

当代东方投资股份有限公司

Contemporary Eastern Investment Co., Ltd

2013 年度报告

二〇一四年四月

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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2013 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。

公司本年度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淑香及会计机构负责人(会计主管人员)张宝春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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.....	7
四、董事会报告.....	8
五、重要事项.....	18
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.....	26
八、公司治理.....	32
九、内部控制.....	36
十、财务报告.....	38
十一、备查文件目录.....	101

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
大水集团破产清算组	指	大同水泥集团有限公司破产清算组
《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、本报告期	指	2013年1月1日-----2013年12月31日

重大风险提示

本年度报告涉及的未来计划、发展规划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	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	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		
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	http://www.lead-investment.com		
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	北京市朝阳区光华东路 8 号中海广场南楼 10 层 1001 室	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	010-59407655	0352-5115991
传真	010-59407600	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	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
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 08 月 19 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，公司设立时主营业务为“硅酸盐水泥、熟料的生产和销售”。2010 年 12 月 31 日厦门当代投资集团有限公司入主本公司后，公司主营业务分别于 2011 年 3 月 29 日主营业务变更为“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”，2013 年 2 月 4 日经营范围变更为“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、发型（有效期至 2015 年 4 月 1 日）；一般经营项目：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、电子设备批发零售；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（国家法律、法规禁止经营的除外）”。</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，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当代投资集团办理了股权过户变更登记，当代投资集团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	王玉才、霍永升

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	16,792,186.93	16,171,025.34	3.84%	2,959,418.92
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,263,922.12	3,151,280.91	-28.16%	-23,970,128.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-2,371,695.60	-1,110,574.64	-113.56%	-25,937,954.25
经营活动产生的现金流量净额(元)	265,988.04	4,208,779.59	-93.68%	-37,703,745.64
基本每股收益(元/股)	0.0109	0.0151	-27.81%	-0.12
稀释每股收益(元/股)	0.0109	0.0151	-27.81%	-0.12
加权平均净资产收益率(%)	22.28%	42.29%	-20.01%	-1,098.97%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	81,771,926.49	78,706,289.45	3.9%	116,878,970.17
归属于上市公司股东的净资产(元)	11,291,031.11	9,027,108.99	25.08%	5,875,828.08

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 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	--	--
债务重组损益	-2,651.33	-189,800.35	2,100,660.45	豁免债务损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,183,474.96	885,999.74	-132,834.30	核销无法支付的应付款项及预收款项所致
减: 所得税影响额	1,545,205.91	1,420,618.52	0.00	--
合计	4,635,617.72	4,261,855.55	1,967,826.15	--

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

□ 适用 √ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，公司紧紧围绕董事会确定的经营计划目标，不断开拓，积极推进高清数字节目内容的市场营销工作，公司的经营状况和业务收入逐步增长，业务发展趋于稳定，公司通过对上游内容资源的整合，使公司拥有了包括美剧、韩剧、综合娱乐节目等多类型的内容资源，在业务方面，公司加强了市场营销力度，组建专业团队，开拓了辽宁、福建、河北等地的市场业务，实现了公司的业务增长，同时公司加大对历史遗留问题的解决，以政府主导的土地收储行为以及最终的补偿方式的确定，减轻了公司土地相关费用的负担和包袱，盘活了公司的资产，为公司的后续发展打下基础。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，公司加强了市场推广和业务团队的建设，努力扩大主营业务规模，提高业务盈利能力，保证了各项业务的健康、稳定增长，本年营业收入为16,792,186.93元，归属上市公司股东的净利润为2,263,922.12元，其中主营业务收入为16,114,818.60元，比上年同期增长77%。

业务名称	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 (会议及展览服务)	3,354,410.00	1,587,089.85	8,531,752.00	5,823,515.31
广告制作、系统开发	3,301,886.70	2,500,000.00	582,524.27	290,000.00
影视节目发行	8,850,521.90	4,409,433.92		
代理服务费	608,000.00			
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司结合年初董事会制订的继续加大高清数字内容版权整合、推动新型传媒和高清数字发行业务布局的发展战略，以及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

清影视项目的制作发行等项目目标的实质性进展的经营计划，公司加大了对上游内容资源的整合，除 2012 年与北京天天高清文化传播有限公司签署的合作经营内容资产节目外，2013 年又整合了国内外电视剧内容。在业务和团队建设方面，公司为加强市场营销力度更好的开拓市场，引进了广电及互联网电视行业从事渠道管理、内容集成和市场营销方面的资深业内人士，构建了专业的业务团队，开拓了辽宁、福建、河北等地的市场，实现了公司的业务增长，公司通过设立分支机构，逐渐建立内容业务的布局，为下一步的经营打下了基础，通过对公司历史遗留债务进行梳理，合理的解决了原有债务事项，公司财务状况逐步改善。同时在保证公司资产完整及留守人员稳定的情况下，对遗留资产进行利用，减轻公司负担，为公司后续工作奠定了基础。

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

适用 不适用

2、收入

业务名称	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 (会议及展览服务)	3,354,410.00	1,587,089.85	8,531,752.00	5,823,515.31
广告制作、系统开发	3,301,886.70	2,500,000.00	582,524.27	290,000.00
影视节目发行	8,850,521.90	4,409,433.92		
代理服务费	608,000.00			
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	14,232,408.60
----------------	---------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	84.76%
--------------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	辽宁北方互动电视有限公司	8,073,822.87	48.08%
2	福建广电网络集团股份有限公司	3,301,886.70	19.66%
3	中国画学会	1,300,000.00	7.74%
4	北京路途广告传媒有限公司	780,000.00	4.65%
5	北京华融视讯文化传媒有限公司	776,699.03	4.63%
合计	--	14,232,408.60	84.76%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	会议展览及服务	1,587,089.85	18.62%	5,823,515.31	84.38%	-72.75%
商务服务	广告制作、系统开发	2,500,000.00	29.33%	290,000.00	4.20%	762.07%
文化传媒	影视节目发行	4,409,433.92	51.73%			
文化艺术	代理服务费					
合计		8,496,523.77	99.69%	6,113,515.31	88.58%	38.98%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
会议展览及服务	会议展览及服务	1,587,089.85	18.62%	5,823,515.31	84.38%	-72.75%
广告制作、系统开发	广告制作、系统开发	2,500,000.00	29.33%	290,000.00	4.2%	762.07%
影视节目发行	影视节目发行	4,409,433.92	51.73%			
代理服务费	代理服务费					

合计		8,496,523.77	99.69%	6,113,515.31	88.58%	38.98%
----	--	--------------	--------	--------------	--------	--------

说明

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（有效期至2015年4月2日）。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。故发生的费用都是与其相关的费用。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	7,735,015.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	90.75%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	北京天天高清文化传播有限公司	4,409,433.92	51.73%
2	博韬广视技术（北京）有限公司	2,500,000.00	29.33%
3	北京明怀文化艺术有限公司	376,782.00	4.42%
4	北京图文天地制版印刷有限公司	248,800.00	2.92%
5	厦门博瑞大华品牌策划有限公司	200,000.00	2.35%
合计	--	7,735,015.92	90.75%

4、费用

项目	本期数（元）	上年同期数（元）	同比增减%	变动说明
营业税金及附加	309,305.16	758,798.93	-59.24%	本期由于营改增税负有所下降
销售费用	2,480,777.91			上期销售费用计入管理费用所致
管理费用	9,145,043.74	13,730,970.16	-33.40%	本期土地使用权被政府收回，土地使用税和土地使用权摊销减少所致
财务费用	-3,751.06	175,897.22	-102.14%	是由于上期列支利息支出 182793.04 元
资产减值损失	254,420.59	-2,876,353.94	108.85%	上年同期收回大同市国资委暂存款，冲转坏账准备
营业外支出	2,651.33	202,291.77	-98.69%	是由于上期确认债务重组损失 190568.95 元

5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
----	--------	--------	---------

经营活动现金流入小计	21,571,330.98	66,336,284.84	-67.48%
经营活动现金流出小计	21,305,342.94	62,127,505.25	-65.71%
经营活动产生的现金流量净额	265,988.04	4,208,779.59	-93.68%
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	473,229.87	0.00	
投资活动产生的现金流量净额	-473,229.87	0.00	
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	-207,241.83	4,208,779.59	-104.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动现金流入比上年同期减少67.48%是由于上年同期收回了存放在大同市国有资产管理委员会的暂存款。

2、经营活动现金流出比上年同期减少65.71%是由于上年同期归还了大同明珠商业网点建设有限公司及大同市市政建设发展公司往来款所致。

3、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少93.68%是由于上年同期收到的大同市国有资产管理委员会的暂存款大于支付的大同明珠商业网点建设有限公司及大同市市政建设发展公司往来款。

4、现金及现金等价物净增加额比上年同期减少104.92%是由于本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少所致。

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	3,354,410.00	1,587,089.85	52.69%	-60.68%	-72.75%	20.95%

(会议及展览服务)						
商务服务	3,301,886.70	2,500,000.00	24.29%	466.82%	762.07%	-25.93%
文化传媒	8,850,521.90	4,409,433.92	50.18%	0%	0%	0%
文化艺术	608,000.00		100%	0%	0%	0%
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	47.28%	76.81%	38.97%	14.36%
分产品						
其他商务服务 (会议及展览服务)	3,354,410.00	1,587,089.85	52.69%	-60.68%	-72.75%	20.95%
广告制作、系统开发	3,301,886.70	2,500,000.00	24.29%	466.82%	762.07%	-25.93%
影视节目发行	8,850,521.90	4,409,433.92	50.18%	0%	0%	0%
代理服务费	608,000.00		100%	0%	0%	0%
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	47.28%	76.81%	38.97%	14.36%
分地区						
华北地区	3,306,699.03	1,495,220.52	54.78%	108.95%	52.63%	16.68%
华南地区	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-31.84%
华东地区	4,734,296.70	2,142,812.77	54.74%	0%	0%	54.74%
东北地区	8,073,822.87	4,858,490.48	39.82%	0%	0%	39.82%
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	47.28%	76.81%	38.97%	14.36%

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

	2013 年末		2012 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	4,809,974.93	5.88%	5,017,216.76	6.37%	-0.49%	
应收账款	3,515,000.00	4.3%			4.3%	
固定资产	1,004,845.71	1.23%	9,868,309.84	12.54%	-11.31%	因本期土地使用权已由政府收回与其相关的固定资产的账面价值转入其他流动资产科目所致。

在建工程	0.00		0.00			
预付款项	57,055.00	0.07%	900,000.00	1.14%	-1.07%	
其他应收款	1,330,160.45	1.63%	16,670.35	0.02%	1.61%	
其他流动资产	70988936.4	86.81%	0.00		86.81%	因实施城市规划的需要，本期土地使用权已由政府收回，公司参照《企业会计准则讲解》（2010）持有待售资产的核算办法，将土地使用权及与其相关的固定资产的账面价值转入其他流动资产科目。
长期待摊费用	65,954.00	0.08%	461,678.00	0.59%	-0.51%	
无形资产			62,442,414.50	79.34%	-79.34%	因实施城市规划的需要，本期土地使用权已由政府收回，公司参照《企业会计准则讲解》（2010）持有待售资产的核算办法，将土地使用权及与其相关的固定资产的账面价值转入其他流动资产科目。
合计	81,771,926.49	100%	78,706,289.45	100%	0%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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	6,001,215.26	7.34%	5,483,213.94	6.97%	0.37%	
预收款项	0.00		11,153,443.93	14.17%	-14.17%	主要是公司业务已经转型，将原业务形成的预收款项部分核销后转至其他应付款科目所致。
应付职工薪酬	3,315,026.06	4.05%	3,366,702.80	4.28%	-0.23%	
其他应付款	17,205,524.26	21.04%	6,748,484.59	8.57%	12.47%	主要是当代投资集团继续提供资金资助以及预收账款转入所致。
应交税费	43,959,129.80	53.76%	42,927,335.20	54.54%	-0.78%	
合计	70,480,895.38	86.19%	69,679,180.46	88.53%	-2.34%	

五、投资状况分析

报告期内，公司无非金融类委托理财及衍生品投资情形。报告期，为了进一步加强公司业务拓展力度，经2013年5月24日召开的公司六届董事会第六次会议审议通过，公司全资设立

了北京当代春晖文化传播有限公司。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

随着我国经济转型、社会发展的需要，国家持续出台一系列扶持、促进文化产业的政策，将文化产业提升到国民经济支柱产业加以推进，政策的推动、环境的改善、需求的增加，必将带动文化产业的大发展、大繁荣。而据统计，目前我国文化产业占GDP比重仍偏低，仅为3%左右，远低于西方发达国家，文化产业发展空间巨大。与机遇并存，传统及新型文化产业同样面临着市场需求多元性、模式多样化情形，找准定位并有效把握未来行业整体趋势将是企业面临的挑战。

（二）公司发展战略

公司将坚定不移地推动向文化产业的转型发展，秉承模式创新、价值创新的经营发展战略，加强对文化艺术、文化传媒等产业的布局、运营，围绕有线电视网络、无线网络、智能移动终端三网融合创新服务，积极拓展数字内容发行及与之相关的上下游业务，力争将公司打造成行业细分领域的优势企业。

（三）新年度经营计划

面对文化产业领域的新机遇，积极拓展数字媒体产业链上下游，拓展新业务，扩展业务领域和业务规模。加强内容资源的市场开拓，提升公司经营规模和盈利能力，落实并推进已签订业务协议项目的后续执行，继续推进公司原有资产、债务的整合、解决并清理历史遗留问题。全面做好融资工作，提高公司资产质量，改善公司持续经营能力。

（四）公司资金需求和使用计划

公司资金需求主要是公司维持发展现有业务及根据需要进行对外投资时的资金需求，公司资金使用主要是根据公司经营和投资计划进行安排筹集。

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 2013 年 12 月 31 日当代东方公司累计亏损 254,731,956.14 元，主营业务规模较小，原有资产和负债尚未处置完毕，财务状况尚未得到根本改善。当代东方公司已在财务报表附注十二中披露了为改善持续经营能力所采取的具体措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

就审计报告涉及的强调事项，董事会说明如下：

公司自厦门当代投资集团入主后，经过三年的业务转型期，经营已逐步走上正轨，主营业务逐年增长，2013 年主营业务收入 16,114,818.60 元，较 2012 年的 9,114,276.27 元有较大增长，公司的经营模式、经营架构经过三年的规划调整，已趋于稳定并呈上升趋势。目前由于公司各项业务处于市场开拓初期，在业务规模和盈利能力方面事实上存在审计机构所表述的情形，但公司已经采取通过加强业务团队建设，适当增设分支机构等措施，推进内容资产业务的延伸开展，使公司在数字内容销售、节目制作与发行、新媒体频道运营等业务项目上有较大进展，并将适时地启动融资项目，以全面改善公司经营、财务状况。故董事会确信，随着各项经营工作的加强及通过前期大量准备工作的积累，会逐步显现战略转型成果，公司持续经营能力也将得到较大改善和提升，公司会迎来持续、健康发展的良好局面。

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，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期将新设全资子公司北京当代春晖文化传播有限公司纳入了报表合并范围。

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

适用 不适用

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（%）
2013 年	0.00	2,263,922.12	0%
2012 年	0.00	3,151,280.91	0%
2011 年	0.00	-23,970,128.10	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

根据致同会计师事务所为本公司出具的 2013 年度审计报告，本公司 2013 年度实现净利润为 2,263,922.12 元，加年初未分配利润-256,995,878.26 元，累计未分配利润-254,731,956.14 元。根据公司未分配利润为负的实际情况，公司董事会拟本年度不进行利润分配。截止 2013 年末，公司资本公积金累计为 33,247,357.74 元，董事会拟本年度不进行公积金转增股本。

十四、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	湖北武汉陈先生	公司土地补偿事宜及未来发展和新业务开展情况
2013 年 07 月 18 日	公司	电话沟通	个人	山东青岛投资者	政府收回公司土地补偿是否确定；公司经营情况。
2013 年 07 月 23 日	公司	电话沟通	其他	山东嘉华投资公司	公司目前业务涉及内容。
2013 年 07 月 30 日	公司	电话沟通	个人	上海投资者	公司与北方互动合作运营相关情况。
2013 年 08 月 30 日	公司	电话沟通	个人	广东投资者	咨询市场传闻，公司是否参与十二届全运会的情况。

说明：

报告期内，公司除通过接待投资者来电咨询及在深交所互动易上回答投资者提问外，无其他形式的接待投资者调研、沟通、采访等活动。因大部分电话咨询对方未提供身份信息，

因此上表填写的只是投资者提供信息的登记情况。公司在深交所互动易上与投资者交流可登陆深交所互动易平台网址（<http://irm.cninfo.com.cn/szse/>）查看投资者提问以及公司的回答。

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：公司为第一大股东下属子公司厦门复文文化发展有限公司策展活动提供布展服务，交易发生额为524,410元，该项业务以协议价执行；公司为第一大股东下属子公司南隆房地产有限公司提供代购服务，交易发生额为608,000元，该项业务以协议价执行。

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	310.05	316	626.05

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307,090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226,600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

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本公司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本公司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本公司，在通知中所指定的合理期间内，本公司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；如果本公司不予答复或</p>	2010 年 12 月 29 日	长期	严格履行

<p>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本公司之间的关联交易，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本公司资金、资产的行为；在任何情况下，不要求本公司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本公司发生必要关联交易，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，按照本公司《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，从制度上保证本公司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本公司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

现聘任的会计师事务所：

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	霍永升、肖晓燕

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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、2013年3月22日，大同市人民政府在《大同日报》上刊登了《政府公告》，决定根据大同市城市规划需要，按照《中华人民共和国土地管理办法》第五十八条规定，收回本公司所属5宗国有土地使用权，详情见公司于2013年4月16日在中国证券报和巨潮资讯网上刊登的《当代东方投资股份有限公司重大事项说明及复牌公告》（公告编号为：2013-16）。在政府

发布《政府公告》后，公司即在《政府公告》规定的期限内，于2013年3月27日将5宗国有土地使用权证交回到大同市国土局。关于土地收回涉及补偿事宜，经公司与政府进行沟通商定，政府拟以土地作为补偿（差价多退少补）作为本公司发展文化经营用地开发使用（详情见公司于2014年2月21日在中国证券报和巨潮资讯网上刊登的《当代东方投资股份有限公司关于政府收回公司所属土地使用权补偿事宜进展公告》）。

2、报告期内，公司原任总经理郝彬先生因个人原因辞去公司董事、总经理等职务，同时公司董事会决定由现任副总经理赵宇先生代行总经理职务（详情见公司于2014年1月2日在中国证券报和巨潮资讯网上刊登的《当代东方投资股份有限公司关于公司总经理、董事辞职的公告》，公告编号：2013-56）。

十四、公司子公司重要事项

无。

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%

股份变动的理由

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

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

报告期末股东总数		10,970		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		10,859		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	62,400,000
王露	境内自然人	0.98%	2,040,394	2,040,394	0	2,040,394		
中融国际信托有限公司—诺亚大成 A 股精选一号	其他	0.8%	1,658,000	1,658,000	0	1,658,000		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	其他	0.65%	1,347,101	1,347,101	0	1,347,101		
王耀沃	境内自然人	0.62%	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000		
中融国际信托有限公司—中融—锦尚 2 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.48%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
周华	境内自然人	0.46%	950,000	-999,481	0	950,000		
黄晖	境内自然人	0.42%	873,574	873,574	0	873,574		
朴盛震	境内自然人	0.38%	786,625	786,625	0	786,625		
杨西德	境内自然人	0.36%	750,000	-118,000	0	750,000		
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
王露	2,040,394	人民币普通股	2,040,394
中融国际信托有限公司—诺亚大成 A 股精选一号	1,658,000	人民币普通股	1,658,000
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	1,347,101	人民币普通股	1,347,101
王耀沃	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
中融国际信托有限公司—中融—锦尚 2 号证券投资集合资金信托计划	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
周华	950,000	人民币普通股	950,000
黄晖	873,574	人民币普通股	873,574
朴盛震	786,625	人民币普通股	786,625
杨西德	750,000	人民币普通股	750,000
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。		
前十大股东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

2、公司控股股东情况：

公司控股股东为法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
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、现金流和未来发展策略等	公司控股股东2013年财务指标良性，资产状况健康，2013年实现营业收入87064万元，净利润14179万元，经营活动净现金流量为7410万元（以上数据未经审计）。 未来发展战略：公司坚持制度创新与文化创新，致力于主营业务发展以及适度多元化经营的发展战略。				
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				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

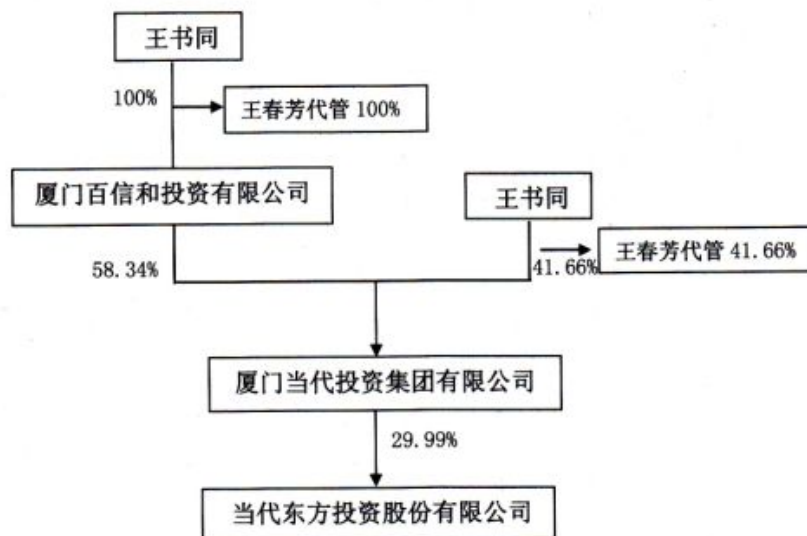
3、公司实际控制人情况

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	2005年至2013年2月任厦门当代投资集团有限公司 董事长兼总裁，现任该公司董事长；2011年3至2013年7月任 本公司 董事长。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李荣福	董事长	现任	男	56	2013年08月08日	2015年09月23日	0	0	0	0
王春芳	董事长	离任	男	45	2012年09月23日	2013年07月22日	0	0	0	0
郝彬	董事、总经理	离任	男	50	2012年09月23日	2013年12月31日	0	0	0	0
王东红	董事	现任	男	47	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	男	45	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
蔡凌芳	董事	现任	女	44	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
林金疆	董事	现任	男	48	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	男	56	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	男	49	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	男	38	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	男	44	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	男	38	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0
许伟曲	监事	现任	男	32	2012年09月23日	2015年09月23日	0	0	0	0

					月 23 日	月 23 日				
陈东飞	监事	现任	男	42	2012 年 09 月 23 日	2015 年 09 月 23 日	0	0	0	0
吴爱琴	财务总监	离任	女	43	2012 年 12 月 25 日	2013 年 10 月 14 日	0	0	0	0
赵 宇	副总经理	现任	男	36	2012 年 09 月 23 日	2015 年 09 月 23 日	0	0	0	0
吴淑香	财务总监	现任	女	36	2013 年 10 月 18 日	2015 年 09 月 23 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

李荣福：2006 年 9 月至 2013 年 2 月任中国银行厦门分行副行长；2013 年 2 月至今任厦门当代投资集团有限公司董事、总裁；2013 年 8 月至今本公司董事长。

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。

刘 刚：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 月入职厦门当代投资集团有限公司，历任总裁助理、资金部总监，现任董事兼副总裁；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 2013 年 3 月任山西省证券业协会秘书长；2013 年 3 月至今任山西省证券业协会副会长；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：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。

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。

吴淑香：2010年4月至2011年2月北京同鑫汇投资基金有限公司任总经理助理兼财务经理；2011年3月至2012年9月山西当代投资股份有限公司（本公司更名前名称）财务总监；2013年10月至今任本公司财务总监。

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：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2013年10月任本公司行政人事部部长；2011年3月至今任本公司监事，2013年10月至今任本公司行政总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李荣福	厦门当代投资集团有限公司	董事、总裁	2013年02月01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	执行副总裁	2006年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事李荣福先生、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。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
秦联晋	山西省证券业协会	副会长	2013年03月15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：

单位：万元

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
李荣福	董事长	男	56	现任	0	6.25	6.25
王春芳	董事长	男	45	离任	0	28	28
王东红	董事	男	47	现任	0	51.6	51.6
郝彬	董事、总经理	男	50	离任	29.49	0	29.49
刘刚	副董事长、副总经理	男	45	现任	10.88	0	10.88
蔡凌芳	董事	女	44	现任	0	19.8	19.8
林金疆	董事	男	48	现任	0	14.2	14.2
秦联晋	独立董事	男	56	现任	3.68	0	3
张志林	独立董事	男	49	现任	3.68	0	3
陈守德	独立董事	男	38	现任	3.68	0	3
陈雁峰	董事会秘书	男	44	现任	9.35	0	9.35
张璞	监事会主席	男	38	现任	16.81	0	16.81
许伟曲	监事	男	32	现任	8.97	0	8.97
陈东飞	监事	男	42	现任	5.43	0	5.43
吴爱琴	财务总监	女	43	离任	9.61	0	9.61
赵宇	副总经理、代总经理	男	36	现任	64.98	0	64.98
吴淑香	财务总监	女	36	现任	6.48	0	6.48
合计	--	--	--	--	173.04	119.85	290.85

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王春芳	董事长	离任	2013 年 07 月 22 日	个人原因辞职
郝彬	董事、总经理	离任	2013 年 12 月 31 日	个人原因辞职
吴爱琴	财务总监	离任	2013 年 10 月 14 日	个人原因辞职
李荣福	董事长	被选举	2013 年 08 月 08 日	股东大会及董事会选举
吴淑香	财务总监	聘任	2013 年 10 月 18 日	董事会聘任

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

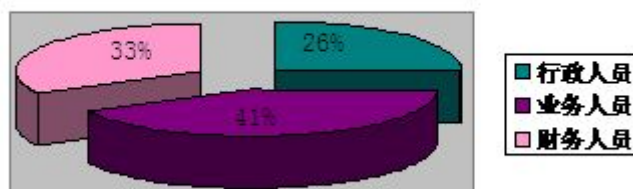
至本报告期末，公司员工总数为 27 人。

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	7	26%
财务人员	9	33%
业务人员	11	41%

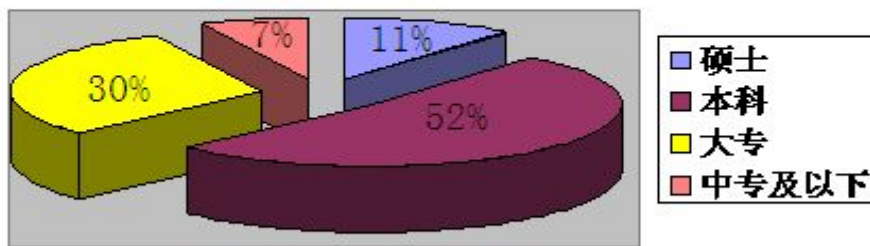
专业构成饼状图



（2）教育程度：

教育程度类别	员工人数	所占比例
硕士	3	11%
本科	14	52%
大专	8	30%
中专及以下	2	7%

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

1、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，不断完善公司法人治理结构，确保了股东大会、董事会、监事会和经理层的

规范运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡的关系，为公司规范、高效运作提供了一个良好的内部环境。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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

2、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，公司严格按照法律、法规、规章、监管规定、及公司制定的《内幕信息知情人登记管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，开展信息披露工作，做到真实、准确、完整、及时地披露公司信息，避免内幕信息提前泄漏和内幕交易，确保投资者公平地获得公司信息。在公司定期报告披露前，发生对公司股价有重大影响的事件或其他重大事项时，均填写内幕信息知情人档案并及时上报监管部门，同时做好内幕信息的保密管理工作，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护公司与投资者的合法权益。公司未发生违规买卖本公司股票情况，未出现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。没有发生重大敏感信息提前泄露或被不当利用情形，也未发生内幕信息知情人违规买卖本公司股票的情况。

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
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度报告全文及摘要》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 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》	本次股东大会六项议案全部审议通过	2013 年 05 月 17 日	公告编号为 2013-23 的《当代东方投资股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》，信息披露载体为《中国证券报》及巨潮资讯网

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 31 日	《关于变更公司名称的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<	本次股东大会四项议案全部审议通过	2013 年 02 月 01 日	公告编号为 2013-05 的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，信息披露载

		公司章程>有关条款的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》。			体为《中国证券报》及巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 08 日	《关于改选公司第六届董事会董事的议案》，会议选举李荣福先生为公司第六届董事会非独立董事。	本次股东大会审议通过一项议案	2013 年 08 月 09 日	公告编号为 2013-38 的《当代东方投资股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》，信息披露载体为《中国证券报》及巨潮资讯网

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	1	8	1	0	否
陈守德	10	2	8	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未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

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

公司现有独立董事 3 名，达到公司全体董事总人数的三分之一，同时，3 名独立董事还分别担任了董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核各专门委员会主任委员或委员，在董事会下设四大委员会委员中占有半数以上。报告期内，独立董事均能认真出席公司董事会及相关会议，严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会规范性文件的要求忠实履行职责，本着独立、客观、公正的原则，努力维护公司和全体股东的利益，对公司制度建设、经

营决策提出了专业性意见和建议，对公司经营活动中发生的须独立董事发表意见的事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制，切实发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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 2013 年度财务报告审计工作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 2013 年度审计工作的总结报告。

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。

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 2013 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，设立有独立的财务部门，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

在报告期内，公司继续努力按照五部委（财政部、证监会、审计署、银监会和保监会）联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合相关规范性治理制度及公司内部运行的需要，以加强公司治理层面规范性运作管理及内部基础性管理制度为重点，对公司现运营涉及管理要素内部控制进行了全面梳理、完善，保证了公司现有的（包括但不限于）组织控制、风险控制、信息披露控制、会计管理控制、预算控制等内部控制管理符合中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司内部控制的基本要求，适应、满足公司现行运营、管理需求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《公司法》、《会计法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定作为建立财务报告内部控制的依据。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 10 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：《当代东方投资股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步完善公司内部控制体系，提高公司年报信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。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	2014 年 04 月 08 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（2014）第 140ZA0953 号

审计报告

致同审字（2014）第 140ZA0953 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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，截至 2013 年 12 月 31 日当代东方公司累计亏损 254,731,956.14 元，主营业务规模较小，原有资产和负债尚未处置完毕，财务状况尚未得到根本改善。当代东方公司已在财务报表附注十二中披露了为改善持续经营能力所采取的具体措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。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 王玉才

中国注册会计师 霍永升

中国·北京

二〇一四年四月八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	4,809,974.93	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	3,515,000.00	
预付款项	57,055.00	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	1,330,160.45	16,670.35
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,988,936.4	0.00
流动资产合计	80,701,126.78	5,933,887.11
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	1,004,845.71	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		
油气资产		
无形资产	0.00	62,442,414.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	65,954.00	461,678.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,070,799.71	72,772,402.34
资产总计	81,771,926.49	78,706,289.45
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	6,001,215.26	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	3,315,026.06	3,366,702.80
应交税费	43,959,129.80	42,927,335.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,205,524.26	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	70,480,895.38	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	70,480,895.38	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	-254,731,956.14	-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	11,291,031.11	9,027,108.99
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	11,291,031.11	9,027,108.99
负债和所有者权益（或股东权益）	81,771,926.49	78,706,289.45

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴淑香

会计机构负责人：张宝春

2、母公司资产负债表

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	3,977,690.81	5,017,216.76
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,515,000.00	
预付款项	57,055.00	900,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	363,820.45	16,670.35
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,988,936.4	0.00
流动资产合计	78,902,502.66	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	1,004,845.71	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		
油气资产		
无形资产		62,442,414.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	65,954.00	461,678.00
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	4,070,799.71	72,772,402.34
资产总计	82,973,302.37	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	6,001,215.26	5,483,213.94
预收款项	0.00	11,153,443.93
应付职工薪酬	3,312,947.70	3,366,702.80
应交税费	43,958,552.62	42,927,335.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,103,259.47	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	70,375,975.05	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	70,375,975.05	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	-253,425,659.93	-256,995,878.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	12,597,327.32	9,027,108.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	82,973,302.37	78,706,289.45

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴淑香

会计机构负责人：张宝春

3、合并利润表

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	16,792,186.93	16,171,025.34
其中：营业收入	16,792,186.93	16,171,025.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,709,088.44	18,690,495.68
其中：营业成本	8,523,292.10	6,901,483.31
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	309,305.16	758,798.93
销售费用	2,480,777.91	0.00
管理费用	9,145,043.74	13,730,970.16
财务费用	-3,751.06	175,597.22
资产减值损失	254,420.59	-2,876,353.94
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）	-3,916,901.51	-2,519,470.34
加：营业外收入	6,183,474.96	5,873,043.02
减：营业外支出	2,651.33	202,291.77
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,263,922.12	3,151,280.91
减：所得税费用	0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,263,922.12	3,151,280.91
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	2,263,922.12	3,151,280.91
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0109	0.0151
（二）稀释每股收益	0.0109	0.0151
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	2,263,922.12	3,151,280.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,263,922.12	3,151,280.91
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：吴淑香

会计机构负责人：张宝春

4、母公司利润表

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、营业收入	16,792,186.93	16,171,025.34
减：营业成本	8,523,292.10	6,901,483.31
营业税金及附加	309,305.16	758,798.93
销售费用	2,036,411.27	
管理费用	8,332,275.74	13,730,970.16
财务费用	-2,052.63	175,597.22
资产减值损失	203,560.59	-2,876,353.94
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）	-2,610,605.30	-2,519,470.34
加：营业外收入	6,183,474.96	5,873,043.02
减：营业外支出	2,651.33	202,291.77
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,570,218.33	3,151,280.91
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,570,218.33	3,151,280.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0172	0.0151
（二）稀释每股收益	0.0172	0.0151
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	3,570,218.33	3,151,280.91

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴淑香

会计机构负责人：张宝春

5、合并现金流量表

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	13,418,876.80	10,401,159.88
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	8,152,454.18	55,935,124.96
经营活动现金流入小计	21,571,330.98	66,336,284.84
购买商品、接受劳务支付的现金	5,508,522.39	7,952,677.51
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	3,173,339.76	2,785,885.09
支付的各项税费	974,341.88	681,989.02
支付其他与经营活动有关的现金	11,649,138.91	50,706,953.63
经营活动现金流出小计	21,305,342.94	62,127,505.25
经营活动产生的现金流量净额	265,988.04	4,208,779.59
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	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	473,229.87	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		
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	473,229.87	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-473,229.87	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	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-207,241.83	4,208,779.59
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	4,809,974.93	5,017,216.76

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴淑香

会计机构负责人：张宝春

6、母公司现金流量表

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	13,418,876.80	10,401,159.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,760,020.71	55,935,124.96
经营活动现金流入小计	22,178,897.51	66,336,284.84
购买商品、接受劳务支付的现金	5,508,522.39	7,952,677.51
支付给职工以及为职工支付的现金	2,805,304.50	2,785,885.09
支付的各项税费	970,369.06	681,989.02
支付其他与经营活动有关的现金	10,460,997.64	50,706,953.63
经营活动现金流出小计	19,745,193.59	62,127,505.25
经营活动产生的现金流量净额	2,433,703.92	4,208,779.59
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	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	473,229.87	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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	3,473,229.87	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,473,229.87	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	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		
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	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	-1,039,525.95	4,208,779.59
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	3,977,690.81	5,017,216.76

法定代表人：李荣福

主管会计工作负责人：吴淑香

会计机构负责人：张宝春

7、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

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	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）							2,263,922.12			2,263,922.12
（一）净利润							2,263,922.12			2,263,922.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,263,922.12			2,263,922.12
（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		-254,731,956.14			11,291,031.11

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	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: 吴淑香

会计机构负责人: 张宝春

8、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

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	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）							3,570,218.33			3,570,218.33
（一）净利润							3,570,218.33			3,570,218.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,570,218.33			3,570,218.33
（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		-253,425,659.93			12,597,327.32

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	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: 吴淑香

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，目前设综合管理部、证券部、财务部、传媒事业部、广电事业部等部门，拥有北京文化发展分公司和厦门文化发展分公司两个分公司，以及北京当代春晖文化传播有限公司一个子公司。

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（有效期至2015年4月2日）。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。

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12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司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、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

6、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。

7、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、计提方法：单项金额重大并单项计提；单项金额虽不重大但单项计提；按账龄组合计提。

（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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按账龄组合计提坏账准备

（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）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

8、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) 发出存货的计价方法

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：五五摊销法

本公司包装物采用五五摊销法。

9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

1、本公司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，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 2、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。3、采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。4、本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。5、采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。6、本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。7、对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，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

1、共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。2、重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和

其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。3、当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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、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。3、本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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		4%	19.2%

	5		
运输设备	10	4%	9.6%
专用设备	9	4%	10.67%
办公设备	5	4%	19.2%

(3) 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。

(4) 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。

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

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。

12、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

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，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) 无形资产减值准备的计提

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。

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。

13、长期待摊费用

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

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。

(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

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完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

政府补助分为两种：与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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。

1、与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

2、对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

3、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。

4、已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

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。

17、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司均为经营租赁。

(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。

18、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

1、持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。



某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

2、符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

19、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

20、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

21、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、3、6
消费税	应税收入	-
营业税	应纳流转税额	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

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、本公司的北京文化发展分公司成立时认定为增值税小规模纳税人，税率为3%，2013年8月申请变为增值税一般纳税人，税率为6%，其余税种及税率均与母公司相同。

2、税收优惠及批文

无。

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(现变为李荣福)

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：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	全资	北京市	制作、发行动画片、专题片、电视综艺；会议及展览服务等	300万元	制作、发行动画片、专题片、电视综艺；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；设计、制作、代理、发布广告等	3,000,000.00	0.00	100%	100%	是		
----------------	----	-----	----------------------------	-------	---	--------------	------	------	------	---	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
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
无。

适用 不适用

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
北京当代春晖文化传播有限公司	1,693,703.79	-1,306,296.21

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
-	0.00	0.00

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

本期新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：	--	--	70,426.71	--	--	36,132.25
人民币	--	--	70,426.71	--	--	36,132.25
银行存款：	--	--	4,739,548.22	--	--	4,981,084.51
人民币	--	--	4,739,548.22	--	--	4,981,084.51
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	4,809,974.93	--	--	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组	3,700,000.00	100%	185,000.00	5%				
组合小计	3,700,000.00		185,000.00					
合计	3,700,000.00	--	185,000.00	--	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：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

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	3,700,000.00	100%	185,000.00			
合计	3,700,000.00	--	185,000.00		--	

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
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 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(%)
辽宁北方互动电视有限公司	非关联方	3,700,000.00	1 年以内	100%
合计	--	3,700,000.00	--	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组	1,400,563.69	100%	70,403.24	5.03%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
组合小计	1,400,563.69	100%	70,403.24	5.03%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
合计	1,400,563.69	--	70,403.24	--	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：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

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	1,389,310.69	99.2%	69,465.53	12,653.00	71.68%	632.65
1 年以内小计	1,389,310.69	99.2%	69,465.53	12,653.00	71.68%	632.65
1 至 2 年	6,253.00	0.45%	437.71	5,000.00	28.32%	350.00
2 至 3 年	5,000.00	0.35%	500.00			
合计	1,400,563.69	--	70,403.24	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) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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(%)
辽宁北方互动电视有限公司	1,000,000.00	代垫有线电视节目服务费	71.4%
北京华熙中环物业管理有限公司	299,997.45	租房押金	21.42%
刘婷婷	36,540.00	个人备用金	2.61%
吴淑香	10,000.00	个人备用金	0.71%



郭渝浓	9,400.00	个人备用金	0.67%
合计	1,355,937.45	--	96.81%

说明
无。

(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(%)
辽宁北方互动电视有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	71.4%
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	21.42%
刘婷婷	非关联方	36,540.00	1 年以内	2.61%
吴淑香	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.71%
郭渝浓	非关联方	9,400.00	1 年以内	0.67%
合计	--	1,355,937.45		96.81%

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	57,055.00	100%	900,000.00	100%
合计	57,055.00	--	900,000.00	--

预付款项账龄的说明

由于本报告期合同未履行完毕，故形成预付款项。

(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
大同市益丰房地产开发有限公司	非关联方	51,180.00	1 年以内	合同未履行完毕
北京艺呈宏原广告有限公司	非关联方	4,000.00	1 年以内	合同未履行完毕
联通恒通(北京)通讯技术有限公司	非关联方	1,875.00	1 年以内	合同未履行完毕
合计	--	57,055.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

(3) 预付款项的说明

期末预付款项中不存在预付持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的款项。

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
待处置的固定资产	8,812,466.52	0.00
合计	70,988,936.40	0.00

其他流动资产说明

2013年3月22日大同市人民政府公告：“根据《中华人民共和国土地管理法》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大同水泥股份有限公司（为本公司原名）五宗国有土地使用权，该单位持有的《国有土地使用证》废止，土地使用权终止”。鉴于公司五宗土地使用权已被政府收回，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，关于补偿事宜正在沟通中，因补偿金额暂无法确定，尚不能确认相关损益，故本期将上述五宗土地使用权账面价值由无形资产转入其他流动资产科目核算。

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	473,229.87	158,441,907.42	1,260,987.76	
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		677,400.00	531,659.89	
专用设备	56,546,700.41		56,546,700.41	0	
电子设备	175,974.02	76,676.17	175,974.02	76,676.17	
办公设备	256,098.00	396,553.70		652,651.70	
--	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	524,227.48	138,898,795.91	256,142.05	
其中：房屋及建筑物	29,677,313.41		29,787,480.61	0	
机器设备	54,682,998.04	291,019.86	54,974,017.90	0	
运输工具	327,996.59	65,900.16	257,791.80	136,104.95	
专用设备	53,720,793.44		53,720,793.44	0	
电子设备	158,712.16	4,748.62	158,712.16	4,748.62	
办公设备	62,896.84	52,391.64		115,288.48	
--	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	--	1,004,845.71
其中：房屋及建筑物	10,358,394.09	--	0
机器设备	6,323,127.45	--	0
运输工具	881,063.30	--	395,554.94
专用设备	2,825,906.97	--	0
电子设备	17,261.86	--	71,927.55
办公设备	193,201.16	--	537,363.22
四、减值准备合计	10,730,644.99	--	0
其中：房屋及建筑物	6,888,709.66	--	0
机器设备	2,931,018.45	--	0
运输工具	335,545.80	--	0
专用设备	564,038.95	--	0
电子设备	11,332.13	--	0
办公设备		--	0
五、固定资产账面价值合计	9,868,309.84	--	1,004,845.71
其中：房屋及建筑物	3,469,684.43	--	0
机器设备	3,392,109.00	--	0
运输工具	545,517.50	--	395,554.94
专用设备	2,261,868.02	--	0
电子设备	5,929.73	--	71,927.55
办公设备	193,201.16	--	537,363.22

本期折旧额 524,227.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 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	0.00	0.00		201,713.00	201,713.00	
2000T 项目	0.00	0.00		4,860,038.94	4,860,038.94	
合计	0.00	0.00	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	0.00	停建
2000T 项目	4,860,038.94		4,860,038.94	0.00	停建
合计	5,061,751.94		5,061,751.94	0.00	--

(3) 在建工程的说明

本期将与原水泥生产相关的在建工程及其已计提的减值准备转入其他流动资产。

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
土地使用权				
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	62,442,414.50	-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
	461,678.00		395,724.00		65,954.00	
本部办公室装修费						
合计	461,678.00		395,724.00		65,954.00	--

长期待摊费用的说明

461,678元主要是尚未摊销的房屋装修费，按受益期每月摊销32,977元，本年共摊销395,724元。



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	16,047,800.17	15,793,379.58
可抵扣亏损	180,794,864.47	182,901,320.63
合计	196,842,664.64	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
2012 年			
2013 年			
2014 年			
2015 年	5,408,042.24	7,514,498.40	由于 2013 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未经税务机关确认金额。
2016 年	175,386,822.23	175,386,822.23	
合计	180,794,864.47	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		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	255,403.24	982.65
固定资产减值准备	0.00	10,730,644.99
在建工程减值准备	0.00	5,061,751.94
其他减值准备	15,792,396.93	0.00
小计	16,047,800.17	15,793,379.58

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	0.00		0.00	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明
无。

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	254,420.59			255,403.24
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00			0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00			0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00				
七、固定资产减值准备	10,730,644.99	0.00		10,730,644.99	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00			0.00
九、在建工程减值准备	5,061,751.94			5,061,751.94	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00			0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00			
十四、其他	0.00	15,792,396.93			15,792,396.93
合计	15,793,379.58	16,046,817.12	0.00	15,792,396.93	16,047,800.17

资产减值明细情况的说明

本期其他减值准备增加15,792,396.93元是由固定资产减值准备、在建工程减值准备转入的。

12、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明
无。

13、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	2,851,797.26	4,601,782.59
工程及设备款	180,418.00	777,053.57
节目内容采购款	2,375,000.00	
软件开发费	500,000.00	
其他	94,000.00	104,377.78
合计	6,001,215.26	5,483,213.94

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
—	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
宣钢集团有限责任公司	977,519.76	材料款	资金紧张
山西电力公司大同大用户	739,609.72	材料款	资金紧张
大同市财政局	408,218.40	材料款	资金紧张
大同煤矿集团有限责任公司化工厂	204,154.11	材料款	资金紧张
丹东鸭绿江润滑材料有限公司	105,000.00	材料款	资金紧张
合计	2,434,501.99		

14、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

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
—	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

15、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		2,776,097.14	2,776,097.14	
二、职工福利费		211,407.20	211,407.20	
三、社会保险费	948,094.26	166,439.29	165,479.93	949,053.62
①医疗保险费	225,116.94	51,946.16	51,654.16	225,116.94
②基本养老保险费	722,757.72	101,826.60	101,182.60	723,401.72
③年金缴费				
④失业保险费	219.60	5,727.81	5,734.61	212.80
⑤工伤保险费		2,627.85	2,616.25	11.60
⑥生育保险费		4,310.87	4,292.31	18.56
四、住房公积金		53,840.00	56,360.00	-2,520.00
六、其他	2,418,608.54		50,116.10	2,368,492.44
工会经费和职工教育经费	2,418,608.54		50,116.10	2,368,492.44
合计	3,366,702.80	3,207,783.63	3,259,460.37	3,315,026.06

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 2,368,492.44 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

公司应付职工薪酬中948,094.26元社会保险费贷方余额，为2009年、2010年计提的原大同水泥留守人员的养老和医疗保险。2010年末，公司控股股东变更后，从2011年开始留守人员停止计提社会保险。根据大同水泥集团有限公司破产方案，大同水泥原有职工（包括留守人员）已全部纳入破产安置范围，原计提的社会保险948,094.26元待大同水泥集团有限公司的破产清算终结后一并进行处理。

16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	35,234,840.61	35,096,795.64
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	205,331.61
企业所得税	0.00	0.00

个人所得税	17,460.51	296,243.13
城市维护建设税	6,787.69	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	2,909.02	1,998.87
地方教育附加	1,211.74	1,332.56
价格调控基金	-1,615.09	737.29
其他税费	1,500.00	
合计	43,959,129.80	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
根据国家税务总局关于跨地区经营汇总纳税企业所得税的征收管理办法，本报告期我公司总分支机构各按50%的比例进行分摊。

17、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	6,260,468.00	5,295,983.34
押金	92,347.50	986,989.69
保证金		368,194.52
律师咨询费	214,643.51	
预收款转入	10,159,242.52	
其他	478,822.73	97,317.04
合计	17,205,524.26	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	6,260,468.00	3,100,468.00
合计	6,260,468.00	3,100,468.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
北京五金矿进出口公司	1,352,065.22	预收水泥款转入	未结算
山西电力公司阳泉二电公司	1,000,000.00	预收水泥款转入	未结算
运输保险-保险公司南郊分公司	660,867.37	预收水泥款转入	未结算
内蒙古岱海发电有限责任公司	584,335.85	预收水泥款转入	未结算
山西煤炭运销总公司大同分公司	500,000.00	预收水泥款转入	未结算

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

说明：公司年初的应付账款、预收账款、其他应付款余额大多为2008年8月水泥生产停产前发生，账龄超过5年，期间大多数债权人没有与公司对账或催讨，也没有其他业务交易，已超过法律诉讼时效，无法支付。经公司2013年5月2日总裁办公会议决定，核销账面余额30000元以下、长期挂账且无人催讨的历史应付款项和预收款项转入营业外收入；对于长期挂账、账面余额30000元以上的应付款项和预收款项，委派律师调查，对方公司已经注销或吊销的，核销其款项，转入营业外收入；尚无法核销的预收款项转入其他应付款科目核算。山西民仁律师事务所就上述债务是否存在清偿请求及公司有无支付风险进行法律分析并提出法律意见，本期认定债权人清偿请求已无提起可能、公司对其债务无支付风险的应付款项金额为6,183,474.96元。并经公司第六届董事会第七次、第十二次会议审议核销，金额较大的其他应付款都是由预收账款转入的原公司业务形成的水泥预收款。

18、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。

19、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。

20、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
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。

21、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	2,263,922.12	--
期末未分配利润	-254,731,956.14	--

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。

22、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	16,114,818.60	9,114,276.27
其他业务收入	677,368.33	7,056,749.07
营业成本	8,523,292.10	6,901,483.31

(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(会议及展览服务)	3,354,410.00	1,587,089.85	8,531,752.00	5,823,515.31
商务服务	3,301,886.70	2,500,000.00	582,524.27	290,000.00
文化传媒	8,850,521.90	4,409,433.92		
文化艺术	608,000.00			

合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31
----	---------------	--------------	--------------	--------------

(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(会议及展览服务)	3,354,410.00	1,587,089.85	8,531,752.00	5,823,515.31
广告制作、系统开发	3,301,886.70	2,500,000.00	582,524.27	290,000.00
影视节目发行	8,850,521.90	4,409,433.92		
代理服务费	608,000.00			
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31

(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	3,306,699.03	1,495,220.52	1,582,524.27	979,657.94
华南地区			7,531,752.00	5,133,857.37
华东地区	4,734,296.70	2,142,812.77		
东北地区	8,073,822.87	4,858,490.48		
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31

(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	8,073,822.87	48.08%
福建广电网络集团股份有限公司	3,301,886.70	19.66%
中国画学会	1,300,000.00	7.74%
北京路途广告传媒有限公司	780,000.00	4.65%
北京华融视讯文化传媒有限公司	776,699.03	4.63%
合计	14,232,408.60	84.76%

营业收入的说明
无。

23、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	230,650.50	662,919.21	应税收入的 5%

城市维护建设税	45,881.88	57,931.83	应纳流转税额的 7%
教育费附加	19,663.67	24,827.94	应纳流转税额的 3%
资源税	0.00	0.00	
地方教育附加	13,109.11	13,119.95	应纳流转税额的 2%
合计	309,305.16	758,798.93	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期为309,305.16元，比上年同期758,798.93元减少59.24%主要原因为营改增后税负减轻。

24、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	868,197.83	
业务招待费	278,147.64	
差旅费	136,339.73	
广告宣传费	705,560.00	
加工费	290,000.00	
其他	202,532.71	
合计	2,480,777.91	0.00

25、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,248,505.80	2,817,181.28
折旧	524,227.48	576,298.62
差旅费	260,297.62	122,665.01
业务招待费	251,576.69	255,788.98
中介机构费	1,252,905.53	864,588.67
税金	1,598,910.82	5,835,990.40
无形资产摊销	265,944.62	1,595,667.72
租赁费	1,087,037.50	281,490.00
交通运输费	263,003.97	163,813.69
修理费	395,724.00	364,005.00
其他	996,909.71	853,480.79
合计	9,145,043.74	13,730,970.16

26、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	182,793.04
利息收入	-13,391.63	-12,882.24
手续费及其他	9,640.57	5,686.42



合计	-3,751.06	175,597.22
----	-----------	------------

27、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	254,420.59	-2,876,353.94
合计	254,420.59	-2,876,353.94

28、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,386,274.68	
其中：固定资产处置利得		1,386,274.68	
债务重组利得		768.60	
政府补助		3,600,000.00	
无法支付的应付款项	6,183,474.96	885,999.74	6,183,474.96
合计	6,183,474.96	5,873,043.02	6,183,474.96

营业外收入说明

公司年初的应付账款、预收账款、其他应付款余额大多为2008年8月水泥生产停产前发生，账龄超过5年，期间大多数债权人没有与公司对账或催讨，也没有其他业务交易，已超过法律诉讼时效，无法支付。经公司2013年5月2日总裁办公会议决定，核销账面余额30000元以下、长期挂账且无人催讨的历史应付款项和预收款项转入营业外收入；对于长期挂账、账面余额30000元以上的应付款项和预收款项，委派律师调查，对方公司已经注销或吊销的，核销其款项，转入营业外收入；尚无法核销的预收款项转入其他应付款科目核算。山西民仁律师事务所就上述债务是否存在清偿请求及公司有无支付风险进行法律分析并提出法律意见，本期认定债权人清偿请求已无提起可能、公司对其债务无支付风险的应付款项金额为6,183,474.96元。并经公司第六届董事会第七次、第十二次会议审议核销。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
过渡期补助	0.00	3,600,000.00	与资产相关	是
合计	0.00	3,600,000.00	--	--

上期因本公司承担大同水泥集团破产过渡期相关后续维护工作，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》,收到一次性补助3,600,000.00元。

29、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	0.00	
债务重组损失	2,651.33	190,568.95	2,651.33
其他		11,722.82	
合计	2,651.33	202,291.77	2,651.33

营业外支出说明

营业外支出本期比上年同期减少98.69%主要原因为本期确认的债务重组损失比上期减少了98.61%。

30、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

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=报告期归属于普通股股东的净利润/发行在外的普通股的加权平均数

=2,263,922.12/208,080,000=0.0109(元)

稀释每股收益=(报告期归属于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)/(发行在外的普通股的加权平均数+稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数)=2,263,922.12/208,080,000=0.0109(元)

32、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

无。

33、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	7,890,000.00
其他	262,454.18
合计	8,152,454.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明

- 1、往来款主要是收到大股东厦门当代投资集团有限公司提供的资金资助款7,890,000元。
- 2、其他主要是收到的银行存款利息及员工归还的借款。

(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	4,730,000.00
期间费用	6,919,138.91
合计	11,649,138.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明

- 1、往来款4,730,000元主要是本期归还大股东厦门当代投资集团有限公司的款。
- 2、期间费用7,142,997.61元主要是支付员工的工资、社保、福利费、会议费、中介机构费、车辆使用费、广告费、技术服务费、办公费、业务招待费、差旅费、手续费、租赁费、物业费等等。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明
无。

34、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	2,263,922.12	3,151,280.91
加：资产减值准备	254,420.59	-2,876,353.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	524,227.48	576,298.62
无形资产摊销	265,944.62	1,595,667.72
长期待摊费用摊销	395,724.00	395,724.00
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
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,239,965.69	40,678,643.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	801,714.92	-38,589,530.83
经营活动产生的现金流量净额	265,988.04	4,208,779.59
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	4,809,974.93	5,017,216.76
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
现金及现金等价物净增加额	-207,241.83	4,208,779.59

(2) 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	4,809,974.93	5,017,216.76
其中：库存现金	70,426.71	36,132.25
可随时用于支付的银行存款	4,739,548.22	4,981,084.51
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	4,809,974.93	5,017,216.76

现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物本期为-207,241.83元，上年同期为4,208,779.59元，比上年同期减少04.92%
主要原因为上年同期应收款项全部收回并收到了360万的政府补助。

35、所有者权益变动表项目注释

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

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	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、能源产业、房地产业、物流业、贸易业、酒店业、餐饮业、高科技产业等的投资	12,000.00	29.99%	29.99%	王春芳	76928112-0

本企业的母公司情况的说明
无。

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	北京市	李荣福	制作、发行动画片、专题片、电视综艺；会议及展览服务等	300万元	100%	100%	07170860

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
王春芳	最终实际控制人	
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
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

本企业的其他关联方情况的说明



无。

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 (%)
厦门复文文化发展有限公司	策展服务	市场价	0.00	0%	392,200.00	100%

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 (%)
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%
厦门当代投资集团有限公司	策展服务	市场价			304,785.00	3.57%
厦门复文文化发展有限公司	策展服务	协议价	524,410.00	15.63%		
厦门南隆房地产开发有限公司	服务费	协议价	608,000.00	100%		

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门当代投资集团有限公司	7,890,000.00	2013年04月01日	2014年03月31日	根据公司2012年8月3日召开的五届董事会十八次会议决议，控股股东厦门当代投资集团有限公司同意在2012年1月1日至2013年12月31日期间，向本公司无偿提供（不向本公司收取利息等任何资金使用费）不超过1500万元（人民币）的现金财务资助，并与公司签订了《财务资助协议》。本期共拆入资金789万元，已归还473万

				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	6,260,468.00	3,100,468.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

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

无。

十一、其他重要事项

1、债务重组

无。

2、租赁

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》，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307,090元。（2）2012年3月1日，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日起至2015年3月31日止，每满一年为一个租赁年度，第一年的租赁费为220,000元，以后年递增3%，本报告期为第二年，公司收取租赁费226,600元。

3、其他

2008年8月，公司由于环保原因水泥生产线全面停产后，主业停止，资产闲置，偿债压力较大。2010年12月厦门当代投资集团成为第一大股东，经过三年的业务转型期，公司的经营有所好转，2013年主营业务收入1611万元，较2012年的911万元有较大增长。但截止2013年12月31日，公司累计亏损254,731,956.14元，收入总体偏低，原有的资产和负债尚未清理完毕。

为了改善本公司的盈利能力、财务状况、流动资金及业务经营状况，公司董事会已采取以下措施：

(一) 为改善公司经营状况，提高盈利能力，公司调整了经营规划和产业定位，确定了低投入、多类型系统整合上游内容资源，重点发展和运营内容资产业务，通过加强业务团队建设，适当增设分支机构，积极推进公司在数字电视内容销售、节目制作与发行、新媒体频道运营等业务的突破。

(二) 公司正积极与政府相关部门协商，就土地补偿以及历史遗留问题（固定资产、在建工程和欠税）一并清理、解决。

(三) 公司日常经营活动所需资金，控股股东将继续无偿予以支持。

(四) 公司拟筹划非公开发行股票，适时启动融资项目，以改善公司未来持续经营能力。

十二、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组	3,700,000.00	100 %	185,000.00	5%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	3,700,000.00		185,000.00					
合计	3,700,000.00	--	185,000.00	--	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：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，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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,700,000.00	100%	185,000.00			
合计	3,700,000.00	--	185,000.00		--	

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
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

辽宁北方互动电视有限公司 370 万元为尚未收回的影视发行款。

(4) 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 (%)
辽宁北方互动电视有限公司	非关联方	3,700,000.00	1 年以内	100%
合计	--	3,700,000.00	--	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组	383,363.69	100%	19,543.24	5.1%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
组合小计	383,363.69	100%	19,543.24	5.1%	17,653.00	100%	982.65	5.57%
合计	383,363.69	--	19,543.24	--	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：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

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：	--	--	--	--	--	--
	372,110.69	97.06%	18,605.53	12,653.00	71.68%	632.65
1 年以内小计	372,110.69	97.06%	18,605.53	12,653.00	71.68%	632.65
1 至 2 年	6,253.00	1.63%	437.71	5,000.00	28.32%	350.00
2 至 3 年	5,000.00	1.31%	500.00			
合计	383,363.69	--	19,543.24	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) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

299,997.45元为公司支付的北京华熙中环物业管理有限公司房屋租赁保证金。

(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	78.26%
刘婷婷	非关联方	36,540.00	1年以内	9.54%
吴淑香	非关联方	10,000.00	1年以内	2.61%
李琴	非关联方	7,600.00	1年以内	1.99%
陈雁峰	非关联方	6,532.00	1年以内	1.71%
合计	--	360,669.45	--	94.11%

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	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100%	100%				
合计	--	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

北京当代春晖文化传播有限公司是本公司的全资子公司，注册资本300万，业务性质：制作、发行动画片、专题片、电视综艺；会议及展览服务等；经营范围：制作、发行动画片、专题片、电视综艺；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；设计、制作、代理、发布广告等。

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	16,114,818.60	9,114,276.27
其他业务收入	677,368.33	7,056,749.07
合计	16,792,186.93	16,171,025.34
营业成本	8,523,292.10	6,901,483.31

(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(会议及展览服务)	3,354,410.00	1,587,089.85	8,531,752.00	5,823,515.31
商务服务	3,301,886.70	2,500,000.00	582,524.27	290,000.00
文化传媒	8,850,521.90	4,409,433.92		
文化艺术	608,000.00			
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31

(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(会议及展览服务)	3,354,410.00	1,587,089.85	8,531,752.00	5,823,515.31
广告制作、系统开发	3,301,886.70	2,500,000.00	582,524.27	290,000.00
影视节目发行	8,850,521.90	4,409,433.92		
代理服务费	608,000.00			
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31

(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	3,306,699.03	1,495,220.52	1,582,524.27	979,657.94
华南地区			7,531,752.00	5,133,857.37
华东地区	4,734,296.70	2,142,812.77		
东北地区	8,073,822.87	4,858,490.48		
合计	16,114,818.60	8,496,523.77	9,114,276.27	6,113,515.31

(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	8,073,822.87	48.08%
福建广电网络集团股份有限公司	3,301,886.70	19.66%
中国画学会	1,300,000.00	7.74%
北京路途广告传媒有限公司	780,000.00	4.65%
北京华融视讯文化传媒有限公司	776,699.03	4.63%
合计	14,232,408.60	84.76%

营业收入的说明
无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
—	0.00	0.00	—
合计	0.00	0.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,570,218.33	3,151,280.91
加：资产减值准备	203,560.59	-2,876,353.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	524,227.48	576,298.62
无形资产摊销	265,944.62	1,595,667.72
长期待摊费用摊销	395,724.00	395,724.00
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
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,222,765.69	40,678,643.96



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	696,794.59	-38,589,530.83
经营活动产生的现金流量净额	2,433,703.92	4,208,779.59
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	3,977,690.81	5,017,216.76
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	-1,039,525.95	4,208,779.59

十三、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
债务重组损益	-2,651.33	豁免债务损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,183,474.96	核销无法支付的应付款项及预收款项所致
减：所得税影响额	1,545,205.91	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	4,635,617.72	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,263,922.12	3,151,280.91	11,291,031.11	9,027,108.99
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,263,922.12	3,151,280.91	11,291,031.11	9,027,108.99
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用。

3、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	22.28%	0.0109	0.0109
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.35%	-0.0114	-0.0114

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收账款本期比上年同期增加，主要原因为本期有尚未收回的影视发行费。
- 2、预付款项本期比上年同期减少93.66%，主要原因为上期预付的节目制作费本期已结算。
- 3、其他应收款本期比上年同期增加7879.20%，，主要原因为本期公司为辽宁北方互动电视有限公司垫付了有线电视数字内容服务费100万元所致。
- 4、固定资产本期比上年同期减少89.82%，主要原因为本期将待处置固定资产转入其他流动资产科目核算。
- 5、无形资产本期比上年同期减少100%，主要原因为本期将待补偿土地使用权转入其他流动资产科目所致。
- 6、长期待摊费用本期比上年同期减少85.71%，主要原因为本期摊销房屋装修费所致。
- 7、预收款项本期比上年同期减少100%，主要原因为公司业务已经转型，将原业务形成的预收款项10,159,242.52元转至其他应付款科目所致。
- 8、其他应付款本期比上年同期增加154.95%，主要原因为当代投资集团继续提供资金资助以及预收账款转入所致。
- 9、营业税金及附加本期比上年同期减少59.24%，主要原因为本期营改增税负有所下降。
- 10、销售费用本期比上期增加，主要原因为上期将销售费用计入管理费用所致。
- 11、管理费用本期比上年同期减少33.40%，主要原因为土地使用权被政府收回，土地使用税和土地使用权摊销减少所致。
- 12、财务费用本期比上年同期减少102.14%，主要原因为上年同期有列支利息支出182,793.04元。
- 13、资产减值损失本期比上年同期增加108.85%，主要原因为上年同期应收款项全部收回。
- 14、营业外支出本期比上年同期减少98.69%，主要原因为上年同期确认债务重组损失190,568.95元。

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：李荣福

当代东方投资股份有限公司

2014年4月8日