



# 当代东方投资股份有限公司

Contemporary Eastern Investment Co., Ltd

## 2013 半年度报告全文

2013.08.14

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

公司负责人李荣福、主管会计工作负责人吴爱琴及会计机构负责人(会计主管人员)张宝春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况	13
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第八节 财务会计报告	15
第九节 备查文件目录	75

## 释义

释义项	指	释义内容
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
报告期	指	2013年1月1日-----2013年6月30日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	当代东方	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（如有）	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	李荣福		

### 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	010-85670868; 0352-5115996	0352-5115991
传真	0352-5115998	0352-5115998
电子信箱	cyf2600@126.com	dtsnzqb@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登 记日期	注册登 记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构 代码
报告期初注册	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
临时公告披露的 指定网站查询日 期(如有)	2013年02月05日				
临时公告披露的 指定网站查询索 引(如有)	在巨潮资讯网上披露的《山西当代投资股份有限公司关于公司全称变更的公告》(公告编号: 2013-06)				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入(元)	6,634,224.93	5,410,520.31	22.62%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,388,972.26	-1,601,345.80	186.74%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润(元)	-1,623,692.30	-1,533,650.08	-5.87%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	4,242,303.35	9,997,977.19	-57.57%
基本每股收益(元/股)	0.007	-0.008	187.5%
稀释每股收益(元/股)	0.007	-0.008	187.5%
加权平均净资产收益率(%)	14.29%	-31.55%	45.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
总资产(元)	85,140,069.52	78,706,289.45	8.17%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	10,416,081.25	9,027,108.99	15.39%



## 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	0.00	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	-
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）	0.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	-
非货币性资产交换损益	0.00	-
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	-
债务重组损益	0.00	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	0.00	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	-
对外委托贷款取得的损益	0.00	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	-
受托经营取得的托管费收入	0.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,016,886.08	核销的应付款项、预收账款所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-
减：所得税影响额	1,004,221.52	-
合计	3,012,664.56	--

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，公司主营业务为高清数字内容发行、文化艺术活动策划展览。期内，公司结合目前所开展业务的性质特点，在管理上推行总部管控，通过设立子、分公司开展具体业务的运营管理模式，分业务板块加强专业团队的建立，稳步推进不同业务单元的开拓及布局，业务领域内项目逐步有效的落实，公司转型发展的经营计划有序进行。

### 二、主营业务分析

本报告期公司实现营业收入6,634,224.93元，净利润1,388,972.26元，分别比上年同期增长22.26%和186.74%，主要是本期新增高清数字内容资产的销售业务及策展业务的收入比上年同期有所增加。归属于母公司股东净利润1,388,972.26元。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	6,634,224.93	5,410,520.31	22.62%	
营业成本	2,813,858.18	1,764,688.10	59.45%	主要是新增高清数字内容资产的销售业务
销售费用	961,707.75	0.00		主要为新增业务部门发生的费用
管理费用	5,168,097.33	7,590,670.09	-31.92%	主要是本期土地使用权已由政府收回，减少了计提的土地使用税及土地使用权摊销费所致
财务费用	-3,724.10	185,193.85	-102.01%	主要是上期按法院的裁定通知支付的债权人债务的利息
所得税费用	0.00	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	4,242,303.35	9,997,977.19	-57.57%	主要是本期高清数字内容资产销售收入及上年同期收到国资委暂存款所致
投资活动产生的现金流量净额	-52,950.00	0.00		主要为购买办公设备及电子设备所致
现金及现金等价物净增加额	4,189,353.35	9,997,977.19	-58.1%	主要是本期高清数字内容资产销售收入及上年同期收到国资委暂存款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：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	3,662,410.00	1,387,089.85	62.13%	83.12%	18.82%	20.5%
使用费	2,718,446.60	1,400,000.00	48.5%			48.5%
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	56.32%	219.04%	138.75%	14.69%
分产品						
其他商务服务	3,662,410.00	1,387,089.85	62.13%	83.12%	18.82%	20.5%
使用费	2,718,446.60	1,400,000.00	48.5%			48.5%
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	56.32%	219.04%	138.75%	14.69%
分地区						
华北地区	5,248,446.60	2,495,220.52	52.46%			52.46%
华南地区	1,132,410.00	291,869.33	74.23%	-43.38%	-75%	32.6%
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	56.32%	219.04%	138.75%	14.69%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无变化。

### 五、投资状况分析

1、报告期内，公司无任何形式的对外股权投资情况

2、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京当代春晖文化传播有限公司	子公司	文化艺术业	组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；会议及展览服务；设计、制作、代理、发布广告；租赁摄影器材；技术推广服务；销售文化用品、日用品、首饰、通讯设备、电子产品。	300	300	300	0	0	0

### 六、对2013年1-9月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大

幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司上年（2012年）年度报告中的财务报告被注册会计师出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会亦对审计机构出具的“非标准审计报告”做了专项说明（审计报告及董事会专项说明详见公司2012年度报告）。本报告期，公司既有及新增的经营业务在逐步扩展实施，主营业务收入取得了较大幅度的增长（具体数据见本报告主营业务分析部分）审计报告中提出的“公司持续经营能力”问题已经得到较大改善、加强。

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

### 十、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
2013年01月16日	公司	电话沟通	个人	天津张先生	公司整体发展情况
2013年03月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	政府收回土地如何补偿
2013年04月18日	公司	电话沟通	个人	上海投资者	市场传闻公司重组，咨询有无此事项
2013年05月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司摘帽进展
2013年06月06日	公司	电话沟通	个人	湖北武汉陈力	公司土地补偿事宜及未来发展和新业务开展情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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。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。

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

## 五、重大关联交易

### 1、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	母公司	应付关联方债务	按协议提供资金资助	否	310.05	689	999.05
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		母公司为本公司提供资金资助系第一大股东针对公司流动资金紧张而对公司的支持，促进了公司经营业务的开展。					

### 2、公司关联交易情况说明

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：本期公司接受关联方厦门复文文化发展有限公司委托，为其提供画展策展服务，交易发生额为 52.44 万元，该项业务以市场价执行；公司为关联方厦门南隆房地产开发有限公司提供代理服务，交易发生额为 60.8 万元，该项业务以市场价执行。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

租赁情况说明：（1）公司于 2011 年 3 月 14 日与大同市益丰房地产开发有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁期限自 2011 年 3 月 15 日至 2014 年 3 月 14 日止。按照协议规定 2013 年 3 月 15 日至 2014 年 3 月 14 日租期应支付房租 307,090

元，已全部支付。（2）公司于2012年3月与淄博松齐矿山机械制造有限公司签订了《资产租赁合同》，租赁期限自2012年4月1日至2015年3月31日，按照协议规定应收2013年4月1日至2014年3月31日期间的租赁费226,600元，本报告期已收取租赁费100,000元。（3）公司与北京华熙中环物业管理有限公司签订了房屋租赁合同，租期为2013年2月1日至2015年1月31日，按照协议规定，本报告期已支付租金277,042.5元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

### 九、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	厦门当代投资集团有限公司	规避同业竞争和减少关联交易的承诺	2010年12月29日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

### 十二、其他重大事项的说明

1、本报告期内，大同市人民政府因实施城市规划的需要，决定收回本公司所属的五宗国有土地使用权（具体情况见公司于4月16日在中国证券报、巨潮资讯网刊登的相关公告）。截至本报告披露日，公司已按要求将公司5宗土地的《国有土地使用证》交回大同市国土资源局，相关补偿事宜公司仍在与大同市人民政府相关机构协商沟通中。

2、在本报告期结束至本报告披露日期间，公司全资子公司北京当代春晖文化传播有限公司与辽宁北方互动电视有限公司于7月16日签订了《有线电视数字内容服务战略合作协议》，合作内容为：北方互动授权当代春晖独家运营北方互动现有的18个NVOD业务及未来新开设的NVOD业务的运营，面向辽宁省内家庭用户提供数字高清内容服务；北方互动承诺将当代春晖作为其VOD及其他内容服务优先供应商，优先向当代春晖采购其内容或通过当代春晖集成第三方内容（具体情况

见公司于7月18日在中国证券报、巨潮资讯网刊登的相关公告)。

3、在本报告期结束至本报告披露日期间，经7月22日召开的六届董事会八次会议审议，通过了公司原董事长王春芳先生辞去所任公司董事长、董事职务的申请。经8月8日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过，改选李荣福先生担任公司第六届董事会董事；经8月8日召开的六届董事会九次会议审议通过，选举李荣福先生为公司第六届董事会新任董事长。鉴于公司董事长已经变更，为此公司在编制披露本报告时，涉及董事长声明及签章部分均以新任董事长李荣福先生的名义做出。

4、在本报告期结束至本报告披露日期间，经中国上市公司协会核定，公司行业类别由“非金属矿物制品业”变更为“文化艺术业”，经公司向深交所申请，新行业类别已于7月10日正式启用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：万股

	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	20808	100%	0	0	0	0	0	20808	100%
1、人民币普通股	20808	100%	0	0	0	0	0	20808	100%
三、股份总数	20808	100%	0	0	0	0	0	20808	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,206						
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
杨为民	境内自然人	1.01%	2,100,000	0	0	2,100,000		
周华	境内自然人	0.94%	1,949,481	0	0	1,949,481		
刘亚勇	境内自然人	0.91%	1,900,000	0	0	1,900,000		
刘世丹	境内自然人	0.78%	1,626,148	0	0	1,626,148		
南京美强设备制造集团有限公司	境内非国有法人	0.67%	1,400,000	-9860479	0	1,400,000		
张普定	境内自然人	0.61%	1,264,257	0	0	1,264,257		
吴毅健	境内自然人	0.54%	1,126,022	+1,126,022	0	1,126,022		
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.46%	953,500	+953,500	0	953,500		
柯世添	境内自然人	0.42%	870,000	0	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) (参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		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				
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				
刘世丹	1,626,148		人民币普通股	1,626,148				
南京美强设备制造集团有限公司	1,400,000		人民币普通股	1,400,000				
张普定	1,264,257		人民币普通股	1,264,257				

吴毅健	1,126,022	人民币普通股	1,126,022
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	953,500	人民币普通股	953,500
柯世添	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	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用  不适用

报告期内公司董事、监事和高级管理人员未发生离职和解聘。

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### （二）财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 合并资产负债表

编制单位：当代东方投资股份有限公司 2013年6月30日 单位：（人民币）元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	9,206,570.11	5,017,216.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,478,770.00	
预付款项	2,025,496.65	900,000.00
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	332,737.06	16,670.35
买入返售金融资产		
存货	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,176,469.88	
<b>流动资产合计</b>	<b>75,220,043.70</b>	<b>5,933,887.11</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	9,656,209.82	9,868,309.84
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	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	62,442,414.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	263,816.00	461,678.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,920,025.82</b>	<b>72,772,402.34</b>
<b>资产总计</b>	<b>85,140,069.52</b>	<b>78,706,289.45</b>
<b>流动负债：</b>		
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	6,065,755.06	5,483,213.94
预收款项	0.00	11,153,443.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,338,100.70	3,366,702.80
应交税费	43,761,797.58	42,927,335.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,558,334.93	6,748,484.59
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	74,723,988.27	69,679,180.46
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		
负债合计	74,723,988.27	69,679,180.46
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	-255,606,906.00	-256,995,878.26
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	10,416,081.25	9,027,108.99
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	10,416,081.25	9,027,108.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	85,140,069.52	78,706,289.45

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

## 母公司资产负债表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2013年6月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,206,570.11	5,017,216.76
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,478,770.00	
预付款项	2,025,496.65	900,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	332,737.06	16,670.35
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,176,469.88	
流动资产合计	72,220,043.70	5,933,887.11
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	3,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	9,656,209.82	9,868,309.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		62,442,414.50
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	263,816.00	461,678.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,920,025.82	72,772,402.34
资产总计	85,140,069.52	78,706,289.45
流动负债：		



短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,065,755.06	5,483,213.94
预收款项		11,153,443.93
应付职工薪酬	3,338,100.70	3,366,702.80
应交税费	43,761,797.58	42,927,335.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,558,334.93	6,748,484.59
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	74,723,988.27	69,679,180.46
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		
非流动负债合计		
负债合计	74,723,988.27	69,679,180.46
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	-255,606,906.00	-256,995,878.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	10,416,081.25	9,027,108.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	85,140,069.52	78,706,289.45

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

## 合并利润表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2013年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,634,224.93	5,410,520.31
其中：营业收入	6,634,224.93	5,410,520.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,262,138.75	6,937,819.68
其中：营业成本	2,813,858.18	1,764,688.10
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	227,444.97	170,805.74
销售费用	961,707.75	0.00
管理费用	5,168,097.33	7,590,670.09
财务费用	-3,724.10	185,193.85
资产减值损失	94,754.62	-2,773,538.10
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）	0.00	0.00
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）	-2,627,913.82	-1,527,299.37
加：营业外收入	4,016,886.08	768.60
减：营业外支出	0.00	74,815.03
其中：非流动资产处置损失	0.00	68,464.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,388,972.26	-1,601,345.80
减：所得税费用	0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,388,972.26	-1,601,345.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	1,388,972.26	-1,601,345.80
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.007	-0.008
（二）稀释每股收益	0.007	-0.008
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	1,388,972.26	-1,601,345.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,388,972.26	-1,601,345.80
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

## 母公司利润表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2013年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,634,224.93	5,410,520.31
减：营业成本	2,813,858.18	1,764,688.10
营业税金及附加	227,444.97	170,805.74
销售费用	961,707.75	0.00
管理费用	5,168,097.33	7,590,670.09
财务费用	-3,724.10	185,193.85
资产减值损失	94,754.62	-2,773,538.10
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）	0.00	0.00
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）	-2,627,913.82	-1,527,299.37
加：营业外收入	4,016,886.08	768.60
减：营业外支出	0.00	74,815.03
其中：非流动资产处置损失	0.00	68,464.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,388,972.26	-1,601,345.80
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,388,972.26	-1,601,345.80
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.007	-0.008
（二）稀释每股收益	0.007	-0.008
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	1,388,972.26	-1,601,345.80

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

### 合并现金流量表

编制单位：当代东方投资股份有限公司 2013 年 6 月 30 日 单位：（人民币）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	5,162,276.80	959,590.70
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	6,939,962.07	45,615,124.96
经营活动现金流入小计	12,102,238.87	46,574,715.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,724,593.57	878,500.76
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	1,432,701.93	1,690,061.24
支付的各项税费	642,132.48	201,063.78
支付其他与经营活动有关的现金	3,060,507.54	33,807,112.69
经营活动现金流出小计	7,859,935.52	36,576,738.47
经营活动产生的现金流量净额	4,242,303.35	9,997,977.19
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	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
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	52,950.00	0.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	52,950.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-52,950.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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		
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	4,189,353.35	9,997,977.19
加：期初现金及现金等价物余额	5,017,216.76	808,437.17
六、期末现金及现金等价物余额	9,206,570.11	10,806,414.36

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

### 母公司现金流量表

编制单位：当代东方投资股份有限公司 2013年6月30日

单位：（人民币）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	5,162,276.80	959,590.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,939,962.07	45,615,124.96
经营活动现金流入小计	12,102,238.87	46,574,715.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,724,593.57	878,500.76
支付给职工以及为职工支付的现金	1,432,701.93	1,690,061.24
支付的各项税费	642,132.48	201,063.78
支付其他与经营活动有关的现金	3,060,507.54	33,807,112.69
经营活动现金流出小计	7,859,935.52	36,576,738.47
经营活动产生的现金流量净额	4,242,303.35	9,997,977.19
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	52,950.00	0.00
投资支付的现金	3,000,000.00	0.00
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	3,052,950.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,052,950.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		



取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
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	1,189,353.35	9,997,977.19
加：期初现金及现金等价物余额	5,017,216.76	808,437.17
六、期末现金及现金等价物余额	6,206,570.11	10,806,414.36

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

## 合并所有者权益变动表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2013 年 6 月

单位：（人民币）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		-256,995,878.26			9,027,108.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-256,995,878.26			9,027,108.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,388,972.26			1,388,972.26
(一) 净利润							1,388,972.26			1,388,972.26
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,388,972.26			1,388,972.26
(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		-255,606,906.00		10,416,081.25

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

### 合并所有者权益变动表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2013年6月

单位：（人民币）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	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-260,147,159.17			5,875,828.08
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	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

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2013年6月

单位：（人民币）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	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-256,995,878.26	9,027,108.99
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	33,247,357.74			24,695,629.51		-256,995,878.26	9,027,108.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,388,972.26	1,388,972.26
（一）净利润							1,388,972.26	1,388,972.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,388,972.26	1,388,972.26
（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		-255,606,906.00	10,416,081.25

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴爱琴

会计机构负责人：张宝春

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2013年6月

单位：（人民币）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	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

法定代表人：李荣福

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

当代东方投资股份有限公司（以下简称 本公司或公司）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（原山西云岗水泥集团有限公司，以下简称 大同水泥集团）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。

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10,240万股股份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”。

本公司1996年12月向社会公开发行1,500万股人民币普通股A股，股本总数5,100万股，其中国有发起人持有3,600万股，社会公众持有1,500万股。公司股票面值为每股人民币1元。1997年7月23日，以总股本5,100万股为基数按10:10比例以公积金转增股本，转增后，注册资本增至人民币10,200万元。1999年10月15日，以总股本10,200万股为基数分别按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17,340万元。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3,468万股。转增后，注册资本增至20,808万元。

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。

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。



#### (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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 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2013年6月30日的财务状况以及2013上半年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、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

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。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

###### (2) 非同一控制下的企业合并

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。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。对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，首先对取得

的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

2、对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本集团最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。本集团在编制合并财务报表时，自本集团最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本集团合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本集团合并利润表。

3、对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本集团合并范围。

4、通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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。

5、本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司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的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6、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，本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新

计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

7、子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总数项目后单独列示。

8、如果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的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

9、当子公司所采用的会计期间或会计政策与本集团不一致时，合并时已按照本集团的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益及往来余额均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### 7、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。

### 8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

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）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。

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账款单独进行减值测试，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) 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账款。

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。

(3) 按账龄组合计提坏账准备应收账款：

经单独测试后未减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大的应收账款）按账龄组合计提坏账准备。

(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	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。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

**(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
账龄组合	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）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

**9、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： A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。 以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。 B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。 (2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本： A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得

长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。 B、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。 C、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作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。 D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。 E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### **(2) 后续计量及损益确认**

后续计量及损益确认方法： A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。该确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。 B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

1、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。 2、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) 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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	4%	3.20
机器设备	11	4%	8.73
电子设备	5	4%	19.20
运输设备	10	4%	9.60
专用设备	9	4%	10.67
办公设备	5	4%	19.20

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对采用成本模式进行后续计量的固定资产的资产减值，按以下方法确定：

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。对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。



资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 其他说明

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。

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。

### 11、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

本公司对采用成本模式进行后续计量的在建工程的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断在建工程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。

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。



## 12、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产的计价方法为实际成本法。

### (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为土地使用权，预计使用寿命为50年。

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

本报告期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

本公司对采用成本模式进行后续计量的无形资产的资产减值，按以下方法确定：

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。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、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。

## 14、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**

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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。

## **15、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助的类型分为货币性资产的政府补助和非货币性资产的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## **16、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**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。资产、负债的账面价值

与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 17、经营租赁、融资租赁

### 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。

## 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	应纳流转税额	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

(1) 本报告期各分公司执行的所得税税率与母公司相同，均为25%。

(2) 本报告期分公司增值税税率为3%，其余税种及税率均与母公司相同。



## 2、税收优惠及批文

本报告期公司没有享受税收减免及其他优惠政策。

## 3、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、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

当代东方投资股份有限公司于2013年5月24日以通讯表决方式召开六届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。全资子公司的登记注册情况如下：

公司名称：北京当代春晖文化传播有限公司；

注册号：110105016015580；

住所：北京市朝阳区建国门外大街甲6号1幢D座十层1001室；

法定代表人：郝彬；

注册资本：300万元；

公司类型：有限责任公司（法人独资）；

经营范围：许可经营项目：无；

一般经营项目：组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；会议及展览服务；设计、制作、代理、发布广告；租赁摄影器材；技术推广服务；销售文化用品、日用品、首饰、通讯设备、电子产品。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元



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
北京当代春晖文化传播有限公司	有限责任公司	北京市朝阳区建国门外大街甲6号1幢D座十层1001室	文化艺术业	300	组织文化艺术交流活动(不含演出);企业策划;会议及展览服务;设计、制作、代理、发布广告;租赁摄影器材;技术推广服务;销售文化用品、日用品、首饰、通讯设备、电子产品。	300		100%	100%		0.00	0.00	0.00
										否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期有新设子公司北京当代春晖文化传播有限公司纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为新设全资子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

### 3、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
北京春晖文化传播有限公司	3,000,000.00	0.00

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：无。

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：本期纳入合并范围的主体为北京春晖文化传播有限公司，为当代东方投资股份有限公司的全资子公司，于 6 月 21 日完成了在北京市工商行政管理局朝阳分局的工商注册并领取了营业执照。

## 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：	--	--	22,623.72	--	--	36,132.25
银行存款：	--	--	9,183,946.39	--	--	4,981,084.51
合计	--	--	9,206,570.11	--	--	5,017,216.76

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

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(%)
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	1,556,600.00	100%	77,830.00	5%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	1,556,600.00	100%	77,830.00	5%	0.00	0%	0.00	0%



	0							
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	1,556,600.00	--	77,830.00	--	0.00	--	0.00	--

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：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）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。

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账款单独进行减值测试，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) 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账款。

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。

(3) 按账龄组合计提坏账准备应收账款：经单独测试后未减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大的应收账款）按账龄组合计提坏账准备。

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	1,556,600.00	100%	77,830.00	0.00	0%	0.00
1年以内小计	1,556,600.00	100%	77,830.00	0.00	0%	0.00
1至2年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
2至3年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3至4年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4至5年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00



合计	1,556,600.00	--	77,830.00	0.00	--	0.00
----	--------------	----	-----------	------	----	------

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

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(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

适用  不适用

(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(%)
北京路途广告传媒有限公司	非关联方	780,000.00	1年以内	50.11%
北京盛烛龙文咨询有限公司	非关联方	450,000.00	1年以内	28.91%
中国画学会	非关联方	200,000.00	1年以内	12.85%
淄博松奇矿山机械制造有限公司	非关联方	126,600.00	1年以内	8.13%
合计	--	1,556,600.00	--	100%

3、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(%)
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	350,644.33	100%	17,907.27	5.11%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
组合小计	350,644.33	100%	17,907.27	5.11%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
单项金额虽不重大	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	350,644.33	--	17,907.27	--	17,653.00	--	982.65	--

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：

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）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。

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其他应收款单独进行减值测试，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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单项计提坏账准备的理由：涉诉款项、客户信用状况恶化的其他应收款。

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。

(3) 按账龄组合计提坏账准备其他应收款：

经单独测试后未减值的其他应收款（包括单项金额重大和不重大的其他应收款）按账龄组合计提坏账准备。

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	339,391.33	96.79%	16,969.56	12,653.00	71.68%	632.65
1年以内小计	339,391.33	96.79%	16,969.56	12,653.00	71.68%	632.65
1至2年	6,253.00	1.78%	437.71	5,000.00	28.32%	350.00
2至3年	5,000.00	1.43%	500.00			
合计	350,644.33	--	17,907.27	17,653.00	--	982.65

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
无锡易视腾科技有限公司	退还押金	账龄组合法	200.00	4,000.00
刘永禄	归还个人借款	账龄组合法	120.00	2,400.00
合计	--	--	320.00	--

(3) 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(%)
北京华熙中环物业管理有限公司	299,997.45	租房押金	85.56%
合计	299,997.45	--	85.56%

(4) 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(%)
北京华熙中环物业管理有限公司	非关联方	299,997.45	1年以内	85.56%
陈雁峰	公司员工	18,393.88	1年以内	5.25%
郭愈浓	非关联方	9,200.00	1年以内	2.62%
大同市益丰房地产开发有限公司	非关联方	5,000.00	2-3年	1.42%
曹文德	非关联方	4,800.00	1年以内	1.37%
合计	--	337,391.33	--	96.22%

4、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	2,025,496.65	100%	900,000.00	100%
合计	2,025,496.65	--	900,000.00	--

预付款项账龄的说明

本期预付账款主要为预付的广告制作费及办公室房租等，本期未到结算期。

(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
中共中央党校《党政干部参考》杂志社	非关联方	1,800,000.00	2012-12-7	未到结算期
大同市益丰房地产开发有限公司	非关联方	204,720.00	2013-3-1	未到结算期
联信恒通(北京)通讯技术有限公司	非关联方	13,125.00	2013-3-1	未到结算期
北京华熙中环物业管理有限公司	非关联方	7,651.65	2013-3-1	未到结算期
合计	--	2,025,496.65	--	--

预付款项主要单位的说明：无。

5、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待补偿土地使用权	62,176,469.88	0.00
合计	62,176,469.88	0.00

其他流动资产说明：本报告期其他流动资产为公司土地已被政府收回，补偿金未确定，尚不能确认相关收益而列入该科目核算。

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：	159,229,665.31	52,950.00			159,282,615.31
其中：房屋及建筑物	40,035,707.50				40,035,707.50
机器设备	61,006,125.49				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	29,250.00			205,224.02
办公设备	256,098.00	23,700.00			279,798.00
--	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：	138,630,710.48	0.00	265,050.02		138,895,760.50
其中：房屋及建筑物	29,677,313.41		55,083.60		29,732,397.01
机器设备	54,682,998.04		150,634.92		54,833,632.96
运输工具	327,996.59		32,950.08		360,946.67
专用设备	53,720,793.44				53,720,793.44
电子设备	158,712.16		850.40		159,562.56
办公设备	62,896.84		25,531.02		88,427.86
--	期初账面余额	--	--		本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	20,598,954.83	--	20,386,854.81
其中：房屋及建筑物	10,358,394.09	--	10,303,310.49
机器设备	6,323,127.45	--	6,172,492.53
运输工具	881,063.30	--	848,113.22
专用设备	2,825,906.97	--	2,825,906.97
电子设备	17,261.86	--	45,661.46
办公设备	193,201.16	--	191,370.14
四、减值准备合计	10,730,644.99	--	10,730,644.99
其中：房屋及建筑物	6,888,709.66	--	6,888,709.66
机器设备	2,931,018.45	--	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	9,868,309.84	--	9,656,209.82
其中：房屋及建筑物	3,469,684.43	--	3,414,600.83
机器设备	3,392,109.00	--	3,241,474.08
运输工具	545,517.50	--	512,567.42
专用设备	2,261,868.02	--	2,261,868.02
电子设备	5,929.73	--	34,329.33
办公设备	193,201.16	--	191,370.14

本期折旧额 265,050.02 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
房屋及建筑物	37,386,639.50	27,507,279.01	6,756,341.86	3,123,018.62	
机器设备	60,852,954.49	54,795,197.44	2,869,870.29	3,187,886.77	
运输工具	419,400.00	119,091.00	283,533.00	16,776.00	
专用设备	56,546,700.41	53,720,793.44	564,038.95	2,261,868.02	
电子设备	33,579.05	32,196.05	39.84	1,343.16	
合计	155,239,273.45	136,174,556.94	10,473,823.94	8,590,892.57	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

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

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

单位：元

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

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	71,897,064.66		71,897,064.66	0.00
土地使用权	71,897,064.66		71,897,064.66	0.00
二、累计摊销合计	9,454,650.16	265,944.62	9,720,594.78	0.00
土地使用权	9,454,650.16	265,944.62	9,720,594.78	0.00
三、无形资产账面净值合计	62,442,414.50	-265,944.62	62,176,469.88	0.00
土地使用权	62,442,414.50	-265,944.62	62,176,469.88	0.00
四、减值准备合计				0.00
土地使用权				0.00
无形资产账面价值合计	62,442,414.50	-265,944.62	62,176,469.88	0.00
土地使用权	64,038,082.22	-265,944.62	62,176,469.88	0.00

本期摊销额 265,944.62 元。

9、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
办公室装修	461,678.00		197,862.00		263,816.00	
合计	461,678.00	0.00	197,862.00	0.00	263,816.00	--

长期待摊费用的说明：无。

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

单位：元

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

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	15,888,134.20	15,793,379.58
可抵扣亏损	184,365,082.80	182,901,320.63
合计	200,253,217.00	198,694,700.21

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
2013			
2014			
2015	8,978,260.57	7,514,498.40	2012 的所得税汇算工作已经结束，2015 年到期的可抵扣亏损金额为已经税务机关确认的金额
2016	175,386,822.23	175,386,822.23	
2017			
合计	184,365,082.80	182,901,320.63	--

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		
坏账准备	95,737.27	982.65
固定资产减值准备	10,730,644.99	10,730,644.99
在建工程减值准备	5,061,751.94	5,061,751.94
小计	15,888,134.20	15,793,379.58

**11、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	982.65	94,754.62			95,737.27
七、固定资产减值准备	10,730,644.99				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
合计	15,793,379.58	94,754.62			15,888,134.20

资产减值明细情况的说明：无。

**12、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	3,160,162.95	4,601,782.59
工程及设备款	777,053.57	777,053.57
其他	2,128,538.54	104,377.78
合计	6,065,755.06	5,483,213.94

(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）、大同市物资 408,218.4（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）、宣化京奥建材有限公司 147,579.60（材料款），共计 2,736,976.27 元，因公司资金紧张，尚未支付。

13、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	0.00	11,153,443.93
合计	0.00	11,153,443.93

14、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	0.00	1,211,654.41	1,211,654.41	0.00
二、职工福利费	0.00	118,358.60	118,358.60	0.00
三、社会保险费	948,094.26	71,617.05	71,617.05	948,094.26
1.养老保险	722,757.72	44,128.20	44,128.20	722,757.72
2.医疗保险	225,116.94	22,414.10	22,414.10	225,116.94
3.失业保险	219.60	2,206.41	2,206.41	219.60
4.工伤保险	0.00	1,103.24	1,103.24	0.00
5.生育保险	0.00	1,765.10	1,765.10	0.00
四、住房公积金	0.00	24,120.00	24,120.00	0.00
六、其他	2,418,608.54	0.00	28,602.10	2,390,006.44
1.工会经费	2,160,622.65	0.00	0.00	2,160,622.65
2.职工教育经费	257,985.89	0.00	28,602.10	229,383.79
合计	3,366,702.80	1,425,750.06	1,454,352.16	3,338,100.70

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 2,390,006.44 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

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	35,073,183.82	35,096,795.64
营业税	11,330.00	205,331.61
个人所得税	803.00	296,243.13
城市维护建设税	-10,139.40	4,664.02
房产税	418,829.52	422,560.58
土地使用税	8,277,205.80	6,897,671.50

教育费附加	-4,345.45	1,998.87
地方教育费附加	-3,624.57	1,332.56
价格调控基金	-1,445.14	737.29
合计	43,761,797.58	42,927,335.20

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。

根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的规定，公司总分支机构企业所得税按各 50%比例分摊。

## 16、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	21,558,334.93	5,295,983.34
押金		986,989.69
保证金		368,194.52
其他		97,317.04
合计	21,558,334.93	6,748,484.59

### (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
厦门当代投资集团有限公司	9,990,468.00	3,100,468.00
合计	9,990,468.00	3,100,468.00

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

欠北京五金矿进出口公司 1,352,065.22 元(往来款)、山西电力公司阳泉二电公司 1,000,000.00 元(往来款)、大同市保险公司南郊分公司709,451.69 元(货运保险)、内蒙古岱海发电有限责任公司 584,335.85 元(往来款)，合计3,645,852.76元，公司因资金紧张，尚未偿付。

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

北京五金矿进出口公司 1,352,065.22 元(往来款)、山西电力公司阳泉二电公司 1,000,000.00 元(往来款)、大同市保险公司南郊分公司 709,451.69 元(货运保险)、内蒙古岱海发电有限责任公司 584,335.85 元(往来款)，合计3,645,852.76元，公司因资金紧张，尚未偿付。

## 17、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	208,080,000.00						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

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）	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  
无。

## 19、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	24,695,629.51			24,695,629.51
任意盈余公积	0.00			0.00
储备基金	0.00			0.00
企业发展基金	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
合计	24,695,629.51			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

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-256,995,878.26	--
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	-256,995,878.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,388,972.26	--
期末未分配利润	-255,606,906.00	--

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。

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无。

## 21、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	6,380,856.60	2,000,000.00
其他业务收入	253,368.33	3,410,520.31
营业成本	2,813,858.18	1,764,688.10

### (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
其他商务服务	3,662,410.00	1,387,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38
使用费	2,718,446.60	1,400,000.00		
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38

### (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
其他商务服务	3,662,410.00	1,387,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38
使用费	2,718,446.60	1,400,000.00		
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38

### (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
华南地区	1,132,410.00	291,869.33	2,000,000.00	1,167,365.38
华北地区	5,248,446.60	2,495,220.52		
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38

### (5) 公司来自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(%)
辽宁北方互动电视有限公司	1,941,747.57	29.27%
中国画学会	1,300,000.00	19.6%

北京路途广告传媒有限公司	780,000.00	11.76%
北京华融视讯文化传媒有限公司	776,699.03	11.71%
厦门南隆房地产有限公司	608,000.00	9.16%
合计	5,406,446.60	81.5%

营业收入的说明：

营业收入比上年同期增长22.62%，主要是本期新增高清数字内容资产的销售业务及策展业务收入比上年同期有所增加。

## 22、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	194,450.50	120,000.00	应税收入*5%
城市维护建设税	19,246.78	29,636.68	应纳流转税额*7%
教育费附加	8,248.62	12,701.43	应纳流转税额*3%
地方教育费附加	5,499.07	8,467.63	应纳流转税额*2%
合计	227,444.97	170,805.74	--

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33.16%，主要是由于本期营业收入及营业项目均比上年同期增加所致。

## 23、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	353,889.09	0.00
社会保险费	27,303.21	0.00
住房公积金	8,640.00	0.00
业务招待费	87,856.93	0.00
差旅费	49,065.70	0.00
其他	434,952.82	
合计	961,707.75	0.00

## 24、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	135,195.19	145,216.10
差旅费	146,995.02	56,258.11
市内交通费	7,066.90	2,005.96
通讯费	16,835.49	12,809.22
房屋租赁费	379,412.50	140,745.00
物业管理费	56,414.25	
水电费	86,786.86	282,214.27
董监事会费	33,759.10	47,176.60
股东会议费	72,106.79	
税金	1,487,698.44	2,863,775.98
固定资产折旧	265,050.02	288,871.92

土地使用权摊销	265,944.62	797,833.86
装修费摊销	197,862.00	57,117.00
工资	767,765.32	1,651,670.30
职工福利费	187,115.32	59,812.10
社会保险	44,313.84	
住房公积金	15,480.00	
独立董事津贴	109,586.47	89,340.33
办公费	141,864.67	56,558.53
车辆使用费	137,935.04	85,944.85
中介机构费	614,000.00	777,922.00
其他	-1,090.51	175,397.96
合计	5,168,097.33	7,590,670.09

## 25、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		182,793.04
利息收入	-7,920.52	-793.69
手续费及其他	4,196.42	3,194.50
合计	-3,724.10	185,193.85

## 26、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	94,754.62	-2,773,538.10
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	94,754.62	-2,773,538.10

## 27、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

债务重组利得		768.60	
政府补助	0.00	0.00	
除上述之外的其他营业外收入和支出	4,016,886.08		4,016,886.08
合计	4,016,886.08	768.60	4,016,886.08

## 28、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	0.00	68,464.32	
其中：固定资产处置损失		68,464.32	
价格调控基金		6,350.98	
合计	0.00	74,815.03	

营业外支出说明：

营业外支出上年同期为固定资产处置损失和价格调控基金，本期价格调控基金列入管理费用，没有处置固定资产行为。

## 29、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	0.00
递延所得税调整	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 30、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

$$=1,388,972.26/208,080,000.00=0.007$$

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=1,388,972.26/208,080,000.00=0.007

## 31、其他综合收益

其他综合收益：无。

## 32、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
往来款	6,894,000.00
其他	45,962.07
合计	6,939,962.07

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	22,393.88
期间费用	3,038,113.66
合计	3,060,507.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金：无。

33、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	1,388,972.26	-1,601,345.80
加：资产减值准备	94,754.62	-2,773,538.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,050.02	288,871.92
无形资产摊销	265,944.62	797,833.86
长期待摊费用摊销	197,862.00	57,117.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		68,464.32
存货的减少（增加以“-”号填列）		480,530.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,015,087.98	40,984,811.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,044,807.81	-28,304,768.77
经营活动产生的现金流量净额	4,242,303.35	9,997,977.19
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	9,206,570.11	10,806,414.36
减：现金的期初余额	5,017,216.76	808,437.17
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	4,189,353.35	9,997,977.19

(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	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(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	9,206,570.11	5,017,216.76
其中：库存现金	22,623.72	36,132.25
可随时用于支付的银行存款	9,183,946.39	4,981,084.51
二、现金等价物	0.00	0.00
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	9,206,570.11	5,017,216.76

八、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、矿产业、房地产业、物流业、贸易业、酒店业、餐饮业、旅游业、高科技产业的投资	12,000.00	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。

2、本企业的子公司情况

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
北京当代春晖文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	北京市朝阳区建国门外大街甲6号1幢D座十层1001室	郝彬	文化艺术业	3,000,000.00	100%	100%	07170860--4

3、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
厦门复文文化发展有限公司	同一实际控制人	58789723
厦门南隆房地产开发有限公司	同一实际控制人	61203580-2

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、厦门复文文化发展有限公司、厦门南隆房地产开发有限公司均与本公司为同一实际控制人。

#### 4、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 (%)
-	-	-	0.00	0%	0.00	0%

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 (%)
厦门南隆房地产开发有限公司	艺术品代理	协议价	608,000.00	100%	0.00	0%
厦门复文文化发展有限公司	画展策展服务	协议价	524,410.00	14.32%	0.00	0%

##### (2) 关联方资金拆借

##### (3)

单位：元

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	6,890,000.00	2012年07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6,890,000.00元。
拆出				

#### 5、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
-	-	0.00	0.00	0.00	0.00

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
其他应付款	厦门当代投资集团有限公司	9,990,468.00	3,100,468.00

## 九、其他重要事项

### 1、其他

(一) 2013年3月22日,大同市人民政府因大同市实施城市规划的需要,决定收回大同水泥股份有限公司五宗国有土地使用权。公司五宗土地账面净值62,176,469.88元,为出让取得,根据土地管理法第五十八条规定,政府因公共利益和实施城市规划进行旧城改建对土地使用权人将予以补偿,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,公司管理层估计上述事项不会给公司造成损失。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,故公司将上述五宗土地列入其他流动资产核算。

(二).根据公司于2013年6月27日召开的六届董事会七次会议审议通过的决议,对公司长达5年以上长期挂账无法支付的应付款项及预收账款4,016,886.08元进行了核销。

#### 1、核销的应付款项和预收账款具体情况:

##### (1)、应付款项

A、核销的应付账款合计金额为:816,353.33元;

B、核销的其他应付款合计金额为:2,206,331.34元;

##### (2)、预收账款

核销的预收账款合计金额为994,201.41元。

上述应付款项和预收账款核销的原因为:一部分属于长期挂账且无法支付,经公司委派律师调查后对方公司已经注销或者吊销的公司款项,一部分属于长期挂账、无法支付、金额较小的尾款。

#### 2、核销账务对公司的影响

按照《企业会计准则》规定,本次应付款项和预收账款核销后将转入营业外收入,将导致公司2013年度合并报表归属于母公司的净利润增加人民币4,016,886.08元。

## 十、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 (%)	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	1,556,600.00	100%	77,830.00	5%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	1,556,600.00	100%	77,830.00	5%	0.00	0%	0.00	0%
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	1,556,600.00	--	77,830.00	--	0.00	--	0.00	--

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：

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）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。

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账款单独进行减值测试，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) 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账款。

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。

(3) 按账龄组合计提坏账准备应收账款：

经单独测试后未减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大的应收账款）按账龄组合计提坏账准备。

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

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	1,556,600.00	100%	77,830.00	0.00		0.00
1年以内小计	1,556,600.00	100%	77,830.00	0.00		0.00
1至2年	0.00		0.00	0.00		0.00
2至3年	0.00		0.00	0.00		0.00
3年以上	0.00		0.00	0.00		0.00
3至4年	0.00		0.00	0.00		0.00
4至5年	0.00		0.00	0.00		0.00
5年以上	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	1,556,600.00	--	77,830.00	0.00	--	0.00

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

本报告期无转回或收回的应收账款。

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：本报告期无涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，故本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## (3) 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
无				

## (4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

- 1、应收北京路途广告传媒有限公司策展服务费780,000元。
- 2、应收北京盛烛龙文咨询有限公司策展服务费450,000元。
- 3、应收中国画学会策展服务费200,000元。
- 4、应收淄博松奇矿山机械制造有限公司设备租赁费126,600元。

## (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(%)

北京路途广告传媒有限公司	非关联方	780,000.00	一年以内	50.11%
北京盛烛龙文咨询有限公司	非关联方	450,000.00	一年以内	28.91%
中国画学会	非关联方	200,000.00	一年以内	12.85%
淄博松奇矿山机械制造有限公司	非关联方	126,600.00	一年以内	8.13%
合计	--	1,556,600.00	--	100%

## 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 (%)
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	350,644.33	100%	17,907.27	5.11%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
组合小计	350,644.33	100%	17,907.27	5.11%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
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	350,644.33	--	17,907.27	--	17,653.00	--	982.65	--

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：

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）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。

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其他应收款单独进行减值测试，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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单项计提坏账准备的理由：涉诉款项、客户信用状况恶化的其他应收款。

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。

#### (3) 按账龄组合计提坏账准备其他应收款：

经单独测试后未减值的其他应收款（包括单项金额重大和不重大的其他应收款）按账龄组合计提坏账准备。

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	339,391.33	96.79 %	16,969.56	12,653.00	71.68 %	632.65
1年以内小计	339,391.33	96.79 %	16,969.56	12,653.00	71.68 %	632.65
1至2年	6,253.00	1.78%	437.71	5,000.00	28.32 %	350.00
2至3年	5,000.00	1.43%	500.00			
合计	350,644.33	--	17,907.27	17,653.00	--	982.65

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
无锡易视滕科技有限公司	退回押金	账龄组合法	200.00	4,000.00
刘永禄	归还的个人借款	账龄组合法	120.00	2,400.00
合计	--	--	320.00	--

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：无。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

- 1、北京华熙中环物业管理有限公司租房押金299,997.45元
- 2、陈雁峰个人借款18,393.88元。
- 3、郭愈浓公寓租房押金9,200元

(4) 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(%)
北京华熙中环物业管理有限公司	非关联方	299,997.45	1年以内	85.56%
陈雁峰	公司员工	18,393.88	1年以内	5.25%
郭愈浓	非关联方	9,200.00	1年以内	2.62%
大同市益丰房地产开发有限责任公司	非关联方	5,000.00	2-3年	1.42%
曹文德	非关联方	4,800.00	1年以内	1.37%
合计	--	337,391.33	--	96.22%

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
北京当代春晖文化传播有限公司	权益法	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明：本报告期长期股权投资为母公司投入子公司的入资款。

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
主营业务收入	6,380,856.60	2,000,000.00
其他业务收入	253,368.33	3,410,520.31
合计	6,634,224.93	5,410,520.31
营业成本	2,813,858.18	1,764,688.10

(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
其他商务服务	3,662,410.00	1,387,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38
使用费	2,718,446.60	1,400,000.00		

合计	6,380,856.60	2,787,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38
----	--------------	--------------	--------------	--------------

(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
其他商务服务	3,662,410.00	1,387,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38
使用费	2,718,446.60	1,400,000.00		
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38

(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
华北地区	5,248,446.60	2,495,220.52	2,000,000.00	1,167,365.38
华南地区	1,132,410.00	291,869.33		
合计	6,380,856.60	2,787,089.85	2,000,000.00	1,167,365.38

(5) 公司来自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(%)
辽宁北方互动电视有限公司	1,941,747.57	29.27%
中国画学会	1,300,000.00	19.6%
北京路途广告传媒有限公司	780,000.00	11.76%
北京华融视讯文化传媒有限公司	776,699.03	11.71%
厦门南隆房地产有限公司	608,000.00	9.16%
合计	5,406,446.60	81.5%

营业收入的说明：

营业收入比上年同期增长22.62%，主要是本期新增高清数字内容资产的销售业务及策展业务收入比上年同期有所增加。

5、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	1,388,972.26	-1,601,345.80
加：资产减值准备	94,754.62	-2,773,538.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,050.02	288,871.92
无形资产摊销	265,944.62	797,833.86
长期待摊费用摊销	197,862.00	57,117.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		68,464.32
存货的减少（增加以“-”号填列）		480,530.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,015,087.98	40,984,811.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,044,807.81	-28,304,768.77
经营活动产生的现金流量净额	4,242,303.35	9,997,977.19
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	6,206,570.11	10,806,414.36
减：现金的期初余额	5,017,216.76	808,437.17
现金及现金等价物净增加额	1,189,353.35	9,997,977.19

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	0.00	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	-
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）	0.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	-
非货币性资产交换损益	0.00	-
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	-
债务重组损益	0.00	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	0.00	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	-
对外委托贷款取得的损益	0.00	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	-
受托经营取得的托管费收入	0.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,016,886.08	核销应付款项、预收账款所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-
减：所得税影响额	1,004,221.52	-
少数股东权益影响额（税后）	0.00	-
合计	3,012,664.56	--

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

## 2、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	14.29%	0.007	0.007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.7%	-0.008	-0.008

## 3、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了83.5%主要是由于收到了营业收入所致。
- 2) 应收账款期末比期初增加,主要是尚未收回的部分营业收入。
- 3) 预付款项期末比期初增加了125.06%主要是预付的节目制作费及办公室租金。
- 4) 其他应收款期末比期初增加了1886.32%主要是尚未结算的办公室租房押金及物业费。
- 5) 其他流动资产期末比期初增加,主要是由于本期土地使用权已由政府收回,不符合无形资产的确认条件而转入所致。
- 6) 无形资产期末比期初减少100%是由于本期政府收回土地使用权,不符合无形资产的确认条件而转出所致。
- 7) 长期待摊费用期末比期初减少42.86%是由于摊销办公室的装修费所致。
- 8) 预收款项期末比期初减少100%是由于公司业务已经转型,已不符合预收款项的性质,转入其他应付款所致。
- 9) 其他应付款期末比期初增加了219.45%主要是当代投资集团提供资金资助以及预收账款按账面价值转入所致。

### 2、利润表：

- 1) 营业成本比上年同期增加了59.45%主要是新增高清数字内容资产的销售业务所致。
- 2) 营业税金及附加本期比上年同期增加了33.16%主要是本期营业收入比上年同期有所增长所致。
- 3) 销售费用本期比上年同期增加,主要是公司业务部门产生的相关费用。
- 4) 管理费用本期比上年同期减少31.92%主要是由于本期土地使用权已由政府收



回，减少了计提的土地使用税及土地使用权摊销费所致。

5) 财务费用本期比上年同期减少102.01%，主要是上期按法院的裁定通知支付的债权人债务利息。

6) 资产减值损失本期比上年同期增加了103.42%主要是上年同期收回了大同市国有资产管理委员会的暂存款，其计提的坏账转回所致。

7) 营业外收入本期比上年同期增加了522523.74%主要是本期核销部分应付款项、预收账款所致。

8) 营业外支出本期比上年同期减少了100%主要是上年同期有处置固定资产损失，而本期无。

### 3、现金流量表：

1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期比上年同期增加了437.97%主要是由于本期新增高清数字内容资产的销售业务收到的款项。

2) 收到的其他与经营活动有关的现金本期比上年同期减少了84.79%主要是本期新增高清数字内容资产销售收入及上年同期收到国资委暂存款所致。

3) 购买商品接受劳务收到的现金本期比上年同期增加了210.14%主要是由于本期本期新增高清数字内容资产的销售业务增加的成本支出所致。

4) 支付的各项税费本期比上年同期增加了219.37%主要是本期营业收入比上年同期增加所致。

5) 支付的其他与经营活动有关的现金本期比上年同期减少了90.95%主要是上年同期支付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的往来款所致。

6) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期比上年同期增加，主要是本期购置了办公设备及电子设备所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的中期报告文本；
二、载有公司法定代表人、主管财务工作负责人、财务机构负责人签名并盖章的会计报表；
三、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；
四、其他有关资料。

董事长：李荣福

董事会批准报送日期：2013 年 8 月 14 日