元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	6,445,220.37	76,677.00
合计	6,445,220.37	76,677.00
营业成本	0.00	21,574.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
--	------	------	------	------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
咨询服务收入	5,591,220.37	86.75%
资金占用费收入	854,000.00	13.25%
合计	6,445,220.37	100%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		11,849,208.78
其他	839,342.47	
合计	839,342.47	11,849,208.78

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,103,876.55	20,379,035.75

加：资产减值准备	-663,249.55	1,072,249.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,870.46	1,418,508.58
无形资产摊销	21,600.00	497,960.66
长期待摊费用摊销		17,332.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,567.53	-25,277,902.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	290,573.90	
投资损失（收益以“-”号填列）	-839,342.47	-11,849,208.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,124,282.02	-659,379.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-848,039.14	-14,671,077.35
其他		21,574.71
经营活动产生的现金流量净额	7,315,139.30	-29,050,906.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	19,035,117.54	103,265,170.77
减：现金的期初余额	103,265,170.77	68,254,793.05
现金及现金等价物净增加额	-84,230,053.23	35,010,377.72

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.58%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.03	0.03

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	40,623,323.11	103,284,152.52	-60.67	主要系本期购买了韩亚银行(中国)有限公司9000万元理财产品所致
预付款项	2,854,657.12	73,160.36	3801.92	主要系本期收购艾特凡斯公司导致预付款项余额纳入合并报表范围内所致
应收利息	839,342.47			主要系本期购入的韩亚银行(中国)有限公司理财产品的应收利息所致
其他应收款	747,178.82	14,931,869.16	-95.00	主要系收到上期土地收储尾款1,500.00万元所致
存货	15,128,041.85	6,169,123.39	145.22	主要系本期收购艾特凡斯公司导致存货余额纳入合并报表范围内所致
一年内到期的非流动资产	166,842.57			主要系长期待摊费用期末剩余摊销年限不足一年调整所致
其他流动资产	90,000,000.00			主要系本期购买了韩亚银行(中国)有限公司9000万元理财产品所致
固定资产	2,523,537.31	780,429.38	223.35	主要系本期收购艾特凡斯公司导致固定资产余额纳入合并报表范围内所致
商誉	26,440,768.97			主要系溢价购买艾特凡斯公司51%股权所致。
长期待摊费用	287,770.37			主要系本期收购艾特凡斯公司导致长期待摊费用余额纳入合并报表范围内所致
其他非流动资产	133,000.00			主要系本期收购艾特凡斯公司导致其他非流动资产余额纳入合并报表范围内所致
应付账款	3,541,872.59	809,919.69	337.31	主要系本期收购艾特凡斯公司导致应付账款余额纳入合并报表范围内所致
预收款项	14,708,495.65	59,526.48	24609.16	主要系本期收购艾特凡斯公司导致预收款项余额纳入合并报表范围内所致
应付职工薪酬	2,610,326.83	650,964.44	300.99	主要系本期收购艾特凡斯公司导致应付职工薪酬余额纳入合并报表范围内所致
应交税费	540,018.77	394,903.33	36.75	主要系本期收购艾特凡斯公司导致应交税费余额纳入合并报表范围内所致
其他应付款	1,408,059.75	1,076,261.45	30.83	主要系本期收购艾特凡斯公司导致应交税费余额纳入合并报表范围内所致
其他非流动负债	15,769,790.69			主要系本期收购艾特凡斯公司股权需根据未来两年效益支付或有对价所致
少数股东权益	11,147,325.44			主要系溢价购买艾特凡斯公司51%股权, 艾

				特凡斯公司其他股东仍然持有49%股权所致。
营业收入	36,083,823.45	18,849,467.00	91.43	主要系联合摄制电视剧已投放市场，结转了相关的收入与本期收购艾特凡斯公司导致其购买日后的营业收入纳入合并报表范围内所致
营业成本	9,039,774.17	15,140,874.94	-40.30	主要系联合摄制电视剧已投放市场，结转了相关的成本与本期收购艾特凡斯公司导致其购买日后的营业成本金额纳入合并报表范围内所致
营业税金及附加	1,330,479.32	1,084,336.50	22.70	主要系联合摄制电视剧已投放市场，结转了相关收入的税金及发行费用与本期收购艾特凡斯公司导致其购买日后的营业税金及附加金额纳入合并报表范围内所致
销售费用	2,396,899.10	1,877,279.00	27.68	主要系联合摄制电视剧已投放市场，结转了相关收入的税金及发行费用与本期收购艾特凡斯公司导致其购买日后的销售费用金额纳入合并报表范围内所致
管理费用	12,140,027.96	15,704,367.91	-22.70	主要系上期支付了重组费用，职工补偿费用及本期员工工资总额减少所致
财务费用	-507,949.49	-390,849.84	29.96	主要系本期收购艾特凡斯公司导致其购买日后的财务费用金额纳入合并报表范围内所致
资产减值损失	-77,668.75	667,438.39	-111.64	主要是本期其他应收款收回,故计提的坏账准备转回
加：公允价值变动收益	-290,573.90			主要系本期收购艾特凡斯公司股权需根据未来两年效益支付或有对价的现值与终值的差异所致
投资收益	839,342.47	-3,867,754.79	-121.70	主要是上期处置了3家子公司所致
营业外收入			-99.20	主要系上期处置固定资产取得的收入所致
	206,262.90	25,779,535.86		
营业外支出			-99.35	主要系上期发生宿舍楼转让补交税金及滞纳金所致
	5,567.53	859,908.03		

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。