



当代东方投资股份有限公司

Contemporary Eastern Investment Co., Ltd

2014 半年度报告全文

2014.07.24

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淑香及会计机构负责人(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	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 优先股相关情况.....	18
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节 财务报告.....	19
第十节 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、本报告期	指	2014年1月1日-----2014年6月30
非公开发行	指	公司分别于2014年4月15日和2014年5月9日召开的六届董事会十七次会议和2013年度股东大会审议通过的非公开发行方案

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	北京市朝阳区光华东路 8 号中海广场南楼十层 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	dtsnzb@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 2013 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 2013 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织

机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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）	12,210,284.46	6,634,224.93	84.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,146,284.88	1,388,972.26	54.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,278,932.52	-1,623,692.30	240.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,045,973.16	4,242,303.35	66.09%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.007	42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.007	42.86%
加权平均净资产收益率	17.36%	14.29%	3.07%
	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）	104,397,163.37	81,771,926.49	27.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,437,315.99	11,291,031.11	19.01%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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	-132,647.64	主要是支付了原公司所欠房产税的滞纳金
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	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	-132,647.64	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

本报告期，公司按照经营计划，继续重点推进影视剧、综合节目内容的发行、销售业务。期内，公司加大版权采购及自制节目的投入制作，加强了内容资源的储备及丰富性，在稳步开展针对有线电视、卫星电视内容资源推广发行的同时，与中兴九城网络科技无锡有限公司、国广东方网络（北京）有限公司等网络运营服务商签署战略合作协议，为公司介入开展针对互联网电视内容提供、运营服务等业务奠定基础。

本报告期，公司根据转型发展战略，启动了非公开发行股票方案，计划以非公开发行募集资金收购东阳盟将威影视文化有限公司100%股权，拟进军影视剧投资制作领域，以实现公司转型文化传媒行业的深度介入和全面发展。

2014年上半年，公司实现营业收入1221万元，较去年同期增长84.05%；实现归属于母公司净利润为214.6万元，较去年同期增长54.52%，业务经营取得了较好的增长。

二、主营业务分析

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	12,210,284.46	6,634,224.93	84.05%	本期开展了新业务且业务量较大所致

营业成本	2,260,846.67	2,813,858.18	-19.65%	
销售费用	1,540,787.41	961,707.75	60.21%	本期加强了业务团队建设,费用增加所致
管理费用	5,757,173.03	5,168,097.33	11.40%	
财务费用	-708.08	-3,724.10	80.99%	本期业务较多,手续费支出较多所致.
所得税费用	0.00	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	7,045,973.16	4,242,303.35	66.09%	主要原因为销售商品提供劳务收到的现金比上年同期增加了31.43%,购买商品接受劳务支付的现金比上年同期减少了20.17%。
投资活动产生的现金流量净额	-944,008.49	-52,950.00	1,682.83%	主要是本期分公司购入了运输设备.
筹资活动产生的现金流量净额	800,000.00	0.00		主要是收到了广西南宁精品雅颂文化传播有限公司的投资款所致。
现金及现金等价物净增加额	6,901,964.67	4,189,353.35	64.75%	主要原因为本期主营项目较多,收回了部分影视版权分销款所致。

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

上年同期以其他商务服务（会议及展览）为主，本期主要以文化传媒（影视内容销售和版权分销）为主。

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

详见董事会报告概述部分。

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						
文化传媒	11,976,886.46	2,260,846.67	81.12%	340.58%	61.49%	32.62%

文化艺术	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
其他商务服务 (会议及展览 服务)	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-54.59%
合计	11,976,886.46	2,260,846.67	81.12%	87.70%	-18.88%	24.80%
分产品						
影视内容销售	1,080,660.35	605,001.10	44.02%	-60.25%	-56.79%	-4.48%
影视版权分销	9,254,716.72	257,389.93	97.22%			97.22%
电视栏目制作 发行	1,641,509.39	1,398,455.64	14.81%			14.81%
其他商务服务 (会议及展览 服务)	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-54.59%
代理服务	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
合计	11,976,886.46	2,260,846.67	81.12%	87.70%	-18.88%	24.80%
分地区						
华北地区	7,419,811.12	1,859,172.61	74.94%	124.39%	24.34%	20.16%
华南地区				-100.00%	-100.00%	-74.23%
华东地区	4,231,131.95	174,031.45	95.89%			95.89%
华中地区	325,943.39	227,642.61	30.16%			30.16%
东北地区				-100.00%	-100.00%	-48.50%
合计	11,976,886.46	2,260,846.67	81.12%	87.70%	-18.88%	24.80%

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、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

无。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：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	影视节目及电视栏目销售	300 万	9,683,536.05	1,905,162.11	4,618,396.10	211,494.05	211,458.32
广西当代鑫影文化传播有限公司	子公司	文化艺术业	各类文化 活动交流、 设计、制 作、代理等	200 万	1,995,654.73	1,995,654.73	0.00	-4,345.27	-4,345.27
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	子公司	文化艺术业	文化艺术 活动策划、 广告制作、 文化用品 及计算机 通讯设备 租赁等	200 万	2,000,990.37	1,998,790.37	0.00	-1,209.63	-1,209.63

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对2014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

适用 不适用

公司上年（2013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，就公司持续经营能力进行了强调说明，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2013年度报告）。本报告期，公司确立开展的经营业务已经步入稳步推进并持续扩展的态势，且本期内，公司推出了非公开发行计划方案，公司拟通过非公发行进入影视剧投资制作领域，随着公司非公开发行计划方案的顺利实施，公司业务会进一步强化，公司持续经营必会全面改善、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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年05月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询非公开增发收购何时实施

2014 年 06 月 17 日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询非公开发行上报事项
2014 年 05 月 13 日	北京中海广场分公司会议室	实地调研	机构	中信建投、兴业证券、时间投资、东方证券、招商证券、深圳千合、一创摩根、华夏证券、齐鲁证券、东吴证券	本次机构调研活动以座谈方式进行，主要座谈内容为：1、公司的未来发展战略；2、公司子公司与辽宁北方互动合作项目开展情况；3、公司与中兴九城的合作情况；4、非公开增发拟收购目标公司情况。（关于本次机构调研活动详细内容公司已在深交所“互动易”平台进行了披露）。

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

公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、本报告期公司与大同市益丰房地产开发有限公司续签了为期三年的房屋租赁合同，期限为2014年3月15日—2017年3月14日，年租金为326,930元。本报告期公司支付第一年租金326,930元

2、公司于2012年3月与淄博松奇矿山机械制造有限公司签订了为期三年的资产租赁合同，期限为2012年4月1日---2015年3月31日，本报告期为第三年租期开始期，按协议本期租赁费为233,398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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

适用 不适用

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
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、本报告期，经2014年4月15日召开的公司六届董事会第十七次会议和2014年5月9日召开的公司2013年度股东大会审议，通过了公司非公开发行股票方案（详细内容见公司于4月16日在巨潮资讯网上刊登的相关公告）；2014年6月20日，由于审计机构和评估机构对本次非公开发行拟收购目标公司东阳盟将威影视文化有限公司的审计评估数据进行了修订调整，公司召开了六届董事会二十次会议，对涉及东阳盟将威影视文化有限公司审计评估数据的《公司非公开发行股票预案》和《公司非公开发行股票募集资金投资项目可行性报告》进行了修订调整并审议通过（修订稿详细内容见公司于6月21日在巨潮资讯网上刊登的公告）。截止本报告披露日，公司已经收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140728号）（相

关内容详见公司于7月1日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的公告，公告编号：2014-44)。

2、2014年4月22日，公司与中兴九城网络科技无锡有限公司签订了《互联网电视业务合作协议》；2014年6月12日，公司子公司北京当代春晖文化传播有限公司与国广东方网络（北京）有限公司签订了《互联网电视业务合作协议》；2014年6月16日，公司六届董事会十九次会议审议通过了《关于公司与华安未来资产管理（上海）有限公司签署设立产业基金战略合作协议的议案》（此项议案尚须提交公司股东大会审议通过）。（以上协议内容详见公司分别于2014年4月23日、6月13日、6月17日刊登在中国证券报、巨潮资讯网站的相关公告）。

上述三项协议均为框架性协议，各项协议涉及业务内容公司正在积极推进中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：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	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	208,080,000	100.00%	0	0	0	0	0	208,080,000	100.00%
1、人民币普通股	208,080,000	100.00%	0	0	0	0	0	208,080,000	100.00%
三、股份总数	208,080,000	100.00%	0	0	0	0	0	208,080,000	100.00%

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

报告期末普通股股东总数	12,721	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0					
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	61,200,000
四川信托有限公司—宏赢十五号证券投资集合资金信托计划	其他	1.71%	3,550,053	0	0	3,550,053		
陈秀枝	境内自然人	1.46%	3,047,033	0	0	3,047,033		
中信信托有限责任公司—中信信托稳健分层型证券投资集合资金信托计划(1214C)	其他	1.33%	2,767,112	0	0	2,767,112		
李招容	境内自然人	1.21%	2,516,992	0	0	2,516,992		
四川信托有限公司—宏赢十八号证券投资集合资金信托计划	其他	1.12%	2,338,552	0	0	2,338,552		
四川信托有限公司—宏赢十六号证券投资集合资金信托计划	其他	0.56%	1,155,778	0	0	1,155,778		
赵尔勇	境内自然人	0.55%	1,148,000	0	0	1,148,000		
张仁森	境内自然人	0.53%	1,102,740	0	0	1,102,740		
许棋源	境内自然人	0.53%	1,093,205		0	1,093,205		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>第一大股东厦门当代投资集团有限公司与其他九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他九名股东之间本公司不知其是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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					
四川信托有限公司—宏赢十五号证券投资集合资金信托计划	3,550,053	人民币普通股	3,550,053					

陈秀枝	3,047,033	人民币普通股	3,047,033
中信信托有限责任公司—中信信托 稳健分层型证券投资集合资金信托 计划(1214C)	2,767,112	人民币普通股	2,767,112
李招容	2,516,992	人民币普通股	2,516,992
四川信托有限公司—宏赢十八号证 券投资集合资金信托计划	2,338,552	人民币普通股	2,338,552
四川信托有限公司—宏赢十六号证 券投资集合资金信托计划	1,155,778	人民币普通股	1,155,778
赵尔勇	1,148,000	人民币普通股	1,148,000
张仁森	1,102,740	人民币普通股	1,102,740
许棋源	1,093,205	人民币普通股	1,093,205
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)	公司前十大股东中不存在通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股票情形。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周国华	总经理	聘任	2014 年 06 月 16 日	公司总经理职位空缺，根据公司经营发展及规范运作的需要聘任。

第九节 财务报告

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,711,939.60	4,809,974.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	9,351,703.10	3,515,000.00
预付款项	563,780.00	57,055.00
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	1,325,767.98	1,330,160.45
买入返售金融资产		
存货	1,140,552.60	0.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,988,936.40	70,988,936.40
流动资产合计	95,082,679.68	80,701,126.78
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	1,850,175.50	1,004,845.71
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,464,308.19	0.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	65,954.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	9,314,483.69	1,070,799.71
资产总计	104,397,163.37	81,771,926.49
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	14,816,451.16	6,001,215.26
预收款项	0.00	0.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,278,771.05	3,315,026.06
应交税费	43,696,964.56	43,959,129.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,369,398.72	17,205,524.26
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	90,161,585.49	70,480,895.38
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	90,161,585.49	70,480,895.38
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	-252,585,671.26	-254,731,956.14
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	13,437,315.99	11,291,031.11
少数股东权益	798,261.89	
所有者权益（或股东权益）合计	14,235,577.88	11,291,031.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	104,397,163.37	81,771,926.49

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

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	10,842,932.56	3,977,690.81
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	5,541,728.10	3,515,000.00
预付款项	561,830.00	57,055.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,423,931.76	363,820.45
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,988,936.40	70,988,936.40
流动资产合计	91,359,358.82	78,902,502.66
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	6,200,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,813,551.04	1,004,845.71
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,833,333.34	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		65,954.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,846,884.38	4,070,799.71
资产总计	104,206,243.20	82,973,302.37
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,418,668.13	6,001,215.26
预收款项		
应付职工薪酬	3,279,507.05	3,312,947.70
应交税费	43,515,126.38	43,958,552.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,456,970.97	17,103,259.47
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	89,670,272.53	70,375,975.05
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	89,670,272.53	70,375,975.05
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	-251,487,016.58	-253,425,659.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	14,535,970.67	12,597,327.32
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	104,206,243.20	82,973,302.37

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

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	12,210,284.46	6,634,224.93
其中：营业收入	12,210,284.46	6,634,224.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,933,090.05	9,262,138.75
其中：营业成本	2,260,846.67	2,813,858.18
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	60,790.57	227,444.97
销售费用	1,540,787.41	961,707.75
管理费用	5,757,173.03	5,168,097.33
财务费用	-708.08	-3,724.10
资产减值损失	314,200.45	94,754.62
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）	2,277,194.41	-2,627,913.82
加：营业外收入	0.00	4,016,886.08
减：营业外支出	132,647.64	0.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,144,546.77	1,388,972.26
减：所得税费用	0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,144,546.77	1,388,972.26
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	2,146,284.88	1,388,972.26
少数股东损益	-1,738.11	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.007
（二）稀释每股收益	0.01	0.007
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	2,144,546.77	1,388,972.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,146,284.88	1,388,972.26
归属于少数股东的综合收益总额	-1,738.11	

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

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	7,591,888.36	6,634,224.93
减：营业成本	408,176.03	2,813,858.18
营业税金及附加	42,277.85	227,444.97
销售费用	58,549.15	961,707.75
管理费用	4,901,274.29	5,168,097.33
财务费用	-1,240.37	-3,724.10
资产减值损失	111,596.15	94,754.62
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）	2,071,255.26	-2,627,913.82
加：营业外收入		4,016,886.08
减：营业外支出	132,611.91	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,938,643.35	1,388,972.26
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,938,643.35	1,388,972.26
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,938,643.35	1,388,972.26

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

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	6,785,000.00	5,162,276.80
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	12,672,761.48	6,439,962.07
经营活动现金流入小计	19,457,761.48	11,602,238.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,175,000.00	2,724,593.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,547,503.94	1,432,701.93
支付的各项税费	946,352.22	642,132.48
支付其他与经营活动有关的现金	6,742,932.16	2,560,507.54
经营活动现金流出小计	12,411,788.32	7,359,935.52
经营活动产生的现金流量净额	7,045,973.16	4,242,303.35
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		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	944,008.49	52,950.00
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	944,008.49	52,950.00
投资活动产生的现金流量净额	-944,008.49	-52,950.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	800,000.00	
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	800,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动产生的现金流量净额	800,000.00	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	6,901,964.67	4,189,353.35
加：期初现金及现金等价物余额	4,809,974.93	5,017,216.76
六、期末现金及现金等价物余额	11,711,939.60	9,206,570.11

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

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	5,900,000.00	5,162,276.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,329,555.07	6,939,962.07
经营活动现金流入小计	22,229,555.07	12,102,238.87
购买商品、接受劳务支付的现金	875,000.00	2,724,593.57
支付给职工以及为职工支付的现金	1,889,998.35	1,432,701.93
支付的各项税费	899,341.49	642,132.48
支付其他与经营活动有关的现金	7,594,063.15	3,060,507.54
经营活动现金流出小计	11,258,402.99	7,859,935.52
经营活动产生的现金流量净额	10,971,152.08	4,242,303.35
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	905,910.33	52,950.00
投资支付的现金	3,200,000.00	3,000,000.00
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	4,105,910.33	3,052,950.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,105,910.33	-3,052,950.00
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		
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		
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	6,865,241.75	1,189,353.35
加：期初现金及现金等价物余额	3,977,690.81	5,017,216.76
六、期末现金及现金等价物余额	10,842,932.56	6,206,570.11

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. 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		-252,585,671.26		798,261.89	14,235,577.88

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

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

2014年6月

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-256,995,878.26		9,027,108.99	
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		-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

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

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

2014年6月

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	208,080,000.00	33,247,357.74			24,695,629.51		-253,425,659.93	12,597,327.32
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		-253,425,659.93	12,597,327.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,938,643.35	1,938,643.35
（一）净利润							1,938,643.35	1,938,643.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,938,643.35	1,938,643.35
（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		-251,487,016.58	14,535,970.67

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

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

2014年6月

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）							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

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月向社会公开发行人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，向全体流通股股东以资本公积按每10股转增6.8股，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家分公司，以及北京当代春晖文化传播有限公司、厦门泰和鑫影文化传播有限公司两家全资子公司和广西鑫影文化传播有限公司一家控股子公司。

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。

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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年1-6月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、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。

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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	7.00%	7.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%

4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时按照成本结转采用“计划收入比例法”核算，即从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本 = 总成本 × (当期收入 ÷ 预计总收入)。

(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：无。

10、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、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。②、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

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。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。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

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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。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	4.00%	3.20%
机器设备	11	4.00%	8.73%
电子设备	5	4.00%	19.20%
运输设备	10	4.00%	9.60%
专用设备	9	4.00%	10.67%
办公设备	5	4.00%	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。

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。

12、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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、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外购的五年期影视版权使用权，预计使用寿命为30年。

项目	预计使用寿命	依据
影视版权使用权	5年	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。

14、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。

15、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。

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。

16、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) 会计政策

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。

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。

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。

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。

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。

17、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。

18、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。

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、6
营业税	应税收入	5

城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
价格调控基金	应纳流转税额	1.5

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司执行的所得税率均为25%，不存在公司同一税种在同一期间适用不同税率的情况。

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

1、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：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。

2、公司名称：广西当代鑫影文化传播有限公司；

注册号：450100000136732 1-1；

住所：南宁市青秀区金浦路16号汇东国际F座F1302号；

法定代表人：李荣福；

注册资本：200万元；

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；

经营范围：许可经营项目：无；

一般经营项目：各类文化活动交流、设计、制作、代理、发布国内各类广告、企业管理咨询，文化信息咨询，会展服务；计算机系统技术服务；对高新技术产业、生物科技业、农业的投资及技术咨询、技术服务；销售：家用电器、计算机、电子产品（除国家专控产品外）、软件及辅助设备、办公设备及耗材、农业机械产品、五金交电、照明产品、工艺品、文化产品、服装鞋帽。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、公司名称：厦门泰和鑫影文化传播有限公司

注册号：350203200440715

住所：厦门市思明区环岛路35号

法定代表人：李荣福；

注册资本：200万

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；

经营范围：许可经营项目：无；

一般经营项目：文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；其他文化艺术经纪代理（不含须经许可审批的项目）；文艺创作与表演；广告的设计、制作、代理、发布；会议及展览服务；娱乐及体育设备出租；图书出租；其他文化及日用品出租；计算机及通讯设备租赁；其他未列明的机械与设备租赁（不含需经许可审批的项目）；软件开发；数据处理和存储服务；信息系统集成服务；集成电路设计；互联网接入及相关服务（不含网吧）；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；首饰、工艺品及收藏品批发（不含文物）；其他文化用品批发；珠宝首饰零售；工艺美术品及收藏品零售（不含文物）；其他文化用品零售；计算机、软件及辅助设备零售；其他电子产品零售。

(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	有限责	北京市朝阳区建国门	文化艺	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；	300		100	100	是	0	0	0

文化传播有限公司	任公司	外大街甲6号1幢D座十层1001室	术业		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								
广西当代鑫影文化传播有限公司	有限责任公司	南宁市青秀区金浦路16号汇东国际F座F1302号	文化艺术业	200	各类文化交流、设计、制作、代理、发布国内各类广告、企业管理咨询，文化信息咨询，会展服务；计算机系统技术服务；对高新技术产业、生物科技企业、农业的投资及技术咨询、技术服务；销售：家用电器、计算机、电子产品（除国家专控产品外）、软件及辅助设备、办公设备及耗材、农业机械产品、五金交电、照明产品、工艺品、文化产品、服装鞋帽。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	120	60	60	是	80	0.17	0	
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	有限责任公司	厦门市思明区环岛路35号	文化艺术业	200	文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；其他文化艺术	200	100	100	是	0	0	0	

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

本报告期公司投资设立控股子公司——广西当代鑫影文化传播有限公司。

本报告期公司投资设立全资子公司——厦门泰和鑫影文化传播有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为：1、本报告期公司投资200万元设立了厦门泰和鑫影文化传播有限公司，总股本为200万，占100%的股份。2、本报告期投资120万元与广西南宁精品雅颂文化传播有限公司投资80万元设立了广西当代鑫影文化传播有限公司，总股本为200万元，各占60%各40%的股份。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为：无。

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
广西当代鑫影文化传播有限公司	1,995,654.73	-4,345.27
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	1,998,790.37	-1,209.63

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
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广西当代鑫影文化传播有限公司及厦门泰和鑫影文化传播有限公司。

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：	--	--	18,947.96	--	--	70,426.71
人民币	--	--	18,947.96	--	--	70,426.71
银行存款：	--	--	11,692,991.64	--	--	4,739,548.22
人民币	--	--	11,692,991.64	--	--	4,739,548.22
合计	--	--	11,711,939.60	--	--	4,809,974.93

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								
账龄组合	9,843,898.00	100.00%	492,194.90	5.00%	3,700,000.00	100.00%	185,000.00	5.00%
组合小计	9,843,898.00	100.00%	492,194.90	5.00%	3,700,000.00	100.00%	185,000.00	5.00%
合计	9,843,898.00	--	492,194.90	--	3,700,000.00	--	185,000.00	--

应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	9,843,898.00	100.00%	492,194.90	3,700,000.00	100.00%	185,000.00
1年以内小计	9,843,898.00	100.00%	492,194.90	3,700,000.00	100.00%	185,000.00
合计	9,843,898.00	--	492,194.90	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明：无

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
辽宁北方互动电视有限公司	非关联方	3,700,000.00	1年以内	37.59%
北京玖悦美怡文化传媒有限公司	非关联方	1,575,000.00	1年以内	16.00%
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	非关联方	1,485,000.00	1年以内	15.09%
北京扬天在线信息技术有限公司	非关联方	1,100,000.00	1年以内	11.17%
北京华融视讯文化传媒有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	8.13%

合计	--	8,660,000.00	--	87.98%
----	----	--------------	----	--------

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

单位：元

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								
账龄组合	1,403,176.77	100.00%	77,408.79	5.52%	1,400,563.69	100.00%	70,403.24	5.03%
组合小计	1,403,176.77	100.00%	77,408.79	5.52%	1,400,563.69	100.00%	70,403.24	5.03%
合计	1,403,176.77	--	77,408.79	--	1,400,563.69	--	70,403.24	--

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	1,098,179.32	78.26%	54,908.97		1,389,310.69	99.20%	69,465.53	
1年以内小计	1,098,179.32	78.26%	54,908.97		1,389,310.69	99.20%	69,465.53	
1至2年	299,997.45	21.38%	20,999.82		6,253.00	0.45%	437.71	

2至3年				5,000.00	0.35%	500.00
3至4年	5,000.00	0.36%	1,500.00			
合计	1,403,176.77	--	77,408.79	1,400,563.69	--	70,403.24

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
员工借款	员工归还借款	账龄组合法	3,739.56	72,290.00
合计	--	--	3,739.56	--

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
无				

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明：无

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
辽宁北方互动电视有线公司	1,000,000.00	代垫有线电视服务费	71.27%
北京华熙中环物业管理有限公司	299,997.45	办公室租赁保证金	21.38%
合计	1,299,997.45	--	92.65%

说明：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
辽宁北方互动电视有线公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	71.27%
北京华熙中环物业管理有限公司	非关联方	299,997.45	1-2年	21.38%
员工借款	非关联方	47,057.00	1年以内	3.35%
房租押金	非关联方	37,700.00	1年以内、3-4年	2.69%

员工社保公积金	非关联方	18,422.32	1年以内	1.31%
合计	--	1,403,176.77	--	100.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

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	563,780.00	100.00%	57,055.00	100.00%
合计	563,780.00	--	57,055.00	--

预付款项账龄的说明：无

(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
北京管陶投资顾问有限公司	非关联方	309,000.00	1年以内	合同未履行完毕
大同市益丰房地产开发有限公司	非关联方	220,130.00	1年以内	合同未履行完毕
北京石景山公寓	非关联方	16,800.00	1年以内	合同未履行完毕
北京中海广场	非关联方	10,500.00	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
合计	--	560,430.00	--	--

预付款项主要单位的说明：无。

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

- 1、北京管陶投资顾问有限公司预付的是顾问费。
- 2、益丰房地产开发有限公司预付的是办公室租金。
- 3、石景山公寓预付的是房屋租金。
- 4、中海广场预付的是车位租金和服务费。
- 5、北京艺呈宏原广告有限公司预付的是设计费。

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,140,552.60	0	1,140,552.60	0.00	0.00	0.00
合计	1,140,552.60	0	1,140,552.60	0.00	0.00	0.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	0.00	0	0	0	0
合计	0.00	0	0	0	0

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明:本期购入了影视剧集并制作了电视栏目。

6、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	62,176,469.88
待处置的固定资产、在建工程	8,812,466.52	8,812,466.52
合计	70,988,936.40	70,988,936.40

其他流动资产说明:

1、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（本公司原名）五宗国有土地使用权，鉴于公司五宗土地使用权已被政府收回，有关补偿事宜正在协商中，公司参照《企业会计准则讲解》（2010）持有待售资产的核算办法，将上述五宗土地使用权及与其相关的固定资产和在建工程的账面价值转入其他流动资产项目列示。

2、待处置的固定资产中有3816.84元机器设备已经出租给淄博松奇矿山机械制造有限公司。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
--	--	0.00	0.00		0.00	0.00%	0.00%		0.00	0.00	0.00

8、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：	1,260,987.76	944,008.49		2,204,996.25
运输工具	531,659.89	872,262.33		1,403,922.22
专用设备				
电子设备	76,676.17	55,957.16		132,633.33

办公设备	652,651.70		15,789.00		668,440.70
--	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:	256,142.05		98,678.70		354,820.75
运输工具	136,104.95		25,519.68		161,624.63
专用设备					
电子设备	4,748.62		10,621.54		15,370.16
办公设备	115,288.48		62,537.48		177,825.96
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,004,845.71		--		1,850,175.50
运输工具	395,554.94		--		1,242,297.59
专用设备			--		
电子设备	71,927.55		--		117,263.17
办公设备	537,363.22		--		490,614.74
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中: 房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
专用设备	0.00		--		0.00
电子设备	0.00		--		0.00
办公设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	1,004,845.71		--		1,850,175.50
其中: 房屋及建筑物	395,554.94		--		1,242,297.59
专用设备			--		
电子设备	71,927.55		--		117,263.17
办公设备	537,363.22		--		490,614.74

本期折旧额 98,678.70 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

9、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	0.00	7,721,698.12	0.00	7,721,698.12
影视版权使用权	0.00	7,721,698.12	0.00	7,721,698.12
二、累计摊销合计	0.00	257,389.93	0.00	257,389.93
影视版权使用权	0.00	257,389.93	0.00	257,389.93
三、无形资产账面净值合计	0.00	7,464,308.19	0.00	7,464,308.19
影视版权使用权	0.00	7,464,308.19	0.00	7,464,308.19
影视版权使用权				
无形资产账面价值合计	0.00	7,464,308.19	0.00	7,464,308.19
影视版权使用权	0.00	7,464,308.19	0.00	7,464,308.19

本期摊销额 257,389.93 元。

10、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
办公室装修费	65,954.00		65,954.00		0.00	
合计	65,954.00		65,954.00		0.00	--

长期待摊费用的说明: 本期办公室装修费按受益期已摊销完毕。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	16,362,000.62	16,047,800.17
可抵扣亏损	179,952,304.05	180,794,864.47
合计	196,314,304.67	196,842,664.64

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	4,565,481.82	5,408,042.24	由于 2013 年的汇算清缴工作已经结束，故于 2015 年度到期的可抵扣亏损金额为已经税务机关确认金额
2016 年	175,386,822.23	175,386,822.23	
合计	179,952,304.05	180,794,864.47	--

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	569,603.69	255,403.24
其他资产减值准备	15,792,396.93	15,792,396.93
小计	16,362,000.62	16,047,800.17

12、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	255,403.24	317,940.01	3,739.56		569,603.69
二、存货跌价准备	0.00				
合计	255,403.24	317,940.01	3,739.56		569,603.69

资产减值明细情况的说明：无。

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
---	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明：无

14、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	2,851,797.26
工程及设备款	180,418.00	180,418.00
节目内容采购款	11,190,235.90	2,375,000.00
软件开发费	500,000.00	500,000.00

其他	94,000.00	94,000.00
合计	14,816,451.16	6,001,215.26

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

欠宣钢集团有限责任公司977,519.76元(材料款)、大同市物资局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)、, 共计1,589,892.27元, 因公司资金紧张, 尚未支付。

15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
---	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明:无

16、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		2,426,084.26	2,404,267.91	21,816.35
二、职工福利费		52,485.00	52,485.00	
三、社会保险费	949,053.62	137,238.65	136,013.01	950,279.26
(1)医疗保险	225,408.94	42,543.25	42,106.25	225,845.94
(2)基本养老保险	723,401.72	84,464.60	83,648.60	724,217.72
(3)失业保险	212.80	4,615.35	4,637.55	190.60
(4)生育保险	18.56	3,444.33	3,486.89	-24.00
(5)工伤保险	11.60	2,171.12	2,133.72	49.00
四、住房公积金	-2,520.00	28,720.00	37,200.00	-11,000.00
六、其他	2,368,492.44	127,526.33	178,343.33	2,317,675.44
工会经费	2,145,622.65		50,817.00	2,094,805.65
职工教育经费	222,869.79			222,869.79
其他		127,526.33	127,526.33	
合计	3,315,026.06	2,772,054.24	2,808,309.25	3,278,771.05

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 2,317,675.44 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。

17、应交税费

单位: 元

项目	期末数	期初数
增值税	35,379,620.72	35,234,840.61
营业税	11,669.90	
个人所得税	5,690.49	17,460.51
城市维护建设税	14,551.41	6,787.69
房产税		418,829.52
土地使用税	8,277,205.80	8,277,205.80
教育费附加	6,236.33	2,909.02
地方教育费附加	3,429.95	1,211.74
价格调控基金	-1,440.04	-1,615.09
其他税费		1,500.00
合计	43,696,964.56	43,959,129.80

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

根据跨越区经营汇总纳税的征收管理办法的规定,每季度总公司的直属地税局为我分公司按确定的分配比例出具所得税分配表,因有税务机关认定的未弥补亏损额,故各分公司的所得税分配额均为零。

18、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	17,640,468.00	6,260,468.00
押金		92,347.50
律师咨询费	4,643.51	214,643.51
预收水泥款	10,159,242.52	10,159,242.52
其他	565,044.69	478,822.73
合计	28,369,398.72	17,205,524.26

(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	17,640,468.00	6,260,468.00
合计	17,640,468.00	6,260,468.00

(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)、厦门当代投资集团往来款17,640,468.00元、大同市保险公司南郊分公司709,451.69元(货运保险),合计20,701,984.91元,公司因资金紧张,尚未偿付。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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	-254,731,956.14	--
调整后年初未分配利润	-254,731,956.14	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,146,284.88	--
期末未分配利润	-252,585,671.26	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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。

23、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	11,976,886.46	6,380,856.60

其他业务收入	233,398.00	253,368.33
营业成本	2,260,846.67	2,813,858.18

(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
文化传媒	11,976,886.46	2,260,846.67	2,718,446.60	1,400,000.00
文化艺术			608,000.00	
其他商务服务（会议及展览服务）			3,054,410.00	1,387,089.85
合计	11,976,886.46	2,260,846.67	6,380,856.60	2,787,089.85

(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
影视内容销售	1,080,660.35	605,001.10	2,718,446.60	1,400,000.00
影视版权分销	9,254,716.72	257,389.93		
电视栏目制作发行	1,641,509.39	1,398,455.64		
会议及展览服务			3,054,410.00	1,387,089.85
代理服务			608,000.00	
合计	11,976,886.46	2,260,846.67	6,380,856.60	2,787,089.85

(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	7,419,811.12	1,859,172.61	3,306,699.03	1,495,220.52
华南地区			1,132,410.00	291,869.33
华东地区	4,231,131.95	174,031.45		
华中地区	325,943.39	227,642.61		
东北地区			1,941,747.57	1,000,000.00
合计	11,976,886.46	2,260,846.67	6,380,856.60	2,787,089.85

(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
北京扬天在线信息技术有限公司	3,773,584.80	30.90%
上海黯然文化传媒有限公司	2,830,188.60	23.18%
北京玖悦美怡文化传媒有限公司	1,485,849.02	12.17%
石家庄寰亚电子科技有限公司	1,405,660.34	11.51%
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	1,400,943.35	11.47%
合计	10,896,226.11	89.23%

营业收入的说明：无。

24、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	11,669.90	198,098.50	应纳流转税额的 5%
城市维护建设税	28,653.72	17,118.77	应纳流转税额的 7%
教育费附加	12,280.17	7,336.62	应纳流转税额的 3%
地方教育费附加	8,186.78	4,891.08	应纳流转税额的 2%
合计	60,790.57	227,444.97	--

营业税金及附加的说明：营业税金及附加本期比上年同期减少 73.27%，主要原因为营改增后，

税负有所减轻所致。

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	765,527.38	353,889.09
社会保险费	61,735.65	27,303.21
住房公积金	10,560.00	8,640.00
业务招待费	127,335.40	87,856.93
差旅费	229,438.45	49,065.70
其他	346,190.53	434,952.82
合计	1,540,787.41	961,707.75

26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,819,262.06	1,014,674.48
折旧	98,678.70	265,050.02
差旅费	213,365.08	146,995.02
业务招待费	86,240.70	135,195.19
中介机构费	1,837,494.28	614,000.00
税金	175.05	1,487,698.44
无形资产摊销		265,944.62
租赁费	1,008,130.00	379,412.50
交通运输费	116,299.50	145,001.94
办公费	122,685.82	141,864.67
其他	454,841.84	572,260.45
合计	5,757,173.03	5,168,097.33

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,608.48	-7,920.52
手续费及其他	4,900.40	4,196.42
合计	-708.08	-3,724.10

28、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	314,200.45	94,754.62
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
合计	314,200.45	94,754.62

29、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
其他	0.00	4,016,886.08	0.00
合计	0.00	4,016,886.08	0.00

营业外收入说明：上年同期 4,016,886.08 元为核销的无法支付的应付款项和预收款项。

30、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
其他	132,647.64	0.00	132,647.64
合计	132,647.64	0.00	132,647.64

营业外支出说明：本期的其他主要是指偿还了原公司所欠房产税的滞纳金。

31、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

32、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

=2,146,284.88/208,080,000=0.010(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)=2,146,284.88/208,080,000=0.010(元)

33、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：无。

34、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	12,530,000.00
利息收入	5,608.48
员工归还借款	137,153.00
合计	12,672,761.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：往来款主要是：收到厦门当代投资集团有限公司往来

款 11,380,000 元，收到广西南宁精品雅颂文化传播有限公司往来款 800,000 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	5,268,494.49
员工借款	324,437.67
往来款	1,150,000.00
合计	6,742,932.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：1、期间费用 5,268,494.49 元主要是公司支付的中介机构费、房屋租赁费、差旅费、招待费、车辆使用费、会议费、办公费、手续费及工本费等。

2、往来款主要是支付广西南宁精品雅颂文化传播有限公司往来款 800,000 元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0.00
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。

35、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	2,144,546.77	1,388,972.26
加：资产减值准备	314,200.45	94,754.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,678.70	265,050.02
无形资产摊销	257,389.93	265,944.62
长期待摊费用摊销	65,954.00	197,862.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,140,552.60	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,653,236.08	-4,115,084.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,958,991.99	6,144,804.41
经营活动产生的现金流量净额	7,045,973.16	4,242,303.35
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	11,711,939.60	9,206,570.11
减: 现金的期初余额	4,809,974.93	5,017,216.76
现金及现金等价物净增加额	6,901,964.67	4,189,353.35

(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	11,711,939.60	4,809,974.93
其中: 库存现金	18,947.96	70,426.71
可随时用于支付的银行存款	11,692,991.64	4,739,548.22
三、期末现金及现金等价物余额	11,711,939.60	4,809,974.93

现金流量表补充资料的说明:

- 1、资产减值准备本期比上年同期增加231.59%，主要原因原为本期应收款项大幅增加所致。
- 2、固定资产折旧本期比上年同期减少62.77%，主要原因为土地被政府收回后，地上建筑物、附着物按持有待售资产会计准则转入其他流动资产，固定资产减少所致。
- 3、长期待摊费用摊销本期比上年同期减少66.67%，主要原因为公司本部房屋装修费按受益期已摊销完毕。
- 4、存货的减少本期比上年同期减少，主要原因为本期外购电视栏目造成存货增加。
- 5、经营性应收项目的减少本期比上年同期增加61.68%，主要原因为本期应收账款比上年同期大幅增加所致。
- 6、经营性应付项目的增加比上年同期增加94.62%，主要原因为本期应付账款比上年大幅增长所致。

36、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	12000万元	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	子公司	企业类型	注册地	法定代	业务性	注册资	持股比	表决权	组织机
------	-----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称	类型			表人	质	本	例	比例	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	李荣福	文化艺术业	300万元	100%	100%	07170860--4
广西当代鑫影文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	南宁市青秀区金浦路16号汇东国际F座F1302号	李荣福	文化艺术业	200万元	60%	60%	09463561--2
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	控股子公司	法人商事主体(有限责任公司-自然人投资或控股的法人主体)	福建省厦门市思明区环岛路35路	李荣福	文化艺术业	200万元	100%	100%	30299355-4

3、关联方交易

(1) 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	11,380,000.00	2014年01月01日	2014年12月31日	大股东厦门当代集团为支持本公司经营及发展需求，对公司进行无偿资金资助。
拆出				

4、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	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
往来款	厦门当代投资集团有限公司	17,640,468.00	6,260,468.00

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
--	--	0.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十、其他重要事项

1、租赁

1、本报告期公司与大同市益丰房地产开发有限公司续签了为期三年的房屋租赁合同，期限为

2014年3月15日—2017年3月14日，年租金为326,930元，本报告期支付第一年租金326,930元。

2、公司于2012年3月与淄博松奇矿山机械制造有限公司签订了为期三年的资产租赁合同，期限为2012年4月1日—2015年3月31日，本报告期为第三年租期开始期，按协议本期租赁费为233,398元。

2、其他

公司目前正在筹划非公开发行股票事宜。

十一、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								
账龄组合	5,833,398.00	100.00%	291,669.90	5.00%	3,700,000.00	100.00%	185,000.00	5.00%
组合小计	5,833,398.00	100.00%	291,669.90	5.00%	3,700,000.00	100.00%	185,000.00	5.00%
合计	5,833,398.00	--	291,669.90	--	3,700,000.00	--	185,000.00	--

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

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:	--	--	--	--	--	--
1年以内	5,833,398.00	100.00%	291,669.90	3,700,000.00	100.00%	185,000.00
1年以内小计	5,833,398.00	100.00%	291,669.90	3,700,000.00	100.00%	185,000.00
合计	5,833,398.00	--	291,669.90	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--	--	--	0.00	0.00

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明: 无

(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

(4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

- 1、应收辽宁北方互动电视有限公司系统开发费3,700,000.00元。
- 2、应收北京扬天在线信息技术有限公司影视版权费1,100,000.00元。
- 3、应收北京华融视讯文化传媒有限公司高清数字节目费800,000.00元。
- 4、应收淄博松奇矿山机械制造有限公司租赁费233,398.00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
辽宁北方互动电视有限公司	非关联方	3,700,000.00	1年以内	63.43%
北京扬天在线信息技术有限公司	非关联方	1,100,000.00	1年以内	18.86%
北京华融视讯文化传媒有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	13.71%
淄博松奇矿山机械制造有限公司	非关联方	233,398.00	1年以内	4.00%
合计	--	5,833,398.00	--	100.00%

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
--	---	0.00	

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								
账龄组合	3,448,401.25	100.00%	24,469.49	0.71%	383,363.69	100.00%	19,543.24	5.10%
组合小计	3,448,401.25	100.00%	24,469.49	0.71%	383,363.69	100.00%	19,543.24	5.10%
合计	3,448,401.25	--	24,469.49	--	383,363.69	--	19,543.24	--

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	3,143,403.80	91.16%	1,969.67	372,110.69	97.06%	18,605.53
1 年以内小计	3,143,403.80	91.16%	1,969.67	372,110.69	97.06%	18,605.53
1 至 2 年	299,997.45	8.70%	20,999.82	6,253.00	1.63%	437.71
2 至 3 年				5,000.00	1.31%	500.00
3 至 4 年	5,000.00	0.14%	1,500.00			
合计	3,448,401.25	--	24,469.49	383,363.69	--	19,543.24

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
员工借款	员工归还借款	账龄组合法	3,739.56	72,290.00
合计	--	--	3,739.56	--

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) 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

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

- 1、当代春晖文化传播有限公司3,104,010.48元为1年以内的往来款。
- 2、北京华熙中环物业管理有限公司299,997.45元为1-2年的房屋租赁保证金。

(5) 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
当代春晖文化传播有限公司	关联方	3,104,010.48	1年以内	90.01%
北京华熙中环物业管理有限公司	非关联方	299,997.45	1-2年	8.70%
房租押金	非关联方	24,600.00	1年以内、3-4年	0.71%
员工社保公积金	非关联方	14,336.32	1年以内	0.42%
员工借款	非关联方	5,457.00	1年以内	0.16%
合计	--	3,448,401.25	--	100.00%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
当代春晖文化传播有限公司	关联方	3,104,010.48	90.01%
合计	--	3,104,010.48	90.01%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								明			
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	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
广西当代鑫影文化传播有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	60.00%	60.00%	--	0.00	0.00	0.00
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%	--	0.00	0.00	0.00
合计	--	6,200,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明：无。

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	7,358,490.36	6,380,856.60
其他业务收入	233,398.00	253,368.33
合计	7,591,888.36	6,634,224.93
营业成本	408,176.03	2,813,858.18

(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
文化传媒	7,358,490.36	408,176.03	2,718,446.60	1,400,000.00
文化艺术	0.00	0.00	608,000.00	0.00
其他商务服务（会议及展览服务）	0.00	0.00	3,054,410.00	1,387,089.85
合计	7,358,490.36	408,176.03	6,380,856.60	2,787,089.85

(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
影视内容销售	754,716.96	241,509.37	2,718,446.60	1,400,000.00
影视版权分销	6,603,773.40	166,666.66	0.00	0.00
电视栏目制作发行	0.00	0.00	0.00	0.00
其他商务服务（会议及展览服务）	0.00	0.00	3,054,410.00	1,387,089.85
代理服务	0.00	0.00	608,000.00	0.00
合计	7,358,490.36	408,176.03	6,380,856.60	2,787,089.85

(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	4,528,301.76	368,842.70	3,306,699.03	1,495,220.52
华南地区			1,132,410.00	291,869.33
华东地区	2,830,188.60	39,333.33		

东北地区			1,941,747.57	1,000,000.00
合计	7,358,490.36	408,176.03	6,380,856.60	2,787,089.85

(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
北京扬天在线信息技术有限公司	3,773,584.80	49.71%
上海黯然文化传媒有限公司	2,830,188.60	37.28%
北京华融视讯文化传媒有限公司	754,716.96	9.94%
淄博松奇矿山机械制造有限公司	233,398.00	3.07%
合计	7,591,888.36	100%

营业收入的说明：无。

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	1,938,643.35	1,388,972.26
加：资产减值准备	111,596.15	94,754.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,205.00	265,050.02
无形资产摊销	166,666.66	265,944.62
长期待摊费用摊销	65,954.00	197,862.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,703,210.56	-4,115,084.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,294,297.48	6,144,804.41
经营活动产生的现金流量净额	10,971,152.08	4,242,303.35
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	10,842,932.56	6,206,570.11
减：现金的期初余额	3,977,690.81	5,017,216.76
现金及现金等价物净增加额	6,865,241.75	1,189,353.35

十二、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	-132,647.64	主要是支付了原公司所欠房产税的滞纳金
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	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	-132,647.64	--

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、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	17.36%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.43%	0.011	0.011

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143.49%，主要原因为本期主营业务增加，收回了部分影视版权分销款所致。

(2) 应收账款期末比期初增加166.05%，主要原因为本期主营业务增加，部分影视版权分销款及电视栏目制作费尚未收回所致。

(3) 预付款项期末比期初增加888.13%，主要原因为公司预付了办公室租金及顾问费所致。

(4) 存货期末比期初增加，主要原因为本期公司购买了影视剧集并制作了电视栏目。

(5) 固定资产期末比期初增加84.13%，主要原因为本期公司购置了运输设备所致。

(6) 无形资产期末比期初增加，主要原因为本期公司购买了影视版权的使用权。

(7) 应付账款期末比期初增加146.89%，主要原因为本期公司购入的影视版权款尚未支付所致。

(8) 其他应付款期末比期初增加64.89%，主要原因为厦门当代投资集团有限公司为了支持公司开展业务，提供了资金资助所致。

2、利润表：

(1) 营业收入本期比上年同期增加84.05%，主要原因为本期主营突出，项目较多所致。

(2) 营业税金及附加本期比上年同期减少73.27%，主要原因为营改增后，税负减轻所致。

(3) 销售费用本期比上年同期增加60.21%，主要原因为公司加强了业务团队建设，业务部门发生的费用增加所致。

(4) 财务费用本期比上年同期增加80.99%，主要原因为本期业务较多，手续费支出增加所致。

(5) 资产减值损失本期比上年同期增加231.59%，主要原因为本期主营项目较上年同期有所增加，尚未收回的销售款增加所致。

(6) 营业外收入本期比上年同期减少100%，主要原因为上年同期核销了无法支付的应付款项及预收款项，本期无该事项。

(7) 营业外支出本期比上年同期增加，主要原因为支付了原公司所欠房产税的滞纳金。

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31.43%，主要原因为本期主营业务较上年同期有所增加，收到的销售款增加所致。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增加96.78%，主要原因为本期收到了厦门当代投资集团有限公司的财务资助所致。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金本期比上年同期增加77.81%，主要原因为公司加强了业务团队建设，业务部门发生的费用增加所致。

(4) 支付的各项税费本期比上年同期增加47.38%，主要原因为本期清交了原公司所欠的房产税务所致。

(5) 支付的其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增长了163.34%，主要原因为公司筹划非公开发行股票事宜及开展新业务发生的前期费用较多所致。

(6) 经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加66.09%，主要原因为本期经营活动的现金流入比上年同期大幅增加所致

第十节 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中期会计报表；
- 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：2014 年 7 月 24 日