



当代东方投资股份有限公司

Contemporary Eastern Investment Co., Ltd

2012 年度报告

二〇一三年四月二十三日

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。

公司负责人王春芳先生、主管会计工作负责人吴爱琴女士及会计机构负责人(会计主管人员)张宝春女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
秦联晋	独立董事	身体原因	张志林

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2012 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

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。

目录

一、重要提示、目录和释义	1
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	6
四、董事会报告	8
五、重要事项.....	16
六、股份变动及股东情况	22
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	25
八、公司治理.....	31
九、内部控制.....	35
十、财务报告.....	37
十一、备查文件目录	73

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
大同市国资委	指	大同市人民政府国有资产监督管理委员会
第一大股东、控股股东、当代投资集团	指	厦门当代投资集团有限公司
公司、本公司、上市公司	指	当代东方投资股份有限公司
大水集团	指	本公司原控股股东大同水泥集团有限公司
大水集团破产清算组	指	大同水泥集团有限公司破产清算组
大同明珠	指	大同市明珠商业网点建设有限责任公司
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2012年1月1日-----2012年12月31日

重大风险提示

本公司处于转型、重建时期，公司管理体系的调整建设、新经营业务的拓展、对公司历史遗留事项的处置等事宜的推进及能否取得预期效果，不同程度将对公司未来整体发展造成影响。

根据公司 2012 年度审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的 2012 年度财务审计报告，2012 年公司实现营业收入 1617 万元，归属于上市公司股东的净利润 315.13 万元，年末净资产为 902.71 万元。根据深圳证券交易所《股票上市规则（2012 修订）》规定，公司已不存在其他风险警示处理的情形。公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于申请撤销其他风险警示处理的议案》，公司向深圳证券交易所提交了关于撤销股票交易其他风险警示的申请，该申请尚需深圳证券交易所的核准。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	ST 当代	股票代码	000673
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	当代东方投资股份有限公司		
公司的中文简称	当代东方		
公司的外文名称（如有）	Contemporary Eastern Investment Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CEIC		
公司的法定代表人	王春芳		
注册地址	山西省大同市口泉		
注册地址的邮政编码	037001		
办公地址	山西省大同市魏都大道 730 号益丰商务大厦 A 座 18 层 A1A2		
办公地址的邮政编码	037008		
公司网址	-		
电子信箱	sxddtz@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈雁峰	陈东飞
联系地址	山西省大同市魏都大道 730 号益丰商务大厦 A 座 18 层 A1A2	山西省大同市魏都大道 730 号益丰商务大厦 A 座 18 层 A1A2
电话	0352-5115996	0352-5115991
传真	0352-5115998	0352-5115998
电子信箱	cyf2600@126.com	dtsnzqb@126.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	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

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	1997 年 01 月 17 日	山西省工商行政管理局	140000100052221	晋国税字 140213602168003	60216800-3
报告期末注册	2013 年 02 月 04 日	山西省工商行政管理局	140000100052221	晋国税字 140213602168003	60216800-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>本公司原名大同水泥股份有限公司，系 1996 年 11 月经山西省人民政府晋政函（1996）107127 号文批准，1997 年 1 月 17 日在山西省工商行政管理局登记注册，由大同水泥集团有限公司（为国有独资公司）独家发起募集设立的股份有限公司，主营业务为“硅酸盐水泥、熟料的生产与销售”。2010 年 12 月，经山西省高级人民法院裁定，厦门当代投资集团有限公司成为本公司第一大股东之后，经公司 2011 年临时股东大会审议通过，公司名称变更为“山西当代投资股份有限公司”，主营业务变更为“文化艺术活动策划展览；房地产业的投资经营与开发；物流业投资、矿业投资”，并于 2011 年 3 月 29 日完成工商变更登记。为了加强公司品牌建设，适应公司全国发展的需要，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司名称变更为“当代东方投资股份有限公司”，经营范围变更为：矿业投资；房地产投资、经营、开发；物流业投资；文化艺术策划、展览；组织文化艺术交流活动；影视节目制作、发行；广告策划、代理、制作、发布；影视设备租赁；计算机数据开发、管理；文化传播项目投资、管理；文教用品、日用品、珠宝首饰批发零售；多媒体技术开发与投资；物业管理；企业形象策划；会议展览服务；销售电子设备（国家法律、法规禁止经营的除外）”，并于 2013 年 2 月 4 日完成工行变更登记。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>本公司原名大同水泥股份有限公司，系 1996 年 11 月经山西省人民政府晋政函（1996）107127 号文批准，1997 年 1 月 17 日在山西省工商行政管理局登记注册，由大同水泥集团有限公司（为国有独资公司）独家发起募集设立的股份有限公司，公司股票于 1997 年 1 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。2010 年 12 月 27 日，山西省高级人民法院裁定下达（2004）晋执字第 8-8 号《执行裁定书》，裁定将大同水泥集团所持公司 10240 万股中的 6240 万股（占总股本的 29.99%）变更登记至厦门当代置业集团有限公司（为境内非国有法人，现已更名为：厦门当代投资集团有限公司），2010 年 12 月 31 日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司为厦门当代置业集团有限公司办理了股权过户变更登记，厦门当代投资集团有限公司成为本公司第一大股东。</p>				

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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	霍永升、肖晓燕

公司不存在聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构、财务顾问。

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)	16,171,025.34	2,959,418.92	446.43%	1,642,995.16
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,151,280.91	-23,970,128.10	113.15%	5,762,381.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,110,574.64	-25,937,954.25	95.72%	-34,237,618.25
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,208,779.59	-37,703,745.64	111.16%	39,303,461.88
基本每股收益(元/股)	0.015	-0.12	112.5%	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.015	-0.12	112.5%	0.03
净资产收益率(%)	42.29%	-1,098.97%	1,141.26%	-131.12%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	78,706,289.45	116,878,970.17	-32.66%	158,023,878.65
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)	9,027,108.99	5,875,828.08	53.63%	-1,513,527.30

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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)	1,386,274.68			
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)	3,600,000.00		40,000,000.00	
债务重组损益	-189,800.35	2,100,660.45		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	885,999.74	-132,834.30		

所得税影响额	1,420,618.52			
合计	4,261,855.55	1,967,826.15	40,000,000.00	--

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

本报告期，公司继续按照解决原历史遗留问题和拓展新业务并行并重的经营方针，努力推进公司转型发展目标。在解决历史遗留问题方面，公司根据与大同明珠签订的债务转移、资产转让协议及在具体执行过程中相关政策规定，办理完成了协议涉及的欠缴地税款、资产转移变更并偿清了大同明珠因承接本公司债务、资产所产生的差额债务，公司对原有债权、债务、资产的清理取得较大成效。在拓展新业务方面，作为公司转型发展先期重点开展的文化艺术活动策划展览业务经营取得了较大的突破，除承办参与了中国画学会在不同地区举办的多次大型画展的策划、布展事务外，还为其他企业、团体参加其他类型的文化产业博览会、交易会提供了展览策划、布展服务；同时，按照公司进军文化产业的转型战略，介入高清数字项目发行、电视影像制作发行、广告制作等文化传媒领域，并基本完成团队建设及具体项目的落实，公司正全面步入轻装上阵、开启文化艺术产业运营及拓展之路。

二、主营业务分析

1、概述

2012 年公司围绕董事会拟定的将文化艺术产业运营及拓展作为公司先期业务发展重点的经营计划，公司经过努力，各项业务经营活动逐步推进实施。报告期公司承办的各类文化艺术活动的策划、展览业务的次数、规模都有较大增加，同时开展了一定广告业务。

本期公司营业总收入达到 1617 万元，比上年同期增加 446.43%。

项目	本期发生额（元）	上年同期发生额（元）	同比增减（%）
主营业务收入	9,114,276.27	1,280,000.00	612.05%

其他业务收入	7,056,749.07	1,679,418.92	320.19%
合计	16,171,025.34	2,959,418.92	446.43%

2、收入

项目	本期发生额(元)	上年同期发生额(元)	同比增减(%)
其他商务服务(会议及展览服务)	8,531,752.00	1,280,000.00	566.54%
广告制作	582,524.27		
合计	9,114,276.27	1,280,000.00	612.05%

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

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

公司主要客户情况:

前五名客户合计收入金额(元)	10,963,122.55
前五名客户合计收入金额占年度收入总额比例(%)	67.78%

公司前5大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位:元

行业分类	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(%)	
其他商务服务	会议及展览服务	5,823,515.31	95.26%	1,029,971.51	100%	465.41%
广告制作	广告制作	290,000.00	4.74%			
合计		6,113,515.31	100%	1,029,971.51		493.56%

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(%)	



其他商务服务	会议及展览服务	5,823,515.31	95.26%	1,029,971.51	100%	465.41%
广告制作	广告制作	290,000.00	4.74%			
合计		6,113,515.31	100%	1,029,971.51	100%	493.56%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	变动幅度(%)	变动说明
营业税金及附加	758,798.93	71,680.00	958.59%	主要是本期营业收入增加导致应计提的营业税增加
管理费用	13,730,970.16	13,315,149.19	3.12%	主要是北京分公司设立增加人员费用等
财务费用	175,597.22	-918.29	19222.20%	主要是债务利息增加
资产减值损失	-2,876,353.94	12,646,016.42	-122.75%	主要是计提的坏账准备转回
营业外支出	202,291.77	133,794.30	51.20%	本公司债务重组确认的损失

5、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	66,336,284.84	18,977,773.57	249.55%
经营活动现金流出小计	62,127,505.25	56,681,519.21	9.61%
经营活动产生的现金流量净额	4,208,779.59	-37,703,745.64	111.16%
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0%
投资活动现金流出小计	0.00	1,933,762.71	-100%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-1,933,762.71	100%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0%
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00	0%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0%
现金及现金等价物净增加额	4,208,779.59	-39,637,508.35	110.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

(1)经营活动产生的现金流入比上年同期增加，主要是本期扩大了主营业务规模并收到了策展服务费及收回大同市国有资产管理委员会的暂存款及相关补助。

(2) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加，主要是本期经营活动产生的现金流入比上年同期增加的幅度超过本期经营活动产生的现金流出比上年同期增加的幅度。

(3)投资活动产生的现金流出本期比上年同期减少，主要是本期未发生投资活动现金流出，而上年同期支付了办公室装修费。

(4)投资活动的现金流量净额本期比上年同期增加，主要是本期投资活动产生的现金流出比上年同期减少。

(5) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加，主要是经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加。

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 (%)
分行业						
其他商务服务(会议及展览服务)	8,531,752.00	5,823,515.31	31.74%	566.54%	465.41%	12.21%
广告制作	582,524.27	290,000.00	50.22%			
合计	9,114,276.27	6,113,515.31	32.92%	612.05%	493.56%	13.39%
分产品						
其他商务服务(会议及展览服务)	8,531,752.00	5,823,515.31	31.74%	566.54%	465.41%	12.21%
广告制作	582,524.27	290,000.00	50.22%			
合计	9,114,276.27	6,113,515.31	32.92%	612.05%	493.56%	13.39%
分地区						
华北地区	1,582,524.27	979,657.94	38.10%	23.63%	-4.88%	18.57%
华南地区	7,531,752.00	5,133,857.37	31.84%			31.84%
合计	9,114,276.27	6,113,515.31	32.92%	612.05%	493.56%	13.39%

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	5,017,216.76	6.37%	808,437.17	0.69%	5.68%	主要是收到一次性补助
应收账款			95,000.00	0.08%	-0.08%	本期及上期的应收款项全部收回
预付款项	900,000.00	1.14%			1.14%	预付节目制作费
其他应收款	16,670.35	0.02%	40,086,445.21	34.30%	-34.28%	主要是收回大同市国有资产监督管理委员会暂存款
存货			480,530.79	0.41%	-0.41%	主要是以库存商品抵顶应付账款及相关费用
固定资产	9,868,309.84	12.54%	10,513,072.78	8.99%	3.55%	主要是计提固定资产折旧导致
无形资产	62,442,414.50	79.34%	64,038,082.22	54.79%	24.55%	主要是无形资产摊销导致
长期待摊费用	461,678.00	0.59%	857,402.00	0.73%	-0.14%	按租赁期限摊销办公楼装修费

2、负债项目重大变动情况

	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 (%)		
应付账款	5,483,213.94	6.97%	8,706,505.91	7.45%	-0.48%	主要是本期以库存商品及部分机器设备作价抵付应付账款及相关费用
预收款项	11,153,443.93	14.17%	16,569,428.03	14.18%	-0.01%	主要是本期归还大同市政建设发展公司款项
应付职工薪酬	3,366,702.80	4.28%	3,446,225.50	2.95%	1.33%	主要是北京分公司设立新增员工所致

应交税费	42,927,335.20	54.54%	36,628,447.89	31.34%	23.2%	主要是本期计提土地使用税和房产税
其他应付款	6,748,484.59	8.57%	45,652,534.76	39.06%	-30.49%	主要是归还所欠大同明珠款项

五、投资状况分析

报告期内，公司无对外股权投资、非金融类委托理财及衍生品投资情形。公司不存在报告期内募集资金及报告期之前募集资金延续到报告内使用的情形。

六、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体。

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

近两年来，国家相继出台了《关于深化文化体制改革的若干意见》、《国家“十一五”时期文化发展规划纲要》、《文化产业振兴规划》、《文化部关于加快文化产业发展的指导意见》、《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，等产业政策，提供了良好的文化产业发展政策环境。文化产业作为未来国家经济的支柱产业，将体现媒体化、移动化、网路化、数字化、集团化的多元化发展方向，将推动社会信息化的发展，拉动关联文化产业的发展，促进广播影视业视高清数字业务的创新和发展。 （二）公司发展战略

公司在文化大繁荣的背景下，在新媒体移动化、网络化的推动下，公司作为初始进入文化产业的新军，董事会根据公司目前的现状和未来的产业定位，制定了以模式创新和价值创新之路的经营发展战略，避开常规的成本竞争和传统竞争，占据文化行业的价值高端，公司将继续加大高清数字内容版权的整合，推动新型传媒和高清数字发行业务的布局，逐步形成自己品牌产品，最终实现品牌、内容、设备的有机结合，实现公司持续、快速、健康发展。（三）薪年度经营计划

1、加强、加快公司新确定业务项目的推进开展，积极落实公司与相关战略合作方签署的战略合作协议的执行，推进公司高清数字节目的推广实施、高清视项目的制作发行等项目目标的实质性进展。

2、力争全面完成历史遗留事项的解决，摆脱原有问题对公司发展造成的制约；继续推进内控体系建设，逐步建立起与公司实际相适应的内部控制体系，彻底实现公司的全新发展。

八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本年度，负责公司审计工作的致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，并对出具此审计报告做出了专项说明。

审计报告涉及的强调事项的内容为：我们提醒财务报表使用者关注，截至 2012 年 12 月 31 日当代东方公司累计亏损 256,995,878.26 元；如财务报表附注九所述，当代东方公司为改善持续经营能力，采取了一系列的措施，但截至审计报告日，原有资产和负债尚未处置完毕，公司财务状况尚未得到根本改善，新业务处于逐步开展过程中，其持续盈利能力还需进一步证明。这些情况表明，可能导致对当代东方公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

对于致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，董事会表示理解、认可，审计报告中涉及强调事项真实、客观反映了公司财务和经营现状。就审计报告涉及的强调事项，董事说明如下：由于公司属于控股股东变更后须对原公司进行全面改造的公司，在 2010 年底厦门当代投资集团通过司法裁定成为本公司第一大股东时，公司原水泥主业生产全面停产，公司基本无任何经营活动，公司财务状况对发展造成极大压力。面对公司原有资产质量较差、债务负担沉重的实际状况，结合国家产业政策及大股东依据自身资源、业务发展规划，公司董事会确定了公司向文化产业转型重建的经营发展战略。按照这一发展目标，公司从 2011 年起开始秉持解决原历史遗留问题和拓展新业务并行并重的经营方针，一边努力推进公司财务状况的改善，一边全力推进公司新业务的开展。在对原有资产和负债解决方面，在大同市国资委的支持下，公司通过协商清偿、协议转移欠缴税金并以资产抵偿债务方式对原有资产、负债进行了清理，通过以上措施，已很大程度上改善了公司资产债务结构，减轻了短期偿债压力。在开展新业务方面，公司按照按照转型文化产业先期业务经营计划，积极开展了文化艺术活动的策划展览业务，至本期，该项业务规模、营业

收入都取得了较大提高，公司迈出了恢复持续经营的第一步；同时，公司围绕整体经营战略，逐步培育新的业务单元，于 2012 年 9 月起先后拓展了高清节目发行、影视制作、广告制作等文化传媒领域业务，目前，该类各项业务已进入实施开展阶段，随着业务的全面推进实施，可以明确公司持续经营能力会进一步提高。

同时董事会也承认，虽然公司在改善公司财务状况、恢复持续经营能力方面做出了很大努力，但由于转型、重建、发展过程中对历史问题的解决及新业务的开展要面临的各种各样的困难和制约，会计师事务所审计报告所强调事项事实上客观存在。但董事会也确定，会进一步在各方支持和自身努力下，完成对原有资产、负债的清理整合，做好目前已开展业务的有效推进并继续开辟符合公司的新的业务事项，同时公司也会积极寻求大股东在可能条件下对公司实施资产项目注入，使公司在持续经营、健康发展方面更加强壮、稳健。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

十、报告期内没有发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围没有发生变化。

十二、公司利润分配及分红派息情况

1、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

报告期内，根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、山西证监局《关于认真落实上市公司现金分红有关要求的通知》文件要求，公司对原公司章程分红政策特别是现金分红的条款进行了相应的修订，规定了明确的分红标准和分红比例。公司此次对利润政策进行调整时广泛征求了投资者意见，并经 2012 年 8 月 22 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，全体独立董事就利润分配政策修改的合理性发表了独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。公司做出利润分配决策时，独立董事均发表独立意见，符合公司章程及审议程序的规定。

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有关规定。

2、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

近三年，因公司每年度累计实际可供股东分配的利润均为负值，因此公司未进行利润分配，也未进行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	3,151,280.91	0%
2011 年	0.00	-23,970,128.10	0%
2010 年	0.00	5,762,381.75	0%

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 16 日	公司	电话沟通	个人	广州肖先生	公司资产、债务整合及文化产业开展情况
2012 年 04 月 10 日	公司	电话沟通	个人	四川何先生	债务转移等协议履行情况
2012 年 05 月 25 日	公司	电话沟通	个人	湖南易先生	公司经营情况
2012 年 06 月 08 日	公司	电话沟通	个人	江西盛先生	退市政策对公司的影响
2012 年 09 月 13 日	公司	电话沟通	个人	北京梁女士	公司资产剥离及现在业务开展情况，公司未来有无注入资产计划。
2012 年 11 月 15 日	公司	电话沟通	个人	浙江上虞徐先生	北京天天高清项目的进展情况
2012 年 12 月 21 日	公司	电话沟通	个人	深圳陈先生	公司经营状况

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项

本报告期，公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况

本报告期，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况；公司也不存在以前期间控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。

三、破产重整相关事项

本报告期，公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

本报告期，公司无收购及出售重大资产、企业合并事项。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期，公司无股权激励计划及具体实施情况。

六、重大关联交易

1、本报告期，公司无重大的与日常经营相关的、资产收购、出售发生的、与关联方共同投资发生的关联交易及其他重大关联交易事项。公司发生的关联交易主要为：本期公司接受第一大股东厦门当代投资集团有限公司委托，为其参加文化产业博览交易会提供策展服务，交易发生额为 30.48 万元，该项业务以市场价执行；公司为实际控制人之合营企业长泰金鸿邦房地产开发有限公司提供广告创意制作服务，交易发生额为 58.25 万元，该项业务以市场价执行；公司委托第一大股东下属子公司厦门复文文化发展有限公司为本公司开展策展活动提供布展服务，交易发生额为 39.22 万元，该项业务以市场价执行。

2、关联债权债务往来：

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
厦门当代投资集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	提供资金资助	否	476.55	-166.5	310.05
北京当代拓文艺术发展有限公司	同一实际控制人	应收关联方债权	公司为其提供服务	否	10	-10	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		控股股东为本公司提供资金资助系针对本公司日常经营需要而对公司的资金支持，保证了公司经营业务的正常开展，本期公司通过经营业务取得的收入，归还了控股股东部份资金。					

七、重大合同及其履行情况

1、公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

报告期内，公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。公司存在以下租赁事项：（1）根据公司与大同市益丰房地产开发有限公司签订的《房屋租赁合同》，本公司向大同市益丰房地产开发有限公司租用益丰商务大厦A座十八层的房屋及其附属设施，租赁期限自2011年3月15日至2014年3月14日止。本年度公司支付房屋租金281,490元。（2）2012年3月1日，本公司与淄博松齐矿山机械制造有限公司签订了《资产租赁合同》，本公司将原机修的机械设备等资产出租给淄博松齐矿山机械制造有限公司，租期自2012年4月1日起满三年，每满一年为一个租赁年度，本年度公司收取租赁费22万元。

2、担保情况

公司不存在报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同。本报告期内公司没有提供对外担保。截止到本报告期末，公司累计对外担保总额为0。

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

承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
<p>控股股东厦门当代投资集团有限公司在2010年12月31日公告的《详式权益变动报告书》中做出如下承诺：一、关于同业竞争的承诺，为从根本上避免和消除当代投资集团及其关联方与ST当代形成同业竞争的可能性，厦门百信和投资、厦门当代投资集团及其实际控制人王春芳先生做出书面承诺如下：1、承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与本公司构成实质性竞争的业务。2、如承诺人或其控股、实际控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与ST当代所从事的业务构成竞争的业务，承诺人应将上述商业机会通知ST当代，在通知中所指定的合理期间内，ST当代作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺人放弃该商业机会；如果ST当代不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。3、保证厦门当代投资集团将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使</p>	2010年 12月29日	长期	严格履行

<p>股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。二、关于关联交易的承诺，为避免和规范厦门当代投资集团及其关联方与 ST 当代之间的关联交易，厦门百信和投资、厦门当代投资集团及其实际控制人王春芳先生做出书面承诺如下：1、本次收购完成后，厦门当代投资集团将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、厦门百信和投资、厦门当代投资集团及王春芳先生承诺杜绝一切非法占用 ST 当代资金、资产的行为；在任何情况下，不要求 ST 当代向厦门当代投资集团、当代投资及王春芳先生提供违规担保。3、若厦门百信和投资、厦门当代投资集团及实际控制人王春芳先生未来与 ST 当代发生必要关联交易，厦门百信和投资、厦门当代投资集团及王春芳先生承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照 ST 当代《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证 ST 当代作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害 ST 当代广大中小股东权益的情况。</p>			
--	--	--	--

2、报告期内，公司不存在资产或项目盈利预测情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

1、报告期内，公司原聘用的 2012 年度审计机构天健正信会计师事务所，因其与京都天华会计师事务所合并，此次合并的形式是以京都天华会计师事务所为法律存续主体，合并后事务所已更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”。该事务所名称变更后仍继续沿用证券期货相关业务审计资格等全部资质（包括境外 H 股审计资质），业务范围等均保持不变。鉴于天健正信会计师事务所本次合并后业务范围等均保持不变的实际情况，为保持公司审计工作的连续性，经公司于 2013 年 1 月 15 日召开的六届董事会第四次会议和 2013 年 1 月 31 日召开的 2013

年第一次临时股东大会审议通过，决定公司改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙企业）为公司 2012 年度审计机构，年度审计费用为人民币 40 万元。

公司聘请的该审计机构合并更名前至 2012 年连续 7 年为公司提供审计服务，合并更名后只 2012 年度为本公司提供审计服务；签字会计师霍永升连续为公司提供审计服务 3 年，肖晓燕本年度为公司提供审计服务。

2、报告期，公司未聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人。

十、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

1、监事会对公司董事会就审计报告涉及强调事项所做专项说明的意见：

监事会认为董事会对审计意见所涉事项进行的说明符合公司实际情况，提出的解决措施积极有效，同意董事会关于对审计报告涉及强调事项的说明。

监事会也认可董事会已进行的改善公司持续经营的努力，今后将进一步督促董事会按照《董事会关于对审计报告涉及强调事项的说明》中提出的经营方针，积极推进经营活动的开展，使公司走上持续经营、健康发展的道路。

2、独立董事对审计报告涉及强调事项的专项说明：

我们认为：该审计报告涉及事项较客观、真实、公允的反映了公司目前实际状况。公司董事会对本年度非标准无保留意见审计报告涉及事项做出的说明符合公司实际情况，提出的解决措施将会积极有效地解决审计意见所涉及到的强调事项。

针对审计报告涉及事项，全体独立董事已提醒公司董事会、管理层予以高度关注；在今后的工作中，我们也将依照法律、法规赋予的职责，大力督促董事会加强工作力度，积极按所提改进措施推进相关工作进程，以尽快扭转当前状况，促进公司持续稳定发展。

十一、处罚及整改情况

报告期内，本公司及公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人无被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场进入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。公司也不存在被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出

限期整改要求的情形。

十二、公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情形。

十三、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司完成第五届董事会、监事会及管理层的换届工作，详情见公司在中国证券报和巨潮资讯网上于 2012 年 9 月 8 日刊登《山西当代投资股份有限公司五届董事会二十次会议决议公告》（公告编号为 2012-36）及 2012 年 9 月 24 日刊登的《山西当代投资股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号为 2012-40）和《山西当代投资股份有限公司六届董事会一次会议决议公告》（公告编号为 2012-41）。

2、本报告期，为进一步拓展业务，公司增加了经营范围，详情见公司在中国证券报和巨潮资讯网上于 2012 年 9 月 8 日刊登《山西当代投资股份有限公司五届董事会二十次会议决议公告》（公告编号为 2012-36）和 2012 年 9 月 24 日刊登的《山西当代投资股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号为 2012-40）。

3、报告期内，大同市国资委给予公司一次性补助 360 万元，2012 年 12 月 5 日本公司收到该款项，详情见公司分别于 2012 年 11 月 29 日和 2012 年 12 月 6 日刊登在中国证券报和巨潮资讯网上的《山西当代投资股份有限公司重大事项提示性公告》（公告编号为 2012-47）和《山西当代投资股份有限公司关于大同市国资委给予公司补助款项到账的公告》（公告编号为 2012-48）。

4、本报告期初，南京美强设备制造集团有限公司（原南京美强特钢控股集团有限公司）持有本公司股份 30,163,740 股，占公司总股份的 14.50%；报告期内，共减持 20,163,261 股，截止报告期末还持有本公司股份 10,000,479 股，占公司总股份的 4.81%，已不是本公司持股 5%以上的股东。鉴于报告期内南京美强是本公司持股 5%以上的股东，本公司对南京美强减持股份情况严格进行了披露，根据 2013 年 2 月 6 日披露的《当代东方投资股份有限公司简式权益变动报告书》，截至 2013 年 2 月 5 日该公司持有本公司股份为 890 万股，占本公司总股份的 4.28%。

5、2011 年 12 月 28 日公司召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了与大同明珠签订《债务转移协议》及《资产转让协议》等资产剥离协议，详情见公

公司于 2011 年 11 月 29 日在中国证券报和巨潮资讯网上刊登的《山西当代投资股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号为 2011-39）。本报告期，公司按照上述《债务转移协议》将欠缴地税款 6034.59 万元转移变更至大同明珠名下；按照上述《资产转让协议》将应收账款、存货（评估值为：2807.45 万元）转让给大同明珠，并办理了交接手续，且以现金方式偿还了大同明珠因承接本公司欠缴地税款和应收账款、存货所差生的差额债务 3227.14 万元。截止本报告期末，本公司与大同明珠已不存在因履行上述协议而产生的债权债务事项。

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	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	208,080,000	100%	0	0	0	0	0	208,080,000	100%
1、人民币普通股	208,080,000	100%	0	0	0	0	0	208,080,000	100%
三、股份总数	208,080,000	100%	0	0	0	0	0	208,080,000	100%

报告期公司股份未发生变化。

二、证券发行与上市情况

截至报告期末近 3 年公司未发行任何性质的证券、债券；公司现无内部职工股。

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		10,193		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		10513		
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
厦门当代投资集团有限公司	境内非国有法人	29.99%	62,400,000	0	0	62,400,000	质押	61,500,000
南京美强设备制	境内非国有	4.81%	10,000,479	-20,163,261	0	10,000,479	质押	5,000,000

造集团有限公司	法人							
杨为民	境内自然人	1.01%	2,100,000	-23,000	0	2,100,000		
周华	境内自然人	0.94%	1,949,481	+1,949,481	0	1,949,481		
刘亚勇	境内自然人	0.91%	1,900,000	0	0	1,900,000		
黄文杏	境内自然人	0.86%	1,794,581	+1,794,581	0	1,794,581		
刘世丹	境内自然人	0.78%	1,626,148	+1,626,148	0	1,626,148		
张普定	境内自然人	0.61%	1,264,257	+1,264,257	0	1,264,257		
柯世添	境内自然人	0.42%	870,000	+870,000	0	870,000		
苏世英	境内自然人	0.42%	870,000	+870,000	0	870,000		
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	<p>第一大股东厦门当代投资集团有限公司与其他九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他九名股东之间本公司不知其是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							
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					
厦门当代投资集团有限公司	62,400,000	人民币普通股	62,400,000					
南京美强设备制造集团有限公司	10,000,479	人民币普通股	10,000,479					
杨为民	2,100,000	人民币普通股	2,100,000					
周华	1,949,481	人民币普通股	1,949,481					
刘亚勇	1,900,000	人民币普通股	1,900,000					
黄文杏	1,794,581	人民币普通股	1,794,581					
刘世丹	1,626,148	人民币普通股	1,626,148					
张普定	1,264,257	人民币普通股	1,264,257					
柯世添	870,000	人民币普通股	870,000					
苏世英	870,000	人民币普通股	870,000					
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	<p>第一大股东厦门当代投资集团有限公司与其他九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他九名股东之间本公司不知其是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							
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

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
厦门当代投资集团有限公司	王春芳	2005 年 04 月 18 日	76928112-0	12000 万元	对文化艺术、能源业（国家专控的除外）、矿产业（国家专控的除外）、房地产业、物流业、贸易业、酒店业、餐饮业（不含酒店、餐饮经营）、旅游业、高新科技产业的投资（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	厦门当代投资集团有限公司成立于 2005 年，主要从事房地产投资和物流产业投资，近年来，集团及旗下子公司经营成果良好，财务状况健康，现金流充足。在取得的以往成绩的基础上，当代投资集团将按照现代企业管理的要求，完善法人治理结构，坚持制度创新与文化创新，锐意进取，在地产、物流、港口、金融等领域里进行投资，致力于成为主营业务突出、经营领域广泛，产业链条完整，经济效益良好的大型企业集团。				
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				

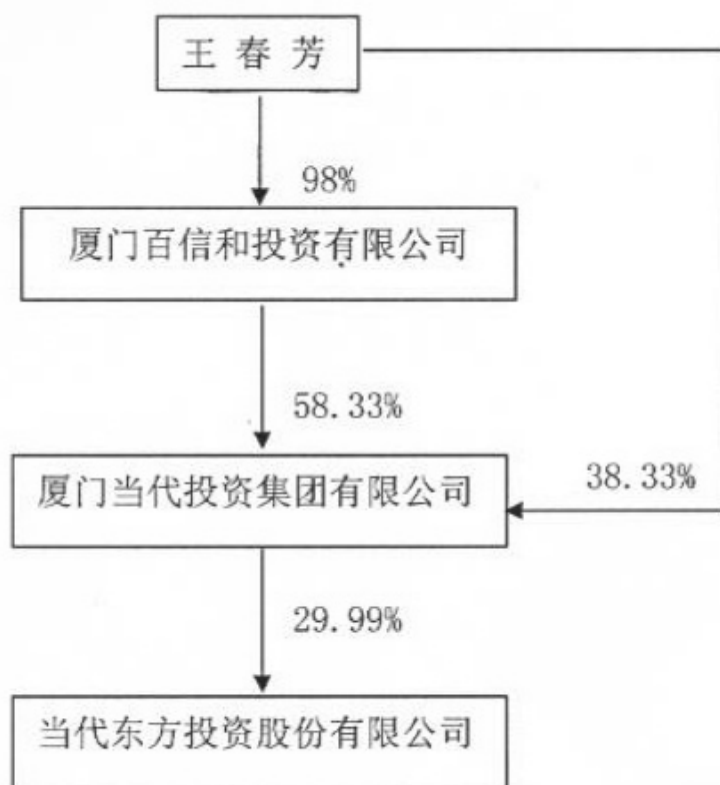
报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王春芳	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2008.01 至今任厦门当代投资集团有限公司（原厦门当代置业集团有限公司）董事长兼总裁；2011.03 至今任 本公司 董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

4、公司无其他持股在10%以上的法人股东。

四、公司股东及其一致行动人在报告期末提出或实施股份增持计划。

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	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)
王春芳	董事长	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
王东红	董事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
郝彬	董事、 总经理	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
刘刚	副董事长、 副总经理	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
蔡凌芳	董事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0

林金疆	董事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
秦联晋	独立董事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
张志林	独立董事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
陈守德	独立董事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
陈雁峰	董事会秘书	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
张 璞	监事会主席	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
许伟曲	监事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
陈东飞	监事	现任	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
吴爱琴	财务总监	现任	2012年12月25日	2015年09月23日	0	0	0	0
赵 宇	副总经理	现任	2012年12月25日	2015年09月23日	0	0	0	0
陈 展	董事、 副总经理	离任	2011年03月24日	2012年09月23日	0	0	0	0
吴淑香	财务总监	离任	2011年03月25日	2012年09月23日	0	0	0	0
郭艺声	董事	离任	2011年12月28日	2012年09月23日	0	0	0	0
连伟彬	监事会主席	离任	2011年03月24日	2012年09月23日	0	0	0	0
王全生	监事	离任	2011年03月24日	2012年09月23日	0	0	0	0
郝思文	独立董事	离任	2011年03月24日	2012年09月23日	0	0	0	0
刘凌霄	财务总监	离任	2012年09月23日	2012年12月25日	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：

王春芳：2005年至今任厦门当代投资集团有限公司董事长兼总裁；2011年3月至今任本公司董事长。其他社会职务主要有：厦门外商房地产企业协会创会会长、香港厦门联谊总会荣誉会长及厦门市泉州商会创会会长。

王东红：2005年至今任厦门当代投资集团有限公司董事；2011年3月-2012年9月任本公司董事、总经理；2012年9月至今任本公司董事。

郝彬：2008年-2010年任华侨环球（北京）传媒有限公司总裁；2011年-2012年任星美传媒集团有限公司副董事长；2012年9月至今任本公司董事、总经理。

刘刚：2006年-2009年任大同水泥股份有限公司董事、总经理、董事会秘书；2009年9月-2011年3月任大同水泥股份有限公司董事长；2011年3月至今任本公司副董事长、副总经理。

蔡凌芳：2007年10月至今任厦门当代投资集团有限公司总裁助理、资金部总监、董事兼副总裁等职务；2011年3月至今任本公司董事。

林金疆：2006年至今任厦门当代投资集团有限公司董事、执行副总裁、厦门复文美术馆馆长；2012年9月至今任本公司董事。

秦联晋：2005年至今任山西省证券业协会秘书长；现任本公司独立董事，同时兼任太原煤气化股份有限公司的独立董事、山西漳泽电力股份有限公司独立董事。

张志林：2005年至今任山西瑞星律师事务所主任；现任本公司独立董事。

陈守德：2007年至今，在厦门大学管理学院会计系任教；2009年至今，在厦门大学管理学院高层管理培训中心任副主任；现任本公司独立董事，同时兼任厦门金达威集团股份有限公司独立董事、福建圣农发展股份有限公司独立董事。

陈雁峰：2009年-2011年3月任大同水泥股份有限公司董事、董事会秘书。2011年3月至今任本公司董事会秘书。

吴爱琴：2009年9月至2010年9月任厦门象屿建设集团有限公司财务部经理；2011年5月至2012年12月任厦门当代投资集团有限公司投资部总监。2012年12月至今任本公司财务总监。

赵宇：2006年3月至2012年11月任北京优乐互动文化有限公司董事；2011年8月-2012年11月任北京天天高清文化传播有限公司董事；2012年12月至今任本公司副总经理。

张璞：近五年分别任北大方正投资顾问有限公司投资顾问；人众人管理顾问有限公司产品总监；西门子管理学院咨询顾问；2012年9月至今任本公司监事会主席。

陈东飞：2009年-2011年3月任大同水泥股份有限公司证券事务代表；2011年3月至今任本公司证券事务代表、证券部部长；2012年9月至今任本公司职工监事。

许伟曲：2005年-2010年在部队服兵役；2010年4月-2011年3月任北京同鑫汇投资基金管理有限公司行政经理。2011年3月至今任本公司监事、行政人事部部长。

公司现任董监高在股东单位任职情况：

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

王春芳	厦门当代投资集团有限公司	董事长、总裁	2005年01月05日		是
王东红	厦门当代投资集团有限公司	董事	2005年01月05日		是
蔡凌芳	厦门当代投资集团有限公司	董事、副总裁	2007年09月15日		是
林金疆	厦门当代投资集团有限公司	董事、执行副总裁	2006年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事王春芳先生、王东红先生、蔡凌芳女士、林金疆先生四位在控股股东单位任职之外，其余董事、监事及高级管理人员均未在股东单位任职。				

公司现任董监高在其他单位任职情况：

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
秦联晋	山西省证券业协会	秘书长	2005年05月31日		是
张志林	山西瑞星律师事务所	主任	2005年06月01日		是
陈守德	厦门大学管理学院高层管理培训中心	副主任	2009年07月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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：

报告期,在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员其薪酬的确定按照其在公司所任职务对应的职级薪酬标准支付，独立董事年度报酬根据公司股东大会批准的薪酬标准支付。

2、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
王春芳	董事长	男	44	现任	0.00	380,750.00	380,750.00
王东红	董事	男	46	现任	97,000.00	133,054.00	230,054.00
郝彬	董事、总经理	男	49	现任	114,121.50	0.00	114,121.50
刘刚	副董事长、副总经理	男	44	现任	126,550.00	0.00	126,550.00
蔡凌芳	董事	女	43	现任	0.00	180,386.00	180,386.00
林金疆	董事	男	47	现任	0.00	35,220.00	35,220.00
秦联晋	独立董事	男	55	现任	36,842.11	0.00	36,842.11
张志林	独立董事	男	48	现任	36,842.11	0.00	36,842.11
陈守德	独立董事	男	37	现任	8,928.57	0.00	8,928.57
陈雁峰	董事会秘书	男	43	现任	102,050.00	0.00	102,050.00
张璞	监事会主席	男	37	现任	50,400.00	0.00	50,400.00
许伟曲	监事	男	31	现任	67,500.00	0.00	67,500.00

陈东飞	监事	男	41	现任	64,550.00	0.00	64,550.00
吴爱琴	财务总监	女	42	现任	0.00	0.00	0.00
赵 宇	副总经理	男	35	现任	35,915.55	0.00	35,915.55
陈 展	董事、副总经理	男	36	离任	81,000.00	0.00	81,000.00
吴淑香	财务总监	女	35	离任	74,000.00	0.00	74,000.00
郭艺声	董事	男	44	离任	0.00	138,456.00	138,456.00
连伟彬	监事会主席	男	39	离任	0.00	148,700.00	148,700.00
王全生	监事	男	48	离任	28,300.00	0.00	28,300.00
郝思文	独立董事	男	49	离任	26,973.68	0.00	26,973.68
刘凌霄	财务总监	女	40	离任	24,875.00	0.00	24,875.00
合计	--	--	--	--	975,848.52	1,016,566.00	1,992,414.52

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈 展	董事、副总经理	离职	2012年09月23日	董事会换届
郭艺声	董事	离职	2012年09月23日	董事会换届
郝思文	独立董事	离职	2012年09月23日	董事会换届
连伟彬	监事会主席	离职	2012年09月23日	监事会换届
王全生	监事	离职	2012年09月23日	监事会换届
吴淑香	财务总监	离职	2012年09月23日	管理层换届
刘凌霄	财务总监	离职	2012年12月25日	辞职

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，公司不存在核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

1、员工数量

至本报告期末，公司员工总数为 29 人。

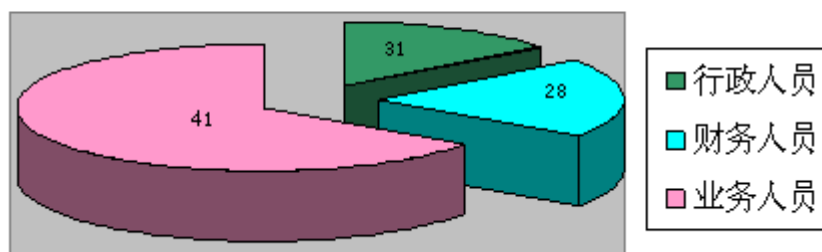
2、专业构成及受教育程度：

（1）专业构成：

专业构成类别	员工人数	所占比例
--------	------	------

行政人员	9	31%
财务人员	8	28%
业务人员	12	41%

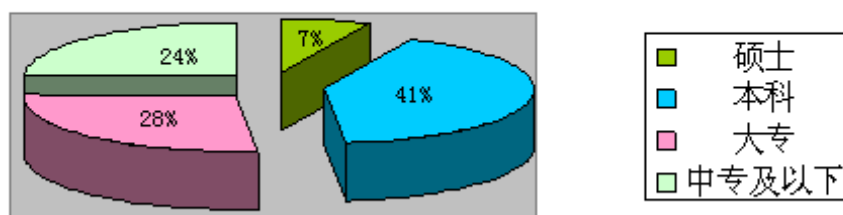
专业构成饼状图



(2) 教育程度:

教育程度类别	员工人数	所占比例
硕士	2	7%
本科	12	41%
大专	8	28%
中专及以下	7	24%

教育程度饼状图



3、员工薪酬政策

公司员工薪酬政策以公司《薪酬管理制度》为依据，根据工作职能确定相应的职级薪级按月进行员工薪酬发放。同时按照“适应市场环境、体现人才价值，发挥激励作用”的原则，突出以绩效为核心进行综合考核，年终结合公司经济效

益给予奖励。

4、培训计划

公司对员工培训由内部培训和外部培训两部分组成，内部培训由公司人力资源部门及部门主管根据员工所在部门业务性质组织员工进行专业业务知识技能培训，外部培训以参加政府或行业管理部门、监管机构组织的学习培训为主。

5、公司没有需承担费用的离退休职工。

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》等有关法律法规的要求，规范运作，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，及为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》并报公司股东大会批准后执行；另外，为进一步加强和完善公司治理性制度，结合公司情况变化的实际，比照中国证监会和深交所等监管部门相关法律法规及规章制度的要求，公司对《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理办法》、《独立董事工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理办法》等制度亦进行了修订。目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

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，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》（公司于2012年8月3日对该制度进行了修订，详情见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关规定的要求认真做好公司内幕信息保密工作，做好

内幕信息知情人登记备案工作。经自查，未发现 2012 年度公司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份的情况。公司及相关人员不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

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 05 月 17 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年度报告全文及摘要》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《公司续聘会计师事务所的议案》、《调整独立董事薪酬的议案》	本次股东大会七项议案全部审议通过	2012 年 05 月 18 日	在巨潮资讯网上披露的《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-16）

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 08 月 20 日	《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》	本次临时股东大会四项议案全部审议通过	2012 年 08 月 21 日	在巨潮资讯网上披露的《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-33）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 23 日	《关于增加公司经营范围的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理相关工商变更登记及修订公司章程中涉及经营范围条款的议案》、《关于公司第五届董事会换届选举的议案》、《关于公司第五届监事会换届选举的议案》	本次临时股东大会四项议案全部审议通过	2012 年 09 月 24 日	在巨潮资讯网上披露的《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-40）

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
秦联晋	10	1	8	1	0	否
张志林	10	3	7	0	0	否
陈守德	3	1	2	0	0	否
郝思文	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

报告期公司独立董事为出现连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

本报告期，公司聘任的三名独董事勤勉尽责，能够严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》认真开展工作，积极参加董事会及股东大会，并发挥各自的专业特长，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性建议，同时，本着独立、客观和公正的原则，对需要独立董事发表意见的重大事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。本报告期，公司第五届董事会任期届满进行了换届。经 2012 年 9 月 23 日公司六届董事会第一次会议选举产生了第六届董事会下设各专门委员会。

报告期内，董事会专门委员会依据各《专门委员会实施细则》规定的职权范围，认真履行了相应职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供了参考。

1、公司董事会战略委员会履职情况

董事会战略委员会负责研究公司长期发展战略和重大投资决策并提出建议。报告期董事会战略委员会内对公司转型发展等重大事项的决策发挥了应有作用。

2、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

报告期公司董事会审计委员会就公司 2012 年度财务报告的审计与年审注册会计师进行了充分沟通、协商，对公司编制的财务报表及会计师事务所出具的审计报告初稿形成了意见，向董事会提交了会计师事务所从事 2012 年度公司审计工作的总结报告，对会计师事务所出具的 2012 年度财务审计报告无异议。报告期鉴于公司原聘用的审计机构天健正信会计师事务所因其与京都天华会计师事务所合并更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”，董事会同意董事会审计委员会提议改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙企业）为公司 2012 年度审计机构的建议并提交股东大会审议通过。

3、公司董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会负责研究公司董事和经理人员的选择标准、选择程序并对公司董事和经理人员的人选提出建议。报告期，董事会提名委员会对公司董事会换届董事候选人任职资格进行了审核，同意提交董事会和股东大会审议，并对董事会拟聘任的高级管理人员任职资格进行了审核，同意提交董事会审议。

4、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事（不含独立董事）及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。报告期董事会薪酬与考核委员会对公司在 2012 年报中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员薪酬的领取符合公司实际，所披露的薪酬与实际取得的薪酬一致。

五、监事会工作情况

公司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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：
业务方面：本报告期，公司基本完成新业务体系的构建，骨干团队人员基本到位，自主决策、自主管理公司业务，业务能力完全独立于控股股东，并建立起完全独立的自主经营体系。
人员方面：公司人员独立于控股股东，公司总经理、财务负责人、董事会秘书及

其他高级管理人员未在控股股东单位任职，财务人员未在关联公司兼职。公司制定了独立的行政、人力资源及财务管理制度，建立了独立的人事管理部门，劳动、人事及工资管理完全独立。 资产方面：公司资产独立完整，与控股股东产权关系明晰，不存在资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。 机构方面：公司机构完整，控股股东及其职能部门与公司及公司职能部门之间没有上下级关系。公司董事会、监事会及其他内部机构完全独立运作。 财务方面：公司财务完全独立，设立独立的财务部门，并建立了独立会计核算体系和财务会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，独立缴税。

七、同业竞争情况

公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争和关联交易问题。公司第一大股东当代投资集团在 2010 年通过司法裁定获得公司控制权时，在发布的《收购报告书》中当代投资集团及实际控制人王春芳先生对避免同业竞争和关联交易事项已作出承诺，具体详见本报告第五节重要事项部分。

八、高级管理人员的考评及激励情况

本报告期，鉴于公司仍处于重建时期，故公司暂未建立明确、系统的针对高级管理人员的考评机制及激励机制。今后，随着公司管理、经营体系的全面完善发展，董事会将结合公司实际建立相应的考评及激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

本报告期，根据中国证监会、深交所对上市公司内部控制建设规定及山西证监局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》（晋证监函[2012]25 号）的精神和要求，公司积极推进了内部控制规范体系的建设。公司结合实际制定了《内部控制规范实施工作方案》，成立了内控规范实施工作领导小组及内控建设实施工作组，根据公司内控实施方案，公司确定了内控实施范围，工作方法，调整了部门设置，明确了部门岗位人员工作职责，开展了内控流程梳理工作，修订完善了公司治理层面包括《公司章程》、“三会”工作制度以及涵盖行政管理、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

面的公司规范性运作内部控制管理制度，对照五部委制定的企业内部控制配套指引，结合公司实际运行体系、状况，编写完成了公司《内控手册（初稿）》。目前公司已建立的内部控制制度，基本符合公司经营管理活动的所有运营环节，并得到有效执行。

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。公司内部控制的目的是：建立健全内部控制机制，提高风险管理水平，保证经营合规合法，资产安全完整，公司业务、财务和管理信息的真实可靠，提高经济效益，促进发展战略和经营目标的实现。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

公司建立财务报告内部控制的依据：《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等。

四、内部控制自我评价报告

公司 2012 年度《内部控制自我评价报告》与本年度报告披露同日登载于巨潮资讯网。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为：目前公司正对经营业务进行调整布局，公司整体发展格局尚未定型，公司确定并已开展的新经营业务也处于初始阶段，公司在业务体系内控方面，存在经营业务具体管理流程、制度不到位情形。

五、内部控制审计报告

根据《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）文件，本年度公司未进行内部控制审计。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

本报告期，在已有制度的基础上，公司修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2012 年 8 月 20 日召开的五届董事会十九次会议审议通过后执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙企业）
审计报告文号	致同审字（2013）第 140ZA1337 号

审计报告

致同审字（2013）第 140ZA1337 号

当代东方投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的当代东方投资股份有限公司（以下简称 当代东方公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表、股东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当代东方公司管理层的责任，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，当代东方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，公允反映了当代东方公司 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。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，截至 2012 年 12 月 31 日当代东方公司累计亏损 256,995,878.26 元；如财务报表附注九所述，当代东方公司为改善持续经营能力，采取了一系列的措施，但截至审计报告日，原有资产和负债尚未处置完毕，公司财务状况尚未得到根本改善，新业务处于逐步开展过程中，其持续盈利能力还需进一步证明。这些情况表明，可能导致对当代东方公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:肖晓燕

中国注册会计师: 霍永升

中国·北京

二〇一三年 四 月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,017,216.76	808,437.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	95,000.00
预付款项	900,000.00	0.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,670.35	40,086,445.21
买入返售金融资产		
存货		480,530.79
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产		
流动资产合计	5,933,887.11	41,470,413.17
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		
固定资产	9,868,309.84	10,513,072.78
在建工程	0.00	0.00
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	62,442,414.50	64,038,082.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	461,678.00	857,402.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	72,772,402.34	75,408,557.00
资产总计	78,706,289.45	116,878,970.17
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	5,483,213.94	8,706,505.91
预收款项	11,153,443.93	16,569,428.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,366,702.80	3,446,225.50
应交税费	42,927,335.20	36,628,447.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,748,484.59	45,652,534.76
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	0.00	0.00
其他流动负债		
流动负债合计	69,679,180.46	111,003,142.09
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	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	69,679,180.46	111,003,142.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	208,080,000.00	208,080,000.00
资本公积	33,247,357.74	33,247,357.74
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51
一般风险准备		
未分配利润	-256,995,878.26	-260,147,159.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	9,027,108.99	5,875,828.08
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	9,027,108.99	5,875,828.08
负债和所有者权益（或股东权益）	78,706,289.45	116,878,970.17

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

2、利润表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

单位：元



项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	16,171,025.34	2,959,418.92
其中：营业收入	16,171,025.34	2,959,418.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,690,495.68	28,896,413.17
其中：营业成本	6,901,483.31	2,864,485.85
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	758,798.93	71,680.00
销售费用		
管理费用	13,730,970.16	13,315,149.19
财务费用	175,597.22	-918.29
资产减值损失	-2,876,353.94	12,646,016.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,519,470.34	-25,936,994.25
加：营业外收入	5,873,043.02	2,100,660.45
减：营业外支出	202,291.77	133,794.30
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,151,280.91	-23,970,128.10
减：所得税费用	0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,151,280.91	-23,970,128.10
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	3,151,280.91	-23,970,128.10
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.015	-0.12
（二）稀释每股收益	0.015	-0.12
七、其他综合收益	0.00	31,359,483.48
八、综合收益总额	3,151,280.91	7,389,355.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,151,280.91	7,389,355.38
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

3、现金流量表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

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	10,401,159.88	2,838,266.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	55,935,124.96	16,139,507.37
经营活动现金流入小计	66,336,284.84	18,977,773.57
购买商品、接受劳务支付的现金	7,952,677.51	11,455,658.07
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	2,785,885.09	2,441,149.70
支付的各项税费	681,989.02	81,522.11
支付其他与经营活动有关的现金	50,706,953.63	42,703,189.33
经营活动现金流出小计	62,127,505.25	56,681,519.21
经营活动产生的现金流量净额	4,208,779.59	-37,703,745.64
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		



收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,933,762.71
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	0.00	1,933,762.71
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-1,933,762.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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		
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		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,208,779.59	-39,637,508.35
加：期初现金及现金等价物余额	808,437.17	40,445,945.52
六、期末现金及现金等价物余额	5,017,216.76	808,437.17

法定代表人：王春芳

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

4、所有者权益变动表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

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	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-260,147,159.17			5,875,828.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-260,147,159.17			5,875,828.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,151,280.91			3,151,280.91
（一）净利润							3,151,280.91			3,151,280.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,151,280.91			3,151,280.91
（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	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-256,995,878.26			9,027,108.99

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	208,080,000.00	1,887,874.26			24,695,629.51		-236,177,031.07		-1,513,527.30	
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、本年年初余额	208,080,000.00	1,887,874.26			24,695,629.51		-236,177,031.07		-1,513,527.30	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		31,359,483.48					-23,970,128.10		7,389,355.38	
(一)净利润							-23,970,128.10		-23,970,128.10	
(二)其他综合收益		31,359,483.48							31,359,483.48	
上述(一)和(二)小计		31,359,483.48					-23,970,128.10		7,389,355.38	
(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	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-260,147,159.17		5,875,828.08	

法定代表人:王春芳

主管会计工作负责人:吴爱琴

会计机构负责人:张宝春

三、公司基本情况

1、当代东方投资股份有限公司是一家在山西省注册的股份有限公司，于1996年11月经山西省人民政府晋政函[1996]107、127号文批准，由大同水泥集团有限公司独家发起设立，并经山西省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：140000100052221。本公司所发行人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市。本公司注册地为山西省大同市口泉，总部位于山西省大同市魏都大道730号益丰商务大厦A座18层A1A2。

2、根据2010年12月27日山西省高级人民法院裁定，2010年12月31日中国证券登记结算有限公司深圳分公司将大同水泥集团所持本公司10240万股变更登记至买受人名下，变更后的第一大股东为厦门当代置业集团有限公司（后更名为厦门当代投资集团有限公司，以下简称厦门当代投资集团），持股29.99%，第二大股东为南京美强特钢控股集团有限公司（现更名为南京美强设备制造集团有限公司，以下简称南京美强），持股19.22%。2011年3月29日公司名称由“大同水泥股份有限公司”变更为“山西当代投资股份有限公司”，2013年2月4日更名为“当代东方投资股份有限公司”。

3、本公司1996年12月向社会公开发行人1500万股人民币普通股A股，股本总数5100万股，其中国有发起人持有3600万股，社会公众持有1500万股。公司股票面值为每股人民币1元。1997年7月23日，以总股本5100万股为基数按10:10比例以公积金转增股本，转增后，注册资本增至人民币10200万元。1999年10月15日，以总股本10200万股为基数分别按10:5和10:2比例送红股及公积金转增股本，转增后，注册资本增至人民币17340万元。2007年2月，向全体流通股股东按每10股转增6.8股以资本公积转增股本，共计转增3468万股。转增后，注册资本增至人民币208,08万元。

4、本公司经营范围为：许可经营项目：影视、电视专题、电视综艺、动画故事节目的策划、制作、发行。一般经营项目：文化艺术策划、展览；组织文化艺术交流活动；广告策划、代理、制作、发布；影视设备租赁；文化传播项目投资、管理；电子设备批发零售等。

5、本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、开发运营管理部、人力资源部、财务管理部等部门。

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

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

2、计提法：单项金额重大并单项计提；单项金额虽不重大但单项计提；按组合计提。

(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	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
账龄组	账龄分析法	经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按账龄组合计提坏账准备

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）	5%	5%
1—2 年	7%	7%
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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

7、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等

(2) 存货的计价方法

计价方法：先进先出法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

低值易耗品的摊销方法为一次摊销法。

包装物

摊销方法：五五摊销法

包装物的摊销方法为五五摊销法。

8、固定资产**(1) 固定资产确认条件**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

一、认定依据 满足下列标准之一的确认为融资租赁：1、在租赁期届满时，资产的所有权

转移给承租人；2、承租人在租赁开始日有购买所租赁资产的选择权；3、租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；4、租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值。5、租赁资产性质特殊，如果不做较大修整，只有承租人才能使用二、计价方法 在租赁开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	4%	3.2%
机器设备	11	4%	8.73%
电子设备	5	4%	19.2%
运输设备	10	4%	9.6%
专用设备	9	4%	10.67%
办公设备	5	4%	19.2%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

- 1、本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。
- 2、可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(5) 其他说明

- 1、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。
- 2、大修理费用
本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

9、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达

到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

1、本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

2、可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司使用寿命有限的无形资产主要是土地使用权，按 50 年估计其寿命。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	依据合同

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

1、本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

2、可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

11、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

12、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

2、本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

13、政府补助

(1) 类型

本报告期公司的政府补助属于与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

本报告期公司与收益相关的政府补助，是用于补偿已发生的相关费用，计入当期损益。

14、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

<1>本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。<2>对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵

减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

<1>本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。<2>各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

15、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

<1>本公司作为出租人:经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

<2>本公司作为承租人:经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

<3>本报告期公司均为经营租赁。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
消费税	应税收入	
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

目前分公司执行的所得税税率为25%。

2、其他说明

(1) 房产税

本公司房产税，1980年前购建的按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，1980年后购建的按照房产原值的80%为纳税基准，税率为1.2%。

(2) 土地使用税

本公司土地使用税以实际占用的应税土地面积为计税依据，年单位税额为每平方米6元。

(3) 个人所得税

本公司员工个人所得税由公司代扣代缴。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

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:	--	--	36,132.25	--	--	29,423.57
人民币	--	--	36,132.25	--	--	29,423.57
银行存款:	--	--	4,981,084.51	--	--	779,013.60
人民币	--	--	4,981,084.51	--	--	779,013.60
合计	--	--	5,017,216.76	--	--	808,437.17

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：无。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组	0.00	0%	0.00	0%	100,000.00	100%	5,000.00	5%
组合小计	0.00	0%	0.00	0%	100,000.00	100%	5,000.00	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	0.00	--	0.00	--	100,000.00	--	5,000.00	--

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：期末余额达到500万元（含500万元）

以上的应收款为单项金额重大的应收账款。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款。

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

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	0.00		0.00	100,000.00	100%	5,000.00
1年以内小计	0.00		0.00	100,000.00	100%	5,000.00
合计	0.00	--	0.00	100,000.00	--	5,000.00

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

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
策展服务款	收回欠款	账龄分析法	5,000.00	100,000.00
合计	--	--	5,000.00	--

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

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：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。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组	17,653.00	100%	982.65	5.57%	42,958,781.80	100%	2,872,336.59	6.69%
组合小计	17,653.00	100%	982.65	5.57%	42,958,781.80	100%	2,872,336.59	6.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	17,653.00	--	982.65	--	42,958,781.80	--	2,872,336.59	--

其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：期末余额达到500万元（含500万元）

以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款。

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

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	12,653.00	71.68%	632.65	40,061,191.80	93.25%	2,003,059.59
1 至 2 年	5,000.00	28.32%	350.00			
3 至 4 年				2,897,590.00	6.75%	869,277.00
合计	17,653.00	--	982.65	42,958,781.80	--	2,872,336.59

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) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
大同市益丰房地产开发有限责任公司	房东	5,000.00	2 年	28.32%
无锡易视腾科技有限公司	出租人	4,000.00	1 年以下	22.66%
其他	公司员工	8,653.00	1 年以下	49.02%
合计	--	17,653.00	--	100%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	900,000.00	100%	0.00	0%
合计	900,000.00	--	0.00	--

预付款项账龄的说明：2012 年 12 月 7 日预付《党政干部参考》杂志社红色熔炉拍摄费，本报告期未到结算期。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
《党政干部参考》杂志社	非关联关系	900,000.00	2012年12月07日	未到结算期
合计	--	900,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明：预付账款主要单位为《党政干部参考》杂志社。

5、存货

(1) 存货分类

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	493,046.39	12,515.60	480,530.79
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00		493,046.39	12,515.60	480,530.79

(2) 存货跌价准备

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	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	12,515.60	0.00	0.00	12,515.60	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,515.60	0.00	0.00	12,515.60	0.00

6、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：	160,941,273.31		1,711,608.00	159,229,665.31	
其中：房屋及建筑物	40,035,707.50			40,035,707.50	
机器设备	62,717,733.49		1,711,608.00	61,006,125.49	
运输工具	1,209,059.89			1,209,059.89	
专用设备	56,546,700.41			56,546,700.41	
电子设备	175,974.02			175,974.02	
办公设备	256,098.00			256,098.00	
--	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：	138,597,288.86		576,298.62	542,877.00	138,630,710.48
其中：房屋及建筑物	29,567,146.21		110,167.20		29,677,313.41
机器设备	54,874,814.62		351,060.42	542,877.00	54,682,998.04
运输工具	262,096.43		65,900.16		327,996.59

专用设备	53,720,793.44			53,720,793.44
电子设备	158,712.16			158,712.16
办公设备	13,726.00	49,170.84		62,896.84
--	期初账面余额	--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	22,343,984.45	--		20,598,954.83
其中：房屋及建筑物	10,468,561.29	--		10,358,394.09
机器设备	7,842,918.87	--		6,323,127.45
运输工具	946,963.46	--		881,063.30
专用设备	2,825,906.97	--		2,825,906.97
电子设备	17,261.86	--		17,261.86
办公设备	242,372.00	--		193,201.16
四、减值准备合计	11,830,911.67	--		10,730,644.99
其中：房屋及建筑物	6,888,709.66	--		6,888,709.66
机器设备	4,031,285.13	--		2,931,018.45
运输工具	335,545.80	--		335,545.80
专用设备	564,038.95	--		564,038.95
电子设备	11,332.13	--		11,332.13
办公设备		--		
五、固定资产账面价值合计	10,513,072.78	--		9,868,309.84
其中：房屋及建筑物	3,579,851.63	--		3,469,684.43
机器设备	3,811,633.74	--		3,392,109.00
运输工具	611,417.66	--		545,517.50
专用设备	2,261,868.02	--		2,261,868.02
电子设备	5,929.73	--		5,929.73
办公设备	242,372.00	--		193,201.16

本期折旧额 576,298.62 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

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	37,386,639.50	27,457,845.13	6,756,341.86	3,172,452.51	因水泥线停产闲置
机器设备	60,852,954.49	54,647,082.09	2,869,870.29	3,336,002.11	因水泥线停产闲置
运输工具	419,400.00	119,091.00	283,533.00	16,776.00	因水泥线停产闲置
专用设备	56,546,700.41	53,720,793.44	564,038.95	2,261,868.02	因水泥线停产闲置
电子设备	33,579.05	32,196.05	39.84	1,343.16	因水泥线停产闲置
合计	155,239,273.45	135,977,007.71	10,473,823.94	8,788,441.80	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	3,816.84
运输工具	0.00

合计	3,816.84
----	----------

7、在建工程

(1) 在建工程情况

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
制成 7#磨烘干机改造	201,713.00	201,713.00	0.00	201,713.00	201,713.00	0.00
2000T 项目	4,860,038.94	4,860,038.94	0.00	4,860,038.94	4,860,038.94	0.00
合计	5,061,751.94	5,061,751.94	0.00	5,061,751.94	5,061,751.94	0.00

(2) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
制成 7#磨烘干机改造	201,713.00			201,713.00	停建
2000T 项目	4,860,038.94			4,860,038.94	停建
合计	5,061,751.94			5,061,751.94	--

8、无形资产

(1) 无形资产情况

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	71,897,064.66	0.00	0.00	71,897,064.66
土地使用权	71,897,064.66	0.00	0.00	71,897,064.66
二、累计摊销合计	7,858,982.44	1,595,667.72	0.00	9,454,650.16
土地使用权	7,858,982.44	1,595,667.72	0.00	9,454,650.16
三、无形资产账面净值合计	64,038,082.22	-1,595,667.72		62,442,414.50
土地使用权	64,038,082.22	-1,595,667.72		62,442,414.50
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
土地使用权	0.00	0.00		0.00
无形资产账面价值合计	64,038,082.22	-1,595,667.72		62,442,414.50
土地使用权	64,038,082.22	-1,595,667.72		62,442,414.50

本期摊销额 1,595,667.72 元。

9、长期待摊费用

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
办公室装修	857,402.00	0.00	395,724.00	0.00	461,678.00	
合计	857,402.00	0.00	395,724.00	0.00	461,678.00	--

长期待摊费用的说明：本公司长期待摊费用是指办公室装修费。

10、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

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		



小计	0.00	0.00
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	15,793,379.58	19,782,515.80
可抵扣亏损	182,901,320.63	10,665,779.31
合计	198,694,700.21	30,448,295.11

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	7,514,498.40	10,665,779.31	由于 2012 年度汇算清缴工作尚未进行,故于 2015 年度到期的可抵扣亏损金额为预计金额。
2016 年	175,386,822.23		
合计	182,901,320.63	10,665,779.31	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

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		
坏账准备	982.65	2,877,336.59
固定资产减值准备	10,730,644.99	11,830,911.67
存货跌价准备		12,515.60
在建工程减值准备	5,061,751.94	5,061,751.94
可抵扣亏损	182,901,320.63	10,665,779.31
小计	198,694,700.21	30,448,295.11

11、资产减值准备明细

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	2,877,336.59	-2,876,353.94			982.65
二、存货跌价准备	12,515.60	0.00	12,515.60	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	11,830,911.67		1,100,266.68		10,730,644.99
九、在建工程减值准备	5,061,751.94				5,061,751.94
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	19,782,515.80	-2,876,353.94	1,112,782.28	0.00	15,793,379.58

资产减值明细情况的说明：

(1) 本期资产减值准备转回1,112,782.28元，是由于以设备抵顶供应商的材料款，注销固定

资产的账面价值，同时转回固定资产减值准备所致。

(2) 本期坏账准备减少2,876,353.94元，主要是由于取回大同市国有资产管理委员会的暂存款，同时转回计提的坏账准备所致。

12、应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末数	期初数
材料款	4,601,782.59	5,618,679.96
工程及设备款	777,053.57	1,372,169.57
其他	104,377.78	1,715,656.38
合计	5,483,213.94	8,706,505.91

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

欠大同铁路口泉站兴鑫建材公司999,504.40元（材料款）、宣钢集团有限责任公司977,519.76元（材料款）、大同县瑞呈商贸有限责任公司494,826.39元（材料款）、大同市物资局408,218.40元（材料款）、大同煤矿集团有限责任公司化工厂204,154.11元（材料款），共计3,084,223.06元，是由于公司业务转型、资金紧张尚未偿付所致。

13、预收账款

(1) 预收账款情况

项目	期末数	期初数
货款	11,153,443.93	16,569,428.03
合计	11,153,443.93	16,569,428.03

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

北京五金矿进出口公司1,352,065.22元、山西电力公司阳泉二电公司1,000,000.00元、内蒙古岱海发电有限责任公司584,335.85元、山西煤炭运销总公司大同分公司500,000.00元、大同煤矿集团宏远混凝土有限公司500,000.00元、八三六处500,000.00元，共计4,436,401.07元，均为客户未结算的货款。

14、应付职工薪酬

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	0.00	2,711,246.19	2,711,246.19	0.00
二、职工福利费	0.00	96,059.10	96,059.10	0.00
三、社会保险费	948,094.26	4,116.00	4,116.00	948,094.26
医疗保险费	225,116.94	1,243.20	1,243.20	225,116.94
基本养老保险费	722,757.72	2,872.80	2,872.80	722,757.72
失业保险费	219.60			219.60
四、住房公积金	0.00	5,760.00	5,760.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	2,498,131.24	0.00	79,522.70	2,418,608.54



合计	3,446,225.50	2,817,181.29	2,896,703.99	3,366,702.80
----	--------------	--------------	--------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 948,094.26 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,498,131.24 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无。

15、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	35,096,795.64	35,111,076.21
消费税	0.00	0.00
营业税	205,331.61	20,000.00
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	296,243.13	10,430.00
城市维护建设税	4,664.02	1,400.00
房产税	422,560.58	104,707.38
土地使用税	6,897,671.50	1,379,534.30
教育费附加	1,998.87	600.00
地方教育费附加	1,332.56	400.00
价格调控基金	737.29	300.00
合计	42,927,335.20	36,628,447.89

本报告期，不存在税务机关同意分公司应纳税所得额相互调剂的事项。

16、其他应付款

(1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
往来款	5,295,983.34	43,640,525.75
押金	986,989.69	986,989.69
保证金	368,194.52	368,194.52
其他	97,317.04	656,824.80
合计	6,748,484.59	45,652,534.76

(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

单位名称	期末数	期初数
厦门当代投资集团有限公司	3,100,468.00	4,765,468.00
合计	3,100,468.00	4,765,468.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

山西省建筑材料工业公司 2,195,515.34 元（多退款）、保险公司南郊分公司 660,867.37 元（运输保险费）、憩园 277,538.00 元（住宿费）共计 3,133,920.71 元，是由于公司资金紧张无法支付所致。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

厦门当代投资集团有限公司是我公司的母公司，为了支持公司开展业务，母公司无偿提供资金资助3,100,468.00元所致。

17、股本

	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	208,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208,080,000.00

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

无。

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,887,874.26			1,887,874.26
其他资本公积	31,359,483.48			31,359,483.48
合计	33,247,357.74			33,247,357.74

资本公积说明：期初期末均为 33,247,357.74 元。

19、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,695,629.51	0.00	0.00	24,695,629.51
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,695,629.51	0.00	0.00	24,695,629.51

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：无。

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-260,147,159.17	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	-260,147,159.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,151,280.91	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	

期末未分配利润	-256,995,878.26	--
---------	-----------------	----

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 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

21、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,114,276.27	1,280,000.00
其他业务收入	7,056,749.07	1,679,418.92
营业成本	6,901,483.31	2,864,485.85

(2) 主营业务（分行业）

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
商务服务	9,114,276.27	6,113,515.31	1,280,000.00	1,029,971.51
合计	9,114,276.27	6,113,515.31	1,280,000.00	1,029,971.51

(3) 主营业务（分地区）

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
华北地区	1,582,524.27	979,657.94	1,280,000.00	1,029,971.51
华南地区	7,531,752.00	5,133,857.37		
合计	9,114,276.27	6,113,515.31	1,280,000.00	1,029,971.51

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国画学会	8,000,000.00	49.47
高尚德	1,368,376.07	8.46
大同水泥冀东有限责任公司	707,437.21	4.37
长泰金鸿邦房地产开发有限公司	582,524.27	3.60
厦门当代投资集团有限公司	304,785.00	1.88
合计	10,963,122.55	67.78

营业收入的说明:

- (1) 公司营业收入为1,6171,025.34元, 其中主营业务收入为9,114,276.27元, 其他业务收入

为7,056,749.07元，主营业务收入占总收入56.36%，其他业务收入占总收入43.64%。

(2) 主营业务收入主要是提供的策展服务收入，其他业务收入主要是让渡资产使用权收入及以存货、废钢铁抵债的处置收入。

22、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	651,986.71	64,000.00	应税收入的 5%
城市维护建设税	64,178.98	4,480.00	应纳流转税额的 7%
教育费附加	24,453.76	1,920.00	应纳流转税额的 3%
资源税	0.00	0.00	
地方教育费附加	18,179.48	1,280.00	应纳流转税额的 2%
合计	758,798.93	71,680.00	--

营业税金及附加的说明：

本期营业税金及附加比上年同期增加687,118.93元，是由于公司开展了主营业务，主营业务比上年同期大幅增长，应税收入增加所致。

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,717,006.18	2,376,456.14
养老保险	2,872.80	2,412.00
医疗保险	1,243.20	1,063.20
员工福利费	96,059.10	35,614.60
折旧	576,298.62	572,841.61
交通运输费	163,813.69	0.00
业务招待费	255,788.98	374,722.20
差旅费	122,665.01	124,334.81
水电费	473,929.04	433,987.97
中介机构费	864,588.67	834,800.00
税金	5,835,990.40	5,727,551.96
无形资产摊销	1,595,667.72	1,595,667.72
修理费	364,005.00	60,000.00
办公费	81,269.30	438,146.87
会议费	118,339.17	58,964.21
董事会会费	47,176.60	58,916.00
取暖费	32,039.47	41,997.47
租赁费	281,490.00	255,910.00
其他	100,727.21	321,762.43
合计	13,730,970.16	13,315,149.19

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	182,793.04	
利息收入	-12,882.24	-5,633.56
手续费及其他	5,686.42	4,715.27
合计	175,597.22	-918.29

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,876,353.94	12,646,016.42
合计	-2,876,353.94	12,646,016.42

26、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	1,386,274.68	0.00	1,386,274.68
其中：固定资产处置利得	1,386,274.68	0.00	1,386,274.68
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	768.60	2,100,660.45	768.60
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00
无法支付的应付款项	885,999.74	0.00	885,999.74
合计	5,873,043.02	2,100,660.45	5,873,043.02

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
过渡期补助	3,600,000.00	0.00	根据 2012 年 11 月 27 日大同市人民政府国有资产监督管理委员会同国资字[2012]116 号《关于补助山西当代投资股份有限公司相关费用的通知》，本期收到因大同水泥集团破产过渡期本公司承担相关后续维护工作给予的一次性补助 3,600,000.00 元。
合计	3,600,000.00	0.00	--

营业外收入说明：

(1) 固定资产处置利得1,386,274.68元，是由于公司以设备抵顶债权人的债务，结转固定资产清理净收益所致。

(2) 债务重组利得768.60元，是由于公司以资抵债，债权人豁免的部分。

(3) 政府补助3,600,000.00元，是政府给予的过渡期补助。

(4) 无法支付的应付款项885,999.74元，是由于此单位已注销（依据工商局的注销证明）。

27、营业外支出

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
----	-------	-------	---------------

债务重组损失	190,568.95		190,568.95
罚款滞纳金支出		132,834.30	
价格调控基金	11,722.82	960.00	
合计	202,291.77	133,794.30	190,568.95

营业外支出说明：

(1) 债务重组损失190,568.95元，本公司于2012年12月与大同水泥集团破产清算组就其应付本公司资产使用费及劳务费等费用一事达成一致意见：本公司应收金额4,558,702.71元，按4,368,133.76元收取，并抵付本公司所欠大同水泥集团代缴的水泥散装基金。本公司当期因此确认债务重组损失190,568.95元。

(2) 价格调控基金11,722.82元，按应税流转额的1.5%计提所致。

28、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数
 $=3,151,280.91/208,080,000.00=0.0151$

(2) 稀释每股收益=(归属于公司普通股股东的净利润+稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响)/稀释每股收益的普通股加权平均数
 $=3,151,280.91/208,080,000.00=0.0151$

29、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00
小计		0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00
小计		0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00
小计		0.00
小计		0.00
5.其他		31,359,483.48
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00
小计		31,359,483.48
合计	0.00	31,359,483.48

其他综合收益说明：本期无。

30、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收大同市国资委款	42,897,590.00
往来款	9,435,000.00
政府补助	3,600,000.00
其他	2,534.96
合计	55,935,124.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

- (1) 收回大同市国资委款暂存款42,897,590.00元。
- (2) 收往来款9,435,000.00元，主要是取得厦门当代投资集团有限公司往来款所致。
- (3) 取得政府补助3,600,000.00元，是由于取得了大同市国有资产管理委员会过渡期补助所致。
- (4) 2,534.96元是大同市矿区法院处置公司资产变现后用以清偿债权人的债务后的余款。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
往来款	49,085,438.01
期间费用	1,621,515.62
合计	50,706,953.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付其他与经营活动有关的现金50,706,953.63元，主要是由于偿还大同市明珠商业网点建设有限公司往来款32,271,370.25元；偿还了大同市市政建设发展公司5,415,984.10元；清偿厦门当代投资集团有限公司9,700,000.00元及期间费用所致。

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	3,151,280.91	-23,970,128.10
加：资产减值准备	-2,876,353.94	12,646,016.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	576,298.62	572,841.61
无形资产摊销	1,595,667.72	1,595,667.72
长期待摊费用摊销	395,724.00	230,852.82
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）	-1,386,274.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	182,793.04	
存货的减少（增加以“-”号填列）	480,530.79	1,365,382.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,678,643.96	-13,055,277.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,589,530.83	-48,448,583.86
其他		31,359,483.48
经营活动产生的现金流量净额	4,208,779.59	-37,703,745.64
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	5,017,216.76	808,437.17
减：现金的期初余额	808,437.17	40,445,945.52
现金及现金等价物净增加额	4,208,779.59	-39,637,508.35

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	5,017,216.76	808,437.17
其中：库存现金	36,132.25	29,423.57
可随时用于支付的银行存款	4,981,084.51	779,013.60
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	5,017,216.76	808,437.17

现金流量表补充资料的说明：

(1) 本报告期处置固定资产收益为1,386,274.68元，比上年同期增长100%主要原因为本期以固定资产抵顶了债权人的债务后，结转的固定资产清理净损益，而上期无。

(2) 本报告期财务费用为182,793.04元，比上年同期增长100%,主要为以资抵顶债权人债务的利息所致,而上期无。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
厦门当代投资集团有限公司	控股股东	有限责任公司(自然人投资或控股)	厦门市湖里区嘉禾路386号东方财富广场B栋22层01单元	王春芳	对文化艺术产业、能源业、矿业、房地产业、物流业、贸易业、酒店业、餐饮业、旅游业、高新科技产业的投资	120,000,000.00	29.99%	29.99%	王春芳	76928112-0

本企业的母公司情况的说明：

本公司的控股股东为厦门当代投资集团有限公司，最终实际控制人为王春芳先生。公司原实际控制人为大同市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、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
长泰金鸿邦房地产开发有限公司	实际控制人之合营企业	77293459
北京当代拓文艺术发展有限公司	同一实际控制人	697663057
厦门复文文化发展有限公司	同一实际控制人	58789723

本企业的其他关联方情况的说明：

(1) 王春芳为本公司最终实际控制人。

(2) 北京当代拓文艺术发展有限公司、厦门复文文化发展有限公司均与本公司为同一实际控制人，长泰金鸿邦房地产开发有限公司为本公司实际控制人之合营企业。

(3) 大同市人民政府国有资产监督管理委员会为本公司原实际控制人。

3、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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 (%)
厦门复文文化发展有限公司	策展服务	市场价	392,200	100%	0	

出售商品、提供劳务情况表

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 (%)
北京当代拓文艺术发展有限公司	策展服务	市场价	0		1,280,000	100%
长泰金鸿邦房地产开发有限公司	广告创意制作服务	市场价	582,524.27	100%	0	
厦门当代投资集团有限公司	策展服务	市场价	304,785.00	3.57%	0	

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门当代投资集团有限公司	8,035,000.00	2012年01月01日	2013年12月31日	根据本公司2012年8月3日五届董事会十八次会议审议通过的与公司控股股东厦门当代集团签订的《财务资助协议》：自2012年1月1日至2013年12月31日期间，厦门当代向本公司提供1500万元以内运营资金。公司本期向厦门当代集团共拆入资金8,035,000.00元，本期已全部归还。
拆出				

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

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
应收账款	北京当代拓文艺术发展有限公司	0.00	0.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	大同市人民政府国有资产监督管理委员会	0.00	0.00	42,897,590.00	2,869,277.00

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	厦门当代投资集团有限公司	3,100,468.00	4,765,468.00

八、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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
无形资产	土地使用权		目前公司正积极与政府商谈补偿事宜, 补偿方式及金额尚未最终确定

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年3月22日, 大同市人民政府在大同日报上刊登了《大同市人民政府公告》, 根据《中华人民共和国国有土地管理法》第五十八条规定, 因实施城市规划的需要, 大同市人民政府决定收回公司五宗国有土地使用权, 注销公司持有的《国有土地使用证》。2013年3月27日, 公司已办理了相关土地使用权证注销手续, 目前公司正积极与政府商谈补偿事宜, 补偿方式及金额尚未最终确定。

鉴于该土地使用权已不属于公司所有, 已不符合无形资产的确认条件, 公司于发生当期将上述五宗土地列入其他流动资产科目核算。

截至2013年4月23日, 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

1、债务重组

鉴于大同水泥集团清算工作即将结束, 本公司于2012年12月与大同水泥集团破产清算组就其应付本公司资产使用费及劳务费等费用一事达成一致意见: 本公司应收金额4,558,702.71元, 按4,368,133.76元收取, 并抵付本公司所欠大同水泥集团代缴的水泥散装基金。本公司当期因此确认债务重组损失190,568.95元。

2、租赁

我公司于2011年3月与大同市益丰房地产开发有限责任公司签订了为期三年的房屋承租合同, 本报告期支付租金281,490.00元。(2) 我公司于2012年3月与淄博松奇矿山机械制造有限公司签订了为期三年的资产租赁合同, 本报告期收取租金220,000.00元。

3、其他

(1) 债务清偿

公司与大同市明珠商业网点建设有限公司(以下简称“大同明珠公司”)2011年12月8日签署《债务转移协议》、《资产转让协议》、《抵押担保协议》, 但因税务部门过户审批手续未办妥, 经双方协商, 公司将欠缴地税60,345,885.82元转至大同明珠名下, 同时以流动资产抵付28,074,515.57元(评估确认价), 余款32,271,370.25元本期以现金清偿。

(2) 公司的主要经营项目进展情况

自厦门当代集团重组成为公司第一大股东后，为改善持续经营能力，公司于2012年完成了董事会换届，调整组织架构，新业务的整合，加大对原有资产的清理和剥离等一系列工作，将文化艺术产业运营及拓展作为公司先期业务发展重点，先后承办和参与了中国画学会多次大型画展，参与策展及广告业务，2012年10月公司与北京天天高清公司签署了十年期的合作经营高清电影库节目协议，与中央党校签署了大型文献纪录片联合制作合作协议；2013年1月，与北京盛世骄阳文化传播公司签署了五年期合作经营电视剧片库节目协议，与辽宁省电视台下属的北方互动电视有限公司等三家电视台签订内容销售合作协议，目前，上述协议正在实施或筹备当中。

十、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

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	42.29%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.91%	-0.01	-0.01

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表

(1) 货币资金期末比期初增加520.61%，主要为本期取得了大同市国有资产管理委员会的过渡期补助所致。

(2) 应收账款期末比期初减少100%是由于本期收回了北京当代拓文艺术发展有限公司的策展服务费所致。

(3) 其他应收款期末比期初减少99.96%，主要是由于本期取回了大同市国有资产管理委员会的暂存款所致。

(4) 预付账款期末比期初增加100%是由于本期预付中共中央党校《党政干部参考》杂志社红色炉窑拍摄制作费所致。

(5) 应付账款期末比期初减少37.02%，主要是由于法院对前期封存的公司资产处置变现后偿还了债权人的债务所致。

(6) 预收账款期末比期初减少32.69%是由于本期偿还了大同市市政建设发展公司旧有债务所致。

(7) 其他应付款期末比期初减少85.22%，主要是由于本期偿还了大同市明珠商业网点建设有限公司的往来款所致。

2、利润表

(1) 营业收入本年比上年同期增加446.43%，主要原因为本期公司扩大了主营业务规模并与大同水泥集团破产清算组就资产使用费、安保费、供暖费进行了结算所致。



(2) 营业成本本年比上年同期增加140.93%，主要原因为本期公司扩大了主营业务规模，产生的相关成本所致。

(3) 营业税金及附加本年比上年同期增加958.59%，主要原因为本期公司营业收入比上年同期大幅增长，产生的相关税费所致。

(4) 财务费用本年比上年同期增加19222.20%，主要原因为本期公司按法院的的裁定通知转付债权人债务的利息所致。

(5) 资产减值损失本年比上年同期减少122.75%，主要原因为本期收回了暂存大同市国有资产管理委员会的款，冲回了原计提的坏账准备所致。

(6) 营业外收入本年比上年同期增加179.58%，主要原因为本期收到了大同市国有资产的相关补助及依据裁定通知对法院处置非流动资产，清偿债权人债务的行为进行的账务处理。

(7) 营业外支出本年比上年同期增加51.20%，主要为公司结算过程中产生的债务重组损失。

3、现金流量表

(1) 销售商品提供劳务收到的现金本年比上年同期增加266.46%，主要原因为本期扩大了主营业务规模并收到了相关的款项所致。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金本年比上年同期增加246.57%，主要原因为本期收到了大同市国有资产管理委员会的暂存款及厦门投资集团的往来款所致。

(3) 购买商品接受劳务支付的现金本年比上年同期减少30.58%，主要原因为上期清理旧欠材料款支付的现金占购买商品接受劳务支付的现金的77.21%，而本期无。

(4) 支付的各项税费本年比上年同期减少736.57%，主要原因为本期营业收入大幅增长，产生的收入交纳的相关税费所致。

(5) 支付的其他与经营活动有关的现金本年比上年同期增加18.74%，主要原因为本期偿还了大同明珠商业网点建设有限公司、大同市市政建设发展公司、厦门当代集团的往来款所致。

(6) 经营活动产生的现金流量净额本年比上年同期增加111.16%，主要原因为主要原因为本期扩大了主营业务规模并收到了相关款项所致。

(7) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年比上年同期减少100.00%，主要原因为上期购置了办公设备并将办公室进行了装修所致，而本期无。

十一、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第五次会议于2013年4月23日批准。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、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。

三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网及公司选定的信息披露报纸《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件原件备置于公司证券管理部。

董事长：王春芳

当代东方投资股份有限公司

董 事 会

2013 年 4 月 23 日