



当代东方投资股份有限公司
LEAD EASTERN INVESTMENT CO.,LTD.

2015 年年度报告

二〇一六年三月

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。

公司负责人王春芳、主管会计工作负责人王书星及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：鉴于截止本报告期末公司未分配利润为负的实际情况，公司计划不派发现金红利不送红股。计划以截止2015年12月31日公司的总股本393,080,000股为基数，进行资本公积金转增股本，拟以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本393,080,000股。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	11
第五节重要事项	28
第六节股份变动及股东情况.....	42
第七节优先股相关情况.....	51
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节公司治理	59
第十节财务报告	65
第十一节备查文件目录.....	137

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
当代文化	指	本公司第一大股东厦门当代文化发展股份有限公司
当代集团、当代投资集团	指	本公司第二大股东厦门当代投资集团有限公司
厦门百信和	指	厦门百信和投资有限公司，当代集团的母公司
当代春晖	指	本公司全资子公司北京当代春晖文化传播有限公司
盟将威、东阳盟将威	指	本公司全资子公司东阳盟将威影视文化有限公司
南方资本	指	南方资本管理有限公司
厦门旭熙	指	厦门旭熙股权投资基金管理有限公司
厦门华鑫丰	指	厦门华鑫丰广告有限公司
长航联合	指	厦门长航联合投资合伙企业（有限合伙）
先锋亚太	指	北京先锋亚太投资有限公司
九次方	指	九次方财富资讯（北京）有限责任公司
中广院线	指	中广国际数字电影院线（北京）有限公司
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日-----2015 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

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）	Lead Eastern Investment Co., Ltd		
公司的法定代表人	王春芳		
注册地址	山西省大同市口泉		
注册地址的邮政编码	037001		
办公地址	北京市朝阳区光华东路 5 号世纪财富中心 1 号楼 701 室		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	http://www.sz000673.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	艾雯露
联系地址	北京市朝阳区光华东路 5 号世纪财富中心 1 号楼 701 室	北京市朝阳区光华东路 5 号世纪财富中心 1 号楼 701 室
电话	010-59407655	010-59407645
传真	010-59407600	010-59407600
电子信箱	chenyanfeng@sz000673.com	aiwenlu@sz000673.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	60216800-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1997年，公司上市时主营业务为“硅酸盐水泥、熟料的生产和销售”。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、发行；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）”许可经营项目：影视、电视专题、电视综艺、动画故事节目的策划、制作、发行。。一般经营项目：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；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）。
历次控股股东的变更情况（如有）	1997年公司上市时控股股东为大同水泥集团有限公司（国有独资公司）。2010年12月31日，公司第一大股东变更为厦门当代投资集团有限公司。2015年6月12日，公司第一大股东变更为厦门当代文化发展股份有限公司。

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区知春路1号学院国际大厦15层
签字会计师姓名	朱劲松、李卓明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	广东省深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层	杨爽、蔡丹	2015年6月12日至2016年12月31日

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	492,984,466.50	22,400,850.38	2,100.74%	16,792,186.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,748,694.91	-556,162.36	20,013.02%	2,263,922.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,335,027.11	-196,916.84	46,482.54%	-2,371,695.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	-489,837,994.73	-9,652,232.42	-4,974.87%	265,988.04
基本每股收益（元/股）	0.3684	-0.0027	13,744.44%	0.0109
稀释每股收益（元/股）	0.3684	-0.0027	13,744.44%	0.0109
加权平均净资产收益率	10.56%	-5.05%	15.61%	22.28%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,565,666,965.43	120,938,448.43	2,021.47%	81,771,926.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,086,976,323.33	10,735,660.85	19,339.66%	11,291,031.11

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	0.00	111,786,321.20	116,247,698.10	264,950,447.20
归属于上市公司股东的净利	-5,063,206.38	30,935,816.57	40,939,235.50	43,936,849.22

润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,063,769.40	29,515,842.21	40,249,741.49	26,633,212.81
经营活动产生的现金流量净额	-503,768.27	-33,800,848.91	-390,774,663.19	-64,758,714.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
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)	21,140,045.70			报告期内取得横店地方政府发放的文化产业发展专项基金奖励, 以及其他作品奖励
债务重组损益			-2,651.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,744,844.70	-359,245.52	6,183,474.96	主要为报告期内取得的违约金收入
减: 所得税影响额	6,471,222.60		1,545,205.91	
合计	19,413,667.80	-359,245.52	4,635,617.72	--

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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为影视文化业。2015年是公司继续推进战略调整并取得实效的一年，报告期内，公司紧紧围绕内容、渠道、衍生这一影视文化全产业链的规划，通过实施非公开发行成功介入影视制作发行领域，通过投资收购、战略合作的方式介入电影院线，并持续加强对优质版权购买及授权推广的投入，IP业务的开展呈现出良好的局面。

（一）经营模式

报告期内，公司经营主要以电影、电视剧、综艺栏目（以下统称“影视剧”）制作发行为主。其主要经营模式为公司独立或与其他投资方共同出资筹建剧组并进行影视剧的拍摄创作，或者采购其他影视剧经营机构制作的影视剧产品，通过将其播映权出售给电视台、影院院线或新媒体取得销售收入，以及通过广告植入、IP授权等取得衍生品收入。

（二）公司所属行业的发展阶段及公司所处的行业地位

近年来,随着国民经济持续增长,人民生活水平不断提高,对精神文化产品的需求也日益增加。2016年作为“十三五”的开局之年,“十三五”规划建议也提出了到2020年文化产业要成为国民经济支柱性产业的要求。一方面国家和地方政府大力扶持文化娱乐产业,另一方面文化娱乐也已经成为人们生活中不可缺少的一部分,文化产业正迎来快速发展的阶段,拥有巨大的市场潜能和空间。

1、电影行业

2015年中国电影市场以超440亿的成绩完美收官。全国影院达到6,000多座,银幕达到3万余块。影院个数增长1300多座,增速达27%,全年新增银幕8035块,增速达到34%,在线购票占比飙升。充分体现出中国院线仍处于快速增长阶段,但与发达国家产业规模相比,我国电影产业仍然具有进一步增长空间。

2、电视剧行业

2015年的“一剧两星”政策,标志着中国电视剧产业正式迈入转型期,一方面体现在精品电视剧内容的供不应求,另一方面,更具开放性的市场状态催生了互联网时代下更丰富的商业模式,为电视剧IP开发提供了空间。随着行业泛娱乐化的发展趋势的逐渐明晰,IP版权的价值正越来越受到重视。优质IP版权拥有强大的粉丝效应,用户参与度高,推广成本低,可多次开发并辐射到影视、游戏、动漫等娱乐全产业链中,从而实现全面价值挖掘。

公司自2011年开始转型以来，2015年已全面完成影视文化产业链布局，形成了以影视剧的投资、制作、发行为主，院线、新媒体、IP版权运营、游戏衍生等业务全面发展的态势。公司将继续依托人才与资源优势，围绕主业持续加强投资和整合力度，以进一步夯实公司的规模和实力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权投资增加系本年度投资中广院线，以及参股九次方所致。
固定资产	固定资产本年比上年增加 137.34%，主要系全资子公司东阳盟将威相关固定资产并入所致。
货币资金	货币资金本年比上年增加 8022.66%，主要系上半年公司完成非公开发行，收到非公开发行募集资金所致。
应收账款	应收账款本年比上年增加 12063.13%，主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其未收回的电影及电视剧款并入所致。
预付款项	预付款项本年比上年增加 4160.93%，主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其预付的电影及电视剧制作费并入所致。
其他应收款	其他应收款本年比上年增加 2536.88%，主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其垫付的业务合作款并入所致。
存货	存货本年比上年增加 3776.52%，主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其电影及电视剧库存及新增库存并入所致。
商誉	商誉期末比期初增加，系溢价收购全资子公司东阳盟将威所致。
递延所得税资产	递延所得税资产增加，系全资子公司东阳盟将威相关递延所得税资产并入所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现在以下几个方面：1、强大的影视制作发行优势，公司拥有一支经验丰富、稳定的影视业务管理和制作团队，在业界积累了丰富的导演、编剧、演艺资源和良好的合作关系，建立了广泛、成熟的影视剧销售网络。2、完整的产业链布局优势，公司围绕“内容、渠道、衍生”这一影视文化产业链，通过投资收购切入如中广院线等院线渠道，通过战略合作与中国移动下属咪咕视讯开展新媒体合作、与巨人网络就游戏等衍生品开发进行合作，已基本实现完整的影视文化全产业链布局，形成了内生业务与外延并购相互促进发展的良性循环。

第四节管理层讨论与分析

一、概述

2015年是当代东方快速发展的一年，在影视文化产业蓬勃发展的洪流中，公司抓住良好的市场机遇与外部环境，通过非公开发行收购盟将威，不断增强IP版权运营与外延并购能力，与国内外多家知名的传媒、游戏公司合作，在战略上落实了布局已久的“内容+渠道+衍生”定位，实现了业务收入的增长和经营业绩大幅提升。

2015年，公司实现营业收入49298万元，同比增长2101%；营业成本28863万元，同比增长4969%；归属于股东净利润11075万元，同比增长20013%，每股收益0.3684元。

（1）电视剧业务：依托盟将威成熟的影视剧制作发行能力，公司在独立开发新影视剧的同时，通过独家、联合制作等手段，不断推出优秀的影视作品。全年实现电视剧收入35046万元。

公司在2015年半年报披露的下半年拍摄计划中，计划开拍电视剧6部。下半年实际开拍作品7部，分别为电视剧《花开如梦》、《女儿红》、《海边女人》、《嘿，孩子》、《突击，再突击》、《洪湖风云》、《喋血武工队传奇》；全年实现首轮播出的电视剧4部，包括登陆央视一套播出的革命题材电视剧《王大花的革命生涯》、湖南卫视“金鹰独播剧场”首播的由李易峰、唐嫣主演的民国情感电视剧《活色生香》、由管虎执导，郭京飞、陈赫主演的都市爱情题材电视剧《月供》，以及近代传奇题材电视剧《潘多拉的秘密》等。

（2）电影业务：2015年，公司参与投资电影《北京遇上西雅图之不二情书》、《太平轮：彼岸》、《碟中谍5：神秘国度》、《匆匆那年》等，全年实现电影收入3403万元。其中《太平轮：彼岸》、《碟中谍5：神秘国度》、《匆匆那年》已于2015年完成上映，吴秀波、汤唯主演的电影《北京遇上西雅图之不二情书》已拍摄完毕，并已定档2016年4月29日全国上映。

（3）综艺节目：公司凭借自身强大的影视制作能力与良好的业内资源，在2015年积极参与投资制作综艺节目，如东方卫视《欢乐喜剧人》与河北卫视《中华好诗词》，均取得了收视率与观众口碑的双丰收。此外，2015年公司还首次参与投资真人秀节目——《冲上云霄》，亦取得不俗反响。报告期内，公司实现综艺栏目收入2472万元。

（4）影视衍生业务：报告期内，公司将原创的影视剧版权以及引进的外部IP版权以授权、游戏改编运营等方式进行了衍生开发，通过对将近二十余部作品的版权进行衍生授权，全年

实现衍生收入7425万元。此外，公司还全权拥有如《饥饿游戏》、《环太平洋》、《铁甲钢拳》等好莱坞S级IP，并已签下了《哆啦A梦》、《蒙奇奇》、《蜡笔小新》三个日漫的相关权益，在网络文学方面取得了《醉游记》、《明将军》、《新宋》等作品的IP，为公司衍生品业务的下一步发展储备了优质资源。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务收入主要由影视剧业务收入、衍生业务收入以及广告业务收入构成，其中影视剧业务收入40921万元，占营业收入83%；衍生业务收入7425万元，占营业收入15%；广告业务收入943万元，占营业收入2%。上述业务中，收入占公司主营业务前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品的收入情况（含制作发行收入、衍生品收入）如下：

项目	本期金额	占营业收入比例
电视剧《向日葵》	92,075,471.70	18.68%
电视剧《嘿，孩子》	52,915,094.34	10.73%
电影《碟中谍5：神秘国度》	34,026,953.77	6.90%
电视剧《热血长安》	23,584,905.66	4.78%
综艺节目《欢乐喜剧人》	23,468,915.10	4.76%
合计	226,071,340.57	45.86%

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	492,984,466.50	100%	22,400,850.38	100%	2,100.74%
分行业					
文化传媒	492,884,466.50	99.98%	22,067,452.38	98.51%	2,133.54%
其他商务服务	100,000.00	0.02%	333,398.00	1.49%	-70.01%
分产品					
电视剧	350,461,286.94	71.09%	19,789,150.55	88.34%	1,670.98%
电影	34,026,953.77	6.90%			
综艺节目	24,716,981.13	5.01%	2,278,301.83	10.17%	984.89%

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
衍生业务	74,245,282.40	15.06%			
广告业务	9,433,962.26	1.91%			
其他	100,000.00	0.02%	333,398.00	1.49%	-70.01%
分地区					
东北	566,037.74	0.11%			
华北	260,241,050.48	52.79%	16,664,529.79	74.39%	1,461.65%
华东	141,677,095.24	28.74%	5,410,377.20	24.15%	2,518.62%
华南	12,632,358.52	2.56%			
西北	77,867,924.52	15.80%			
华中			325,943.39	1.46%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	492,884,466.50	288,633,218.19	41.44%	2,133.54%	4,968.73%	-32.76%
分产品						
电视剧	350,461,286.94	243,570,418.10	30.50%	1,670.98%	6,732.51%	-51.49%
综艺节目	24,716,981.13	5,000,000.00	79.77%	984.89%	134.80%	73.24%
衍生业务	74,245,282.40	7,225,318.94	90.27%			
分地区						
华北	260,241,050.48	152,110,524.79	41.55%	1,461.65%	4,292.76%	-37.67%
华东	141,677,095.24	61,654,612.85	56.48%	2,518.62%	2,976.60%	-6.48%
西北	77,867,924.52	71,064,920.09	8.74%			

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电视剧	243,570,418.10	84.39%	3,564,875.20	62.60%	6,732.51%
电影	28,120,500.00	9.74%			
综艺节目	5,000,000.00	1.73%	2,129,509.20	37.40%	134.80%
衍生业务	7,225,318.94	2.50%			
广告业务	4,716,981.15	1.63%			

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司2015年度纳入合并范围的子公司（含间接持股）共7家，较上年度新增4家，分别为：东阳盟将威影视文化有限公司、当代东方文化传媒集团（香港）有限公司、河北当代文化传媒有限公司（东阳盟将威影视文化有限公司之控股子公司）、盟将威美国影视文化有限公司（东阳盟将威影视文化有限公司之全资子公司）。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况**公司主要销售客户情况**

前五名客户合计销售金额（元）	94,000,000.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.14%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	牧野兴星（上海）网络游戏设计制作有限公司	25,000,000.00	7.22%
2	北京欢乐嘉娱文化投资有限公司	20,000,000.00	5.77%
3	广州市君临文化传播有限公司	18,000,000.00	5.20%
4	上海翊星影视文化传媒有限公司	16,000,000.00	4.62%
5	北京星邦文化传媒有限公司	15,000,000.00	4.33%

合计	--	94,000,000.00	27.14%
----	----	---------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	102,357,785.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	浙江古越龙山文化传播有限公司	52,315,500.00	35.27%
2	上海浚凯影视文化工作室	31,748,000.00	21.40%
3	浙江省永康市国爱影视文化传媒 有限公司	6,914,285.00	4.66%
4	北京三月天文化传媒有限公司	6,680,000.00	4.50%
5	北京诚禾佳冉科技有限公司	4,700,000.00	3.17%
合计	--	102,357,785.00	69.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,882,367.68	3,137,738.06	246.82%	因本报告期合并盟将威销售费用，同时母公司及当代春晖业务团队基本在 2015 年到位，导致人员费用、办公费、差旅费及招待费等大幅增加。
管理费用	32,942,925.54	12,811,456.92	157.14%	因合并盟将威管理费用、聘任高管、办公场所搬迁导致人员费用、办公费、场地费等大幅增加。
财务费用	-162,912.40	601,765.18	-127.07%	因本报告期募集资金到账，产生的利息收入大幅增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	633,384,805.58	74,812,142.10	746.63%

经营活动现金流出小计	1,123,222,800.31	84,464,374.52	1,229.82%
经营活动产生的现金流量净额	-489,837,994.73	-9,652,232.42	-4,974.87%
投资活动现金流出小计	1,174,691,046.94	1,069,348.25	109,751.12%
投资活动产生的现金流量净额	-1,174,691,046.94	-1,069,348.25	109,751.12%
筹资活动现金流入小计	2,047,162,071.71	10,600,792.10	19,211.41%
筹资活动现金流出小计	58,647,961.51	650,475.00	8,916.17%
筹资活动产生的现金流量净额	1,988,514,110.20	9,950,317.10	19,884.43%
现金及现金等价物净增加额	324,011,895.87	-771,263.57	-42,110.53%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1) 经营活动现金流产生重大变动的原因是主要系本报告期公司业务量增加，支付的业务资金增加所致。
- 2) 投资活动现金流产生重大变动的原因是主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，同时参股九次方和中广院线。
- 3) 筹资活动现金流产生重大变动的原因是上半年公司完成非公开发行，筹集到资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

经营活动产生的现金净流量与净利润产生重大差异的主要原因本报告期收购全资子公司东阳盟将威，业务量大幅增加，多数项目处于投资期，支付的业务资金增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	328,050,607.23	12.79%	4,038,711.36	3.34%	9.45%	主要系上半年公司完成非公开发行，收到非公开发行募集资金所致。

应收账款	234,958,595.64	9.16%	1,931,728.10	1.60%	7.56%	主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其未收回的电影及电视剧款并入所致
存货	232,466,733.50	9.06%	5,996,794.70	4.96%	4.10%	主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其电影及电视剧库存及新增库存并入所致
长期股权投资	32,368,367.06	1.26%			1.26%	系投资中广院线股权所致
固定资产	4,292,445.84	0.17%	1,808,546.39	1.50%	-1.33%	
短期借款	92,000,000.00	3.59%	9,800,000.00	8.10%	-4.51%	为全资子公司东阳盟将威银行借款
预付款项	689,434,044.26	26.87%	16,180,351.16	13.38%	13.49%	主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其预付的电影及电视剧制作费并入所致
可供出售金融资产	45,000,000.00	1.75%			1.75%	系参股九次方所致
商誉	875,532,754.20	34.12%			34.12%	系溢价收购全资子公司东阳盟将威所致
应付账款	46,586,697.50	1.82%	7,853,715.28	6.49%	-4.67%	主要系上半年公司完成非公开发行，收购全资子公司东阳盟将威，其电影及电视剧的应付制作成本并入所致
预收款项	157,993,593.39	6.16%			6.16%	系全资子公司东阳盟将威预收款项并入所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,677,361,108.10	3,200,000.00	52,317.53%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东阳盟将威影	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、	收购、	1,600,000.00	100.00%	非公开发行募	无	长期	影视制作	交易已经完成	135,000,	131,690,	否	2015年	详见公司于2015年6月

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
视文化有限公司	动画片、广播剧、电视剧；电影发行；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；文化艺术交流、艺人经纪；制作、代理、发布；户内外各类广告及影视广告。	增资			集资金			投资		000.00	753.05		06月17日	17日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-43
当代东方文化传媒集团(香港)有限公司	组织文化、艺术交流活动；影视制作、发行；网络技术及计算机领域的开发、技术转让、服务、咨询；软件开发、代理；文化传播项目的投资管理。	新设	8,208.10	100.00%	自有资金	无	长期	影视制作投资	已设立		-8,667.31	否	2015年08月22日	详见公司于2015年8月22日、9月18日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-70、2015-81
杭州毅凯投资合伙企业(有限合伙)	服务：实业投资、投资管理、投资咨询(除证券、期货)。	新设	7,500.00	75.00%	自有资金	彭志宏、高娜	长期	实业投资	已设立			否	2015年10月27日	详见公司于2015年11月3日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：2015-93
九次方财富资讯(北京)有限责任公司	经济贸易咨询；投资咨询；投资管理；软件开发；数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外)；技术开发、技术服务、技	增资	45,000.00	1.50%	自筹资金	九次方财富资讯(北京)有限责任公司	长期	大数据服务	增资已完成			否	2015年11月09日	详见公司于2015年11月9日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的相关公告，公告编号：

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
	术咨询; 计算机系统服务; 市场调查; 企业管理咨询; 企业策划。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)													2015-99
中广国际数字电影院线(北京)有限公司	电影发行(电影发行经营许可证有效期至 2016 年 08 月 10 日); 从事农业 16 毫米电影片放映业务; 设计、制作、代理、发布广告; 会议及展览服务; 组织文化艺术交流活动(不含演出); 技术推广服务; 项目投资; 企业管理咨询; 电脑图文设计、制作; 经济贸易咨询、教育咨询(不含出国留学咨询及中介服务)	收购	32,352,900.00	30.00%	自筹资金	北京先锋瑞和投资管理有限公司(有限合伙)、浙江德信三杰影视策划有限公司、上海景鹤集团有限公司、中广国际传媒(北京)有限公司、中广国际广告公司、中佳友信国际贸易(北京)有限公司	长期	电影院线发行服务	交易已完成		15,467.06	否	2015 年 11 月 28 日	详见公司于 2015 年 11 月 28 日、12 月 23 日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的相关公告, 公告编号: 2015-118、2015-130
杭州毅凯鲸韵投资合伙企业(有限合伙)	服务: 实业投资, 投资管理(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)	新设	10,000,000.00	9.00%	自有资金	上海毅凯股权投资管理有限公司、杭州巨鲸财富管理有限公司、杭州巨鲸财富管理有限公司	长期	影视文化娱乐产业股权投资	已设立			否	2015 年 12 月 23 日	详见公司于 2015 年 12 月 23 日、2016 年 2 月 18 日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的相关公告, 公告编号:

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
														2015-129、2016-12
上海萌京投资管理中心(有限合伙)	一般经营项目:资产管理服务(金融资产管理除外);项目投资	新设	9,900,000.00	9.90%	自有资金	于千、上海建瀚投资中心(有限合伙)	长期	影视文化娱乐产业项目投资	已设立			否	2015年12月23日	详见公司于2015年12月23日在中国证券报、巨潮资讯网上刊登的相关公告,公告编号:2015-128
合计	--	--	1,704,761,10810	--	--	--	--	--	--	135,000.00	131,697,552.80	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位: 万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2015	非公开发 行	199,800	176,800	176,800	0	0	0.00%	23,000	暂时补充 流动资金	0
合计	--	199,800	176,800	176,800	0	0	0.00%	23,000	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2015年6月3日,大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了大信验字[2015]第1-00087号《当代东方投资股份有限公司验资报告》,根据该《验资报告》,截至2015年6月3日止,当代东方本次非公开发行人民币普通股(A股)18,500万股,共募集资金1,998,000,000元人民币,扣除各项发行费用人民币32,563,400元,实际募集资金净额人民币1,965,436,600元。本报告期,公司按照《非公开发行股票方案》列明的募集资金用途,实施完成了投资110000万元收购盟将威100%的股权项目、投资50000万元增资盟将威并实施补充影视剧业务营运资金项目、使用16800万元补充流动资金,合计使用募集资金176,800万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1. 收购盟将威 100% 的股权	否	110,000	110,000	110,000	110,000	100.00%	2015 年 06 月 15 日	11,648	是	否
2. 增资盟将威并实施 补充影视剧业务营运 资金项目	否	50,000	50,000	50,000	50,000	100.00%		2,500	是	否
3. 增资当代春晖并实 施投资辽宁数字电视 增值业务项目	否	23,000	23,000	0	0	0.00%		931.65	是	是
4. 补充流动资金	否	16,800	16,800	16,800	16,800	100.00%			是	是
承诺投资项目小计	--	199,800	199,800	176,800	176,800	--	--	15,079.65	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	199,800	199,800	176,800	176,800	--	--	15,079.65	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	募集资金原拟投资的“增资当代春晖并实施投资辽宁数字电视增值业务项目”由于合作方因素,已解除原项目合作协议,原拟投资的项目已确定无法实施。									
项目可行性发生重大	公司于 2015 年 7 月 27 日披露了《关于募集资金项目有关事项进展公告》,募集资金原拟投资的“增									

变化的情况说明	资当代春晖并实施投资辽宁数字电视增值业务项目”确定已无法实施。公司将按照变更募集资金投资项目的有关规定，尽快寻找新的符合公司战略发展方向的新项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2015 年 7 月 1 日召开的第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，公司使用募集资金人民币 401,015,006.25 元置换预先已投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为提高资金使用效率，降低财务费用，经 2015 年 11 月 24 日召开的六届董事会第三十七次会议和六届监事会二十三次审议通过，决定使用“增资当代春晖并实施投资辽宁数字电视增值业务项目”的闲置募集资金 23,000 万元暂时补充流动资金，期限自董事会决议通过之日起不超过 12 个月。该部分资金 2015 年实现收益共计 931.65 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	制作、发行动画片、专题片、电视综艺；企业策划、会议及展览服务设计、制作、代理、发布广告等	3,000,000.00	21,476,611.13	-6,328,496.19	12,169,811.28	-8,200,351.55	-7,673,418.23
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	子公司	影视、电视专题、电视综艺、动画故事节目制作、发行；矿业投资、房地产投资、经营、开发、物流业投资等	2,000,000.00	8,038,058.26	2,058,058.26	0.00	-600,247.77	-1,337.27
广西当代鑫影文化传播有限公司	子公司	设计、制作、代理、发布国内广告、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等	2,000,000.00	1,959,841.49	1,959,841.49	0.00	-119.38	-119.38
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	子公司	组织文化、艺术交流活动；影视制作、发行等；	8,208.10	970,954.43	-459.21	0.00	-8,604.77	-8,604.77
东阳盟将威影视文化有限公司	子公司	制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧；	510,000,000.00	1,226,931,688.69	862,404,158.02	426,403,122.01	156,589,553.21	136,726,861.99

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方	对整体生产经营和业绩的影响
------	---------------	---------------

	式	
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	全资新设	
东阳盟将威影视文化有限公司	收购	公司于 2015 年 6 月完成收购盟将威 100% 股权，收购完成后，公司资产规模、业绩水平大幅提升。
河北当代文化传媒有限公司	盟将威投资 51% 股份新设	
盟将威美国影视文化有限公司	盟将威全资新设	

主要控股参股公司情况说明

东阳盟将威影视文化有限公司系公司收购的全资子公司，成立于 2010 年 5 月，主要业务为：制作、复制、发行专题、专栏、综艺、动画片、广播剧。盟将威自成立以来，独立或参与投资、策划、制作、发行了上百部影视剧作品，2015 年盟将威期末净资产 86,240.42 万元，购买日后实现净利润 13673 万元，其中归属于母公司净利润 13169 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

受消费升级、科技进步、政策支持等多重因素影响，我国的文化产业正迎来一个快速发展变革的时代。产业规模持续扩大，互联网颠覆传统信息传播方式，使得媒体数字化的时代全面到来，传媒行业已成为一个集内容、关系、服务于一身的综合服务体。

（二）公司发展战略及经营计划

2016 年，公司将继续秉承影视文化全产业链跨国企业的成长愿景，以电影、电视剧等影视内容制作发行为核心，深掘泛娱乐时代下大 IP 的市场潜能。在业务层面，进一步加强业务团队的建设，强化产业投资管理能力，将运营与投资叠加结合，实现规模与利润价值同存；在组织层面，不断推动各子公司间的业务合作，以及不同业务板块间的互促互补，释放内生创造力。具体工作如下：

1、继续夯实影视制作发行，力争电影院线渠道运营有所突破

2016 年，当代东方内容板块将继续以盟将威影视为核心，与业内知名导演、演员开展合作，打造更多精品影视剧作品。同时，公司将充分利用已投资介入中广院线并拥有院线牌照这一主体资源，围绕院线生态重点关注并落实电影制作、宣发、后期等电影周边行业的发展机会。

2016年电视剧拍摄、发行计划表：

序号	剧目名称	取得许可证 资质情况	开拍时间/ 计划时间	发行时间/ 计划时间	合作方式	项目进 度	主要演职人员
1	《我在回忆里等你》	取得发行许可证	2013年12月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：梦继、梁修身（中国台湾） 演员：谢霆锋（中国香港）、张卫健（中国香港）
2	《茧镇奇缘》	取得发行许可证	2014年1月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	总导演：曾念平 导演：常晓阳 演员：宋茜、蒋劲夫、杨洋、张芷溪
3	《亿万继承人》	取得发行许可证	2014年5月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：吴祥源（韩）、冯海涛 演员：崔始源（韩）、阚清子、于小彤、洪秀儿（韩）
4	《我的前妻住对门》	取得发行许可证	2013年6月	2016年	联合投资	发行中	演员：陈赫、王鸥、包贝尔
5	《搜索连》	取得发行许可证	2015年初	2016年	独立投资	后期中、 发行中	导演：赵浚凯 演员：刘欢、于和伟、叶璇、王珂、田牧宸
6	《地道女英雄》	取得发行许可证	2015年5月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：吴斌 演员：张桐、王雅捷、果静林
7	《花开如梦》原名《妇女生活》	取得拍摄许可证	2015年7月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：刘惠宁 演员：张嘉译、董洁
8	《女儿红》	取得拍摄许可证	2015年9月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：李三林 演员：沈泰、王力可
9	《海边女人》	取得备案公示	2015年6月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：张晓光 演员：曹曦文
10	《嘿，孩子》	取得拍摄许可证	2015年9月	2016年	联合投资	拍摄中	导演：杨亚洲 演员：蒋雯丽、李小冉、郭晓冬
11	《突击，再突击》	取得拍摄许可证	2015年10月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：舒崇福 演员：陈月末、陈宝国
12	《洪湖风云》	取得拍摄许可证	2015年	2016年	联合投资	发行中	导演：吕小品 主演：刘孜、贾一平
13	《喋血武工队传奇》	取得拍摄许可证	2015年9月	2016年	联合投资	后期中、 发行中	导演：赵浚凯 演员：任帅、王珂、鲍鲲、孙鹏滨
14	《左手温暖右手》	取得拍摄许	2015年12月	2016年	投资	拍摄中	导演：张伟克

序号	剧目名称	取得许可证 资质情况	开拍时间/ 计划时间	发行时间/ 计划时间	合作方式	项目进 度	主要演职人员
		可证					
15	《军师联盟》	取得拍摄许 可证	2016年2月	2016年	联合投资	拍摄中	导演：张永新 演员：吴秀波、刘涛、李晨
16	《热血长安》	立项中	2016年5月 (计划)	2016年	独立投资	筹备中	导演：王勇 演员：郭京飞
17	《热血学园》	立项中	2016年8月 (计划)	2016年	独立投资	筹备中	导演：周琳皓
18	《警察老张》	立项中	2016年11月 (计划)	待定	独立投资	筹备中	导演：赵浚凯 演员：吴秀波
19	《来自星星的你》	筹备中	2016年8月 (计划)	2016年	投资	筹备中	

2016年电影拍摄、发行计划表：

序号	剧目名称	取得许可证 资质情况	开拍时间/ 计划时间	发行时间/ 计划时间	合作方式	项目进度	主要演职人员
1	《北京遇上西雅图之不二情书》	取得拍摄 许可证	2015年5月	2016年	联合投资	2016年4月29 日全国上映	导演：薛晓璐 演员：吴秀波、 汤唯
2	《来自星星的你》 翻拍版大电影	筹备中	2016年12月	2017年	联合投资	剧本撰写中	编剧：朴志恩
3	《请你们原谅我》	筹备中	2016年	2016年	联合投资	筹备中	导演：徐兵

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月 09日	实地调研	机构	本次机构调研活动以座谈方式进行，主要内容为：1、公司非公开发行事项；2、公司后续业务发展举措；3、盟将威、当代春晖业绩承诺等。（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）。
2015年03月 24日	实地调研	机构	本次机构调研活动以座谈方式进行，主要内容为：1、公司收购盟将威进展；2、盟将威2015年业务情况；3、公司其他业务布局情况等。（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）。
2015年07月 27日	实地调研	机构	宏源证券、中信建投、方正证券、泓德基金、长盛基金、阳光保险、普尔投资、太和投资

接待次数	3
接待机构数量	28
接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	无

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

在运营过程中，公司始终积极按照证券监管部门关于现金分红有关规定并结合公司实际情况，对公司利润分配政策进行调整。2014年，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）有关规定，对《公司章程》中有关公司利润分配政策的条款进行修改，并制定了《关于未来三年股东回报规划（2014-2016年）》。公司各年度利润分配均严格按照公司章程规定执行。本报告期，公司无普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是，公司章程对现金分红政策决策程序有明确规定。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是，公司独立董事对公司的历次利润分配方案均发表了明确意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是，公司股东大会审议利润分配事项时，公司为股东提供网络投票方式。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是，公司对现金分红政策进行调整或变更时均经公司董事会、股东大会审议通过。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2013-2014年度，公司利润分配和资本公积金转增股本方案为：不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

2015年度，公司七届董事会五次会议审议通过了《2015年度利润分配及公积金转增股本预案》，决定以截止2015年12月31日公司总股本393,080,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增股本393,080,000股。本年度不进行现金利润分配、不送红股。公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	110,748,694.91	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	-556,162.36	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	2,263,922.12	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	393,080,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-144,539,423.59
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2016 年 3 月 24 日召开七届董事会五次会议，审议通过了《2015 年度利润分配及公积金转增股本预案》，决定以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 393,080,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 393,080,000 股。鉴于公司期末累计未分配利润为负，本年度不进行现金利润分配、不送红股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或	厦门当代投资集团有限公司；	关于同业竞争、	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	2010 年 12	长期	公司运营过程中，公司

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
权益变动报告书中所作承诺	王春芳	关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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：</p> <p>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。</p> <p>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者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。</p> <p>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。”</p> <p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	月 29 日		控股股东厦门当代投资集团有限公司及实际控制人王春芳严格按照承诺，履行承诺义务，没有违反承诺的情形。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	当代东方投资股份有限公司； 厦门当代投资集团有限公司； 王春芳	其他承诺	当代东方投资股份有限公司承诺：不会违反《证券发行与承销管理办法》第 16 条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行参与认购的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿。	2014 年 09 月 22 日	2014-9-22 至 2015-06-12 止	已于非公开发行认购过程中履行完毕。
	徐佳暄;杨德华; 徐汉生;厦门当代文化发展股份有限公司	业绩承诺及补偿安排	一、徐佳暄、杨德华及徐汉生关于标的公司东阳盟将威影视文化有限公司的业绩承诺： 1、业绩承诺：徐佳暄、杨德华及徐汉生承诺盟将威经审计的实际净利润数额达到如下目标： 2014 年不低于 10,000 万元，2015 年不低于 13,500 万元--16,000 万元，2016 年不低于 20,000 万元（视募集资金到位时间不同）。 2、业绩补偿：如进行专项审核后，当期存在盟将威实际净利润数低于其净利润预测数情形的，则徐佳暄、杨德华及徐汉生应以现金方式就盟将威实际净利润与预测净利润的差额对当代东方进行补偿。 二、第一大股东当代文化关于募集资金使用的业绩承诺： 1.若东阳盟将威 2014 年至 2016 年实际净利润数额未达到《盈利预测补偿协议》及其《补充协议》约定的数额，且徐佳暄及杨德华、徐汉生未能按照约定对上市公司进行补偿，则本公司将以现金向上市公司进行补偿，补偿金额的计	2015 年 06 月 12 日	2015 年 6 月 12 日至 2017-12-31 止	公司募集资金已于 2015 年 6 月 30 日前到账，盟将威利润承诺正常履行中；鉴于原拟投资的 2.3 亿元“增资当代春晖并实施投资辽宁数字电视增值业务项目”确定已无法实施，公司将按照变更募集资金投资项目的相关规定，尽快

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>算方式与《盈利预测补偿协议》及其《补充协议》约定的方式一致。本公司现金不足以补偿前述利润承诺的部分，由本公司以本次非公开发行后持有的上市公司的股份采用上市公司回购注销的方式予以补偿。</p> <p>2.若上市公司本次拟以募集资金中的 2.3 亿元用于增资当代春晖的部分于 2015 年 6 月 30 日前到位，上市公司用于增资当代春晖的 2.3 亿元在 2015 年的收益率不低于 4%，即 920 万元；2016 年收益率不低于 10%，即 2300 万元；2017 年收益率不低于 12%，即 2760 万元。若上市公司用于增资当代春晖的 2.3 亿元在 2015 年至 2017 年未达到前述收益水平，则本公司将以现金向上市公司进行补偿，补偿工作将在与前述募集资金使用效益相关的审计结果正式出具日起三十个工作日内完成。</p>			寻找新的符合公司战略发展方向的新项目。
	厦门当代文化发展股份有限公司;南方资本管理有限公司;厦门旭熙股权投资基金管理有限公司;厦门长航联合投资合伙企业(有限合伙);厦门华鑫丰广告有限公司;北京先锋亚太投资有限公司;吕桢瑛;胡惠康	股份限售承诺	<p>公司非公开发行新增股份于 2015 年 6 月 12 日在深圳证券交易所上市，8 名非公开发行对象承诺如下：</p> <p>1、承诺将以其自有资金或自筹资金认购公司本次非公开发行的股票，自筹资金包括但不限于发行对象的股东、实际控制人以自有资金或自筹资金向发行对象增资或股东借款等方式。</p> <p>2、本次获配股票自愿按照规定从股份上市之日起锁定不少于 36 个月。</p>	2015 年 06 月 12 日	2015 年 6 月 12 日至 2018-06-12 止	公司本次非公开发行新增股份于 2015 年 6 月 12 日在深圳证券交易所上市，限售期为 36 个月，目前限售承诺正常履行中
其他对公司中小股东所作承	王东红	股份增持承诺	董事王东红承诺：基于对本公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为了促进本公司持续、稳定、健康的发展，本人拟用自筹资金，自本日起三个月内通过二级市场或证券公	2016 年 01 月 27 日	2016-04-26 止	增持承诺正常履行中。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
诺			司、基金公司定向资产管理等合法方式增持公司股票。增持公司股票 100 万股，本人承诺自股票增持完成后 6 个月内不转让所持公司股份。			
	蔡凌芳;刘刚;连伟彬	股份增持承诺	董事蔡凌芳、刘刚、连伟彬分别承诺：基于对本公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为了促进本公司持续、稳定、健康的发展，本人拟用自筹资金，自本日起六个月内通过二级市场或证券公司、基金公司定向资产管理等合法方式增持公司股票。增持公司股票 10 万股，本人承诺自股票增持完成后 6 个月内不转让所持公司股份。	2016 年 01 月 27 日	至 2016-07-26 止	增持承诺正常履行中。
承诺是否按时履行	是					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
公司非公开发行募集资金之收购标的公司东阳盟将威	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	11,000	11,648	不适用	2015 年 01 月 28 日	详见公司于 2015 年 1 月 28 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上刊登的《关于当代东方投资股份有限公司非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告（修订稿）》。
公司非公开发行募集资金之增资盟将威并实施补充影视剧业务营运资金项目			2,500	2,500	不适用	2015 年 01 月 28 日	详见公司于 2015 年 1 月 28 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上刊登的《关于当代东方投资股份有限公司非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告（修订稿）》。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

本报告期，公司股东及交易对手方关于业绩的承诺，详见本节“公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截止报告期末尚未履行完毕的承诺事项”部分。

四、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

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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

公司2015年度纳入合并范围的子公司（含间接持股）共7家，较上年度新增4家，分别为：东阳盟将威影视文化有限公司、当代东方文化传媒集团（香港）有限公司、河北当代文化传媒有限公司（东阳盟将威影视文化有限公司之控股子公司）、盟将威美国影视文化有限公司（东阳盟将威影视文化有限公司之全资子公司）。

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱劲松、李卓明
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据公司经营需要，公司分别于2015年11月9日召开六届董事会三十六次会议、2015年12月8日召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了《关于改聘2015年度财务及内控审计机构的议案》，公司决定改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务及内控审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，聘用协议约定内控审计费用为25万元；2014年度公司因非公开发行事项，聘请招商证券股份有限公司为保荐机构，持续督导期间至2016年12月31日止，聘用协议约定保荐费用为1000万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

报告期，公司于2015年11月9日召开第六届董事会第三十六次会议和第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，并经12月8日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过。截止本报告披露日该方案尚未实施。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归 还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
厦门当代投资集团有限公司	股东	提供资金支持	3,396	0	3,086	0.00%	0	310
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期非公开发行募集资金到位后，公司已全部偿还期初控股股东提供的无偿资金借款。期末关联债务金额 310 万元为股东向盟将威提供借款，用于盟将威业						

务运营资金，期末合并盟将威报表所致。该关联债务对公司经营无明显影响。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
东阳盟将威影视 文化有限公司	2015年 05月22 日	3,000	2015年06月 16日	3,000	连带责任 保证	保证期限 为自担保 合同生效 之日起，至 盟将威偿 还担保债 务之日后 两年止。	否	否
东阳盟将威影视 文化有限公司	2015年 11月10 日	2,000	2015年12月 16日	2,000	连带责任 保证	保证期限 为自担保 合同生效 之日起，至 盟将威偿	否	否

									还担保债务之日后两年止。		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		5,000					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		5,000					
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保			
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		5,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		5,000					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		5,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		5,000					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.40%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0							

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

1、本报告期内，公司按照中国证监会核准文件要求及公司股东大会的授权，于2015年6月11日完成实施非公开发行185,000,000股股份募集配套资金及新增股份登记事项。

2、报告期内，公司完成第六届董事会、监事会及管理层的换届工作，详情见公司在中国证券报和巨潮资讯网上于2015年11月27日刊登的《公司六届董事会三十八次会议决议公告》（公告编号为2015-111）、《公司六届监事会二十四次会议决议公告》（公告编号为2015-112）及2015年12月8日刊登的《公司2015年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号为2015-123）、《公司七届董事会一次会议决议公告》（公告编号为2015-124）、《公司七届监事会一次会议决议公告》（公告编号为2015-125）。

3、本报告期，公司对外投资事项：

（1）经2015年8月21日召开的公司六届董事会三十三次会议审议通过，公司用自有资金1万港元在香港投资设立了全资子公司当代东方文化传媒集团（香港）有限公司，并于2015年9月7日在香港公司注册处办理完成注册登记，取得《公司注册证明书》。

（2）为提升公司在文化领域的投资效率与专业水平，进一步推进战略发展，公司用自有资金人民币750万元与自然人彭志宏、高娜于2015年10月26日共同设立杭州毅凯投资合伙企业（有限合伙），并领取了企业法人营业执照。

（3）为能在公司自身行业经验的基础上充分利用专业投资团队的投资能力，使公司未来发展储备更多项目标的，实现产业链整合目标，为公司发展提供支持。经公司于2015年12月21日召开第七届董事会第二次会议审议通过，公司以自有资金人民币1000万元，与上海毅凯股权投资管理有限公司、杭州巨鲸财富管理有限公司（代表“鲸韵文化并购1号投资基金”）、杭州巨鲸财富管理有限公司（代表“鲸韵文化并购2号投资基金”）共同发起设立杭州毅凯鲸韵投资合伙企业（有限合伙），并领取了企业法人营业执照。

（4）经2015年11月8日召开的六届董事会三十六次会议审议通过，公司使用自筹资金出资人民币4500万元，参与九次方财富资讯（北京）有限责任公司的B轮融资，认购九次方增加的注册资本；

（5）公司为进一步完善影视文化全产业链业务布局，将主营业务由影视剧内容制作发行向电影院线业务等多领域扩展，抓住电影行业高速成长的机遇，介入电影院线行业，经2015年11月27日召开了第六届董事会第三十九次会议审议通过，公司以自筹资金人民币3235.29万元收购中广国际数字电影院线（北京）有限公司30%股权，并已办理完成了股权转让工商

变更登记备案手续，换发了新的《企业法人营业执照》。

4、本报告期，公司重大战略合作框架协议及意向性协议事项：

(1) 2015 年 1 月 7 日，公司与北京汉威信恒展览有限公司签订了《战略合作框架协议》，拟共同开拓影视及游戏 IP 领域内的内容和资源合作；

(2) 2015年3月30日，公司与韩国籍自然人Kim In Sook签署《股权收购意向协议》，鉴于公司与Juna International LTD.(简称Juna)发展战略和业务的方向的契合，公司有意向Kim In Sook收购Juna公司51%股权；

(3) 2015 年 7 月17 日，公司与华设资产管理（上海）有限公司签订了《当代东方—华设资管设立TMT产业并购资产管理计划合作意向书》，拟共同合作进行 T M T 资产的投资收购等。

(4) 2015 年 7 月 27 日，公司与咪咕视讯科技有限公司签订了《咪咕视讯内容合作协议》，双方一致同意在充分发挥合作各方在各自领域的资源优势前提下，共同探索、促进互联网音视频业务发展，不断丰富“和视频”“和视界”等视频业务差异化的视频内容，提升用户感知体验。

(5) 经2015 年 11 月 8 日召开的六届董事会三十六次会议审议通过，公司与浙江传媒学院及杭州浙广传媒有限公司签订战略合作框架协议，就推动各方发展的校企合作等事宜达成初步意向，为双方后续推进校企合作奠定了基础。

报告期内，公司与相关合作方签署了框架合作协议后，积极与各协议方推进相关事宜的开展。

十九、公司子公司重大事项

1、报告期，本公司全资子公司盟将威出资1530万元，投资设立控股子公司河北当代传媒有限公司，公司注册资本3000万元，盟将威持有其51%的股份，工商变更手续已于6月25日办理完毕；

2、报告期，公司全资子公司盟将威与上海巨人网络科技有限公司于2015 年 7 月 21 日签订战略合作协议，双方拟就影视项目或游戏方面开展合作；详情见公司于2015年7月22日在中国证券报、巨潮资讯网站刊登的相关公告，公告编号：2015-64。

3、报告期，公司全资子公司厦门泰和鑫影文化传播有限公司与印度 Zapak Mobile Games Private Limited，及香港 Creative Cultural Operations Limited于2015 年 9 月 7 日签订战略合作框架协议，推广基于知识产权的数码游戏战略合作；详情见公司于2015年9月9日在中国证券报、巨潮资讯网站刊登的相关公告，公告编号：2015-77。

按照协议约定，本框架协议已于2015年12月15日自动终止，后续合作事项各方将另行协商确定。

4、报告期，经本公司2015年12月21日召开的第七届董事会第二次会议审议通过，全资子公司北京当代春晖文化传播有限公司出资990万元，与上海建瀚投资中心(有限合伙)、自然人于千共同投资发起设立上海萌京投资管理中心(有限合伙)。详情见公司于2015年12月23日在中国证券报、巨潮资讯网站刊登的相关公告，公告编号：2015-128。

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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%	185,000,000	0	0	0	185,000,000	185,000,000	47.06%
3、其他内资持股	0	0.00%	185,000,000	0	0	0	185,000,000	185,000,000	47.06%
其中：境内法人持股	0	0.00%	174,814,814	0	0	0	174,814,814	174,814,814	44.47%
境内自然人持股	0	0.00%	10,185,186	0	0	0	10,185,186	10,185,186	2.59%
二、无限售条件股份	208,080,000	100.00%	0	0	0	0	0	208,080,000	52.94%
1、人民币普通股	208,080,000	100.00%	0	0	0	0	0	208,080,000	52.94%
三、股份总数	208,080,000	100.00%	185,000,000			0	185,000,000	393,080,000	100.00%

股份变动的原因

报告期内，公司股份总数由20808万股增加至39308万股，增加了185,000,000股，是因向8名特定投资者非公开发行股份所致，具体为：向当代文化发行87,777,777股、向南方资本发行50,925,926股、向厦门旭熙发行13,888,889股、向厦门华鑫丰发行5,555,556股、向长航联合发行,259,259股、向先锋亚太发行7,407,407股、向胡惠康先生发行4,629,630股及向吕桢瑛女士发行5,555,556股。

股份变动的批准情况

1、2015年2月14日，中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核会通过了公司本次发行方案；

2、2015年4月15日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准当代东方投资股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2015】617号），核准了公司本次发行。

公司按照中国证监会核准文件要求及公司股东大会的授权，于2015年6月实施完成了非公开发行185,000,000股股份事项。

股份变动的过户情况

本公司于2015年6月8日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提

交了相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份上市日（2015年6月12日）的前一交易日（2015年6月11日）日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

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

报告期内，公司因向 8 名特定投资者非公开发行股份新增 18,500.00 万股，发行前后股份变动对 2015 年上半年的基本每股收益和稀释每股收益影响为：发行前基本每股收益 0.12 元、稀释每股收益 0.12 元，发行后基本每股收益 0.11 元、稀释每股收益 0.11 元；股份变动对 2015 年 6 月 30 日归属于公司普通股股东的每股净资产的影响为：发行前每股净资产 0.18 元，发行后每股净资产 5.09 元，每股净资产增加 4.91 元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕榕琰	0	0	5,555,556	5,555,556	认购非公开发行股份,限售股份为 5,555,556 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
胡惠康	0	0	4,629,630	4,629,630	认购非公开发行股份,限售股份为 4,629,630 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
南方资本—宁波银行—当代东方定向增发专项资产管理计划	0	0	50,925,926	50,925,926	认购非公开发行股份,限售股份为 50,925,926 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
北京先锋亚太投资有限公司	0	0	7,407,407	7,407,407	认购非公开发行股份,限售股份为 7,407,407 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
厦门旭熙股权投资基金管理有限公司	0	0	13,888,889	13,888,889	认购非公开发行股份,限售股份为 13,888,889 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
厦门华鑫丰广告有限公司	0	0	5,555,556	5,555,556	认购非公开发行股份,限售股份为 5,555,556 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
厦门当代文化发展股份有限公司	0	0	87,777,777	87,777,777	认购非公开发行股份,限售股份为 87,777,777 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
厦门长航联合投资合伙企业（有限合伙）	0	0	9,259,259	9,259,259	认购非公开发行股份,限售股份为 9,259,259 股	该股东全部股份拟解除限售时间均为 2018 年 6 月 12 日。
合计	0	0	185,000,000	185,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
增发 A 股	2015 年 06 月 03 日	10.8	185,000,000	2016 年 06 月 12 日	185,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，经公司股东大会审议通过并经中国证监会核准，公司实施完成非公开发行股份方案，2015年6月8日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份上市日（2015年6月12日）的前一交易日（2015年6月11日）日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司股份总数及股东结构变化如下表所示：

	本期变动前		本期变动后	
	数量（股）	比例	数量（股）	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	185,000,000	47.06%
1. 国家持股				
2. 国有法人持股				
3. 其他内资持股	0	0.00%	185,000,000	47.06%
其中：境内法人持股	0	0.00%	174,814,814	44.47%
境内自然人持股	0		10,185,186	2.59%
4. 外资持股		0.00%		
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
二、无限售条件股份	208,080,000	100.00%	208,080,000	52.94%
1. 人民币普通股	208,080,000	100.00%	208,080,000	52.94%
2. 境内上市外资股				
3. 境外上市外资股				
4. 其他				
三、股份总数	208,080,000	100.00%	393,080,000	100.00%

本次发行前后公司资产和负债结构的变动情况如下：

单位：万元

项目	发行完成后 (2015-06-11)	发行完成前 (2015-06-11)	发行前后比较	
			增长额	增长率
流动资产	207,185.33	10,639.12	196,546.21	95.00%
非流动资产	172.99	172.99	-	
资产总额	207,358.32	10,812.11	196,546.21	95.00%
流动负债	10,548.25	10,548.25	-	
非流动负债	-	-	-	
负债总额	10,548.25	10,548.25	-	
归属于母公司所有者 权益合计	196,730.07	183.87	196,546.21	100.00%
所有者权益合计	196,810.07	263.86	196,546.21	100.00%
资产负债率	5.09%	97.56%	-92.47%	-1816.70%

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通 股股东总数	16,140	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	17,144	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注8)	0	年度报告披露日前 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数(如有)(参见注 8)	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
厦门当代文化 发展股份有限 公司	境内非国有法 人	22.33%	87,777,777	+87,777,7 77	87,777,77 7		质押	87,777,777
厦门当代投资 集团有限公司	境内非国有法 人	15.87%	62,400,000	0	0	62,400,00 0	质押	62,400,000
南方资本—宁 波银行—当代 东方定向增发 专项资产管理 计划	其他	12.96%	50,925,926	+50,925,9 26	50,925,92 6			

厦门旭熙股权投资基金管理 有限公司	境内非国有法人	3.53%	13,888,889	+13,888,889	13,888,889		质押	13,888,889
厦门长航联合投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	2.36%	9,259,259	+9,259,259	9,259,259		质押	9,259,259
嘉实基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托嘉实基金公司混合型组合	其他	2.00%	7,878,998			7,878,998		
北京先锋亚太投资有限公司	境内非国有法人	1.88%	7,407,407	+7,407,407	7,407,407		质押	7,407,407
吕桢瑛	境内自然人	1.41%	5,555,556	+5,555,556	5,555,556			
厦门华鑫丰广告有限公司	境内非国有法人	1.41%	5,555,556	+5,555,556	5,555,556		质押	5,555,556
中国工商银行—浦银安盛价值成长混合型证券投资基金	其他	1.20%	4,723,707			4,723,707		
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)	以上公司前十大股东中当代文化、南方资本、厦门旭熙、长航联合、先锋亚太、吕桢瑛、厦门华鑫丰因参与公司 2014 年非公开发行成为公司前十大股东,所持股份自 2015 年 6 月 12 日上市之日起 36 个月内不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中当代文化、当代集团、厦门旭熙、先锋亚太存在关联关系并构成一致行动人。具体关联关系为:当代集团持有当代文化 90% 的股权;当代集团的控股股东厦门百信和持有厦门旭熙 80% 的股权;先锋亚太的控股股东为王玲玲,王玲玲和公司实际控制人王春芳为兄妹关系。其他六位股东与本公司以及本公司的控股股东没有关联关系。其他六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					
嘉实基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托嘉实基金公司混合型组合	7,878,998	人民币普通股	7,878,998					
中国工商银行—浦银安盛价值	4,723,707	人民币普通股	4,723,707					

成长混合型证券投资基金			
全国社保基金一一二组合	4,434,674	人民币普通股	4,434,674
交通银行股份有限公司—浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	2,943,492	人民币普通股	2,943,492
嘉实基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托嘉实基金股票型组合	2,857,587	人民币普通股	2,857,587
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	2,787,850	人民币普通股	2,787,850
中国工商银行股份有限公司—嘉实企业变革股票型证券投资基金	2,685,352	人民币普通股	2,685,352
嘉实基金公司—建行—中国平安人寿保险股份有限公司	2,536,356	人民币普通股	2,536,356
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	2,049,431	人民币普通股	2,049,431
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	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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	主要经营业务
厦门当代文化发展股份有限公司	王春芳	2012 年 03 月 02 日	58787265-9	(1) 文化艺术策划，展览、摄像、摄影服务；(2) 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、旅游业及高新技术产业的投资及投资管理咨询（不含发放贷款、吸收存款、证券、期货及其他金融业务）；(3) 批发零售文化艺术品（不含文物）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有

				关部门的许可后方可经营。)
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

新控股股东名称	厦门当代文化发展股份有限公司
变更日期	2015 年 06 月 11 日
指定网站查询索引	《2014 年非公开发行股票之发行情况报告书暨上市公告书》
指定网站披露日期	2015 年 06 月 11 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

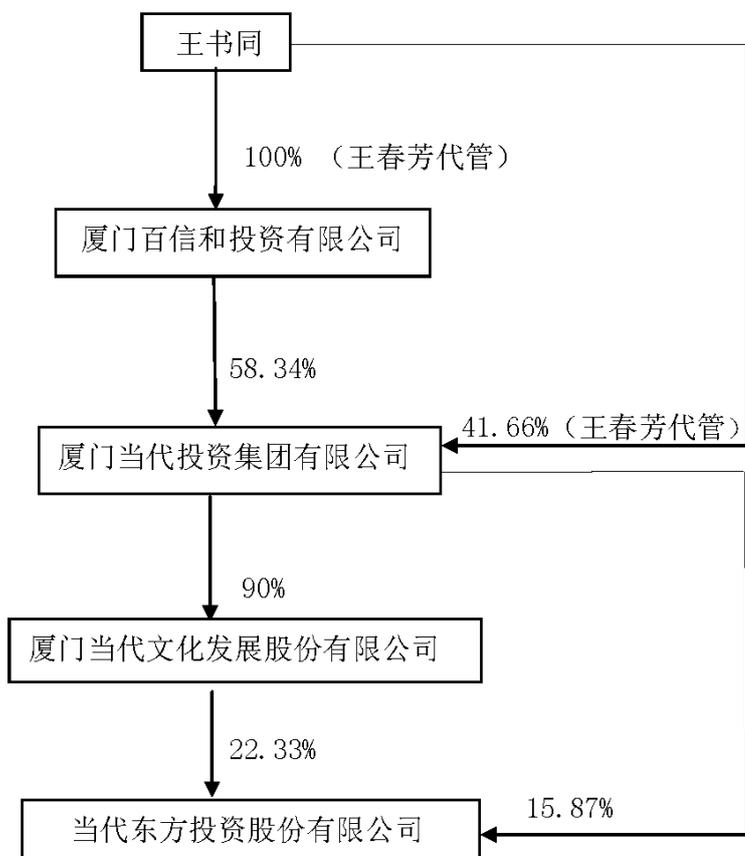
实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王春芳	中国	否
主要职业及职务	2005 年至今任厦门当代投资集团有限公司董事长兼总裁；2012 年 3 月 2 日至今任当代文化董事长兼总经理；2011 年 3 至 2013 年 7 月任本公司董事长，2015 年 7 月至今任本公司董事长，2015 年 12 月 8 日起代行公司总经理职责。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止本定期报告披露日，实际控制人王春芳先生为另一家境内上市公司国旅联合股份有限公司实际控制人。	

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：截止 2015 年 12 月 31 日,当代集团持有本公司股份 6240 万股，占总股本 39308 万股的 15.87%。2016 年 2 月 4 日，当代集团与嘉兴微票投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴微票”）签署《股份转让协议》，当代集团拟将其持有公司的 19,700,000 股股份（占公司总股本的 5.01%）通过协议转让方式转让给嘉兴微票。转让完成后，当代集团直接持有本公司股份比例将变为 10.86%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资 本	主要经营业务或管理活动
厦门当代文化发展股份有限公司	王春芳	2012 年 03 月 02 日	10000 万元	(1) 文化艺术策划，展览、摄像、摄影服务；(2) 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、旅游业及高新技术产业的投资及投资管理咨询（不含

				发放贷款、吸收存款、证券、期货及其他金融业务); (3) 批发零售文化艺术品 (不含文物)。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营。)
厦门当代投资集团有限公司	王春芳	2005 年 04 月 18 日	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)。
南方资本—宁波银行—当代东方定向增发专项资产管理计划	吴万善	2013 年 11 月 14 日	20000 万元	特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务
厦门旭熙股权投资基金管理有限公司	王东红	2012 年 03 月 26 日	1000 万元	受托对股权投资基金进行管理运作及提供相关咨询服务。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营。)

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王春芳	董事长、代总经理	现任	男	47	2015年07月17日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
王东红	董事	现任	男	49	2012年09月23日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
刘刚	副董事长	现任	男	47	2012年09月23日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
蔡凌芳	董事、副总经理	现任	女	46	2012年09月23日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
徐佳暄	董事	现任	女	43	2015年07月17日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
连伟彬	董事	现任	男	42	2015年12月08日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
苏培科	独立董事	现任	男	37	2015年12月08日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
陈守德	独立董事	现任	男	40	2012年09月23日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
田旺林	独立董事	现任	男	59	2015年12月08日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
陈雁峰	董事会秘书	现任	男	46	2012年09月23日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
许伟曲	监事会主席	现任	男	34	2012年09月23日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
艾雯露	监事、证券事务代表	现任	女	28	2015年07月24日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
陈东飞	监事	现任	男	44	2012年09月23日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
吴淑香	财务总监（休产假）	现任	女	38	2013年10月18日	2018年12月07日	0	0	0	0	0

王书星	副总经理、代财务总监	现任	男	48	2015年07月17日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
刘卫	副总经理	现任	男	48	2015年03月30日	2018年12月07日	0	0	0	0	0
李荣福	董事长	离任	男	58	2013年08月08日	2015年07月16日	0	0	0	0	0
林金疆	董事	离任	男	50	2012年09月23日	2015年07月16日	0	0	0	0	0
周国华	董事、总经理	离任	男	44	2014年06月16日	2015年12月07日	0	0	0	0	0
秦联晋	独立董事	离任	男	58	2012年09月23日	2015年12月07日	0	0	0	0	0
张志林	独立董事	离任	男	51	2012年09月23日	2015年12月07日	0	0	0	0	0
张璞	监事会主席	离任	男	40	2012年09月23日	2015年07月16日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李荣福	董事长、董事	离任	2015年07月16日	工作变动
林金疆	董事	离任	2015年07月16日	工作变动
周国华	董事、总经理	任期满离任	2015年12月08日	
刘刚	副总经理	任期满离任	2016年02月08日	
秦联晋	独立董事	任期满离任	2016年02月07日	
张志林	独立董事	任期满离任	2015年12月07日	
张璞	监事、监事会主席	离任	2015年07月17日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王春芳：历任深圳富春东方(集团)有限公司副总裁，厦门当代投资集团有限公司董事长兼总裁,本公司董事长。现任厦门当代投资集团有限公司董事长，当代文化董事长兼总经理，本公司董事长、代总经理。

王东红：福州大学管理学学士，厦门大学在读EMBA。历任福建省工商银行信贷经理，福建省祥鹏企业集团总经理，本公司董事、总经理，国旅联合股份有限公司董事长、法定代

表人。现任厦门当代投资集团有限公司董事，国旅联合股份有限公司董事，当代文化董事，厦门旭熙执行董事兼总经理，本公司董事。

徐佳暄：历任东方脊梁广告集团总经理、保利广告有限公司总经理、北京盟将威影视文化有限公司总经理。现任东阳盟将威影视文化有限公司总经理、本公司董事。

刘刚：历任山西云冈水泥集团有限公司股份制改造办公室干事，大同水泥股份有限公司证券部干事、董事会授权代表、股证事务代表、董事会秘书、董事、总经理、董事长，本公司副董事长、副总经理。现任本公司副董事长。

蔡凌芳：厦门大学经济学学士，厦门大学工商管理硕士。历任香港英皇金融集团厦门代表处财务部，厦门协兴发展公司财务部经理，厦门北大之路生物工程供应部经理，厦门当代置业集团总裁助理，厦门当代投资集团有限公司副总裁。现任厦门当代投资集团有限公司董事，当代文化董事，本公司董事兼副总经理。

连伟彬：历任厦门升汇国际贸易控股有限公司会计经理、厦门金源科技发展有限公司财务经理、本公司监事会主席。现任厦门当代投资集团有限公司财务部总监，本公司董事。

陈守德：会计学博士，厦门大学会计系副教授。曾任财政部会计准则委员会咨询专家、厦门大学与厦门国家会计学院专业硕士联合教育中心副主任，厦门大学管理学院高层管理培训中心副主任，现任厦门大学高级经理教育（EMBA）中心主任，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、厦门红相电力设备股份有限公司独立董事、厦门万里石股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

苏培科：中国社会科学院研究生院金融研究生，清华大学经管学院EMBA（清媒二期），清华大学五道口金融学院EMBA（金媒首期）。苏培科先生为境内外多家主流财经媒体的专栏作家和特约财经评论员。现任对外经贸大学公共政策研究所首席研究员，CCTV 财经评论员，每经智库专家组成员，本公司独立董事。

田旺林：会计学教授，历任本公司、“山西汾酒”“山西焦化”等上市公司独立董事兼审计委员会主任委员。现任山西经济管理干部学院会计系主任、教授，山西省会计学会常务理事，山西省审计学会常务理事，山西省总会计师协会常务理事，本公司独立董事。

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。

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；2013年10月至2014年7月本公司行政总监；2014

年7月至今任本公司行政经理；2011年3月至今任本公司监事；2015年7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2015年12月任本公司证券事务代表；2011年3月至今任本公司证券部部长；2012年9月至今任本公司职工监事。

艾雯露：华东师范大学管理学学士。历任江中药业股份有限公司证券事务主管。现任本公司证券事务代表、监事。

刘卫：新加坡维多利亚大学 MBA 学位。历任环球资源/亚洲资源（纳斯达克上市公司）的全国大客户总经理；香港晨兴集团下属北京新乘坐广告有限公司销售总监分公司总经理、《福布斯》中文版副出版人；上海天际广告有限公司运营总监/顾问；万华媒体集团（香港上市公司）首席营运官；世熙传媒公司首席营运官，副总裁。现任本公司副总经理。

王书星:厦门大学会计学学士学位，会计师。历任中国嵩海实业总公司财务部经理、厦门裕泰行贸易有限公司总经理、（加拿大）豪威农业投资公司执行董事。现任本公司副总经理。

吴淑香：西南农业大学管理学学士，厦门大学在读会计专业硕士。历任厦门象屿新创建码头公司财务主管、厦门象屿建设集团财务部副经理、东南融通金融技术管理有限公司北京区域财务负责人、北京同鑫汇投资基金有限公司总经理助理兼财务经理；本公司总会计师。现任本公司财务总监。

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
王春芳	厦门当代投资集团有限公司	董事长	2005年01月05日		是
王春芳	厦门当代文化发展股份有限公司	董事长兼总经理	2012年03月02日		否
王东红	厦门当代投资集团有限公司	董事	2005年01月05日		是
王东红	厦门当代文化发展股份有限公司	董事	2012年03月02日		否
王东红	厦门旭熙股权投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2012年03月26日		否

蔡凌芳	厦门当代投资集团有限公司	董事	2007年09月15日		是
蔡凌芳	厦门当代文化发展股份有限公司	董事	2012年03月02日		否
连伟彬	厦门当代投资集团有限公司	财务部总监	2010年07月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司除董事王春芳先生、王东红先生、蔡凌芳女士、连伟彬先生四位在股东单位任职之外，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
陈守德	厦门大学管理学院高级经理教育中心	主任	2013年03月01日		是
苏培科	对外经贸大学公共政策研究所	首席研究员			是
苏培科	CCTV	财经评论员			否
苏培科	每经智库专家组	成员			否
田旺林	山西经济管理干部学院	会计系主任、教授			是
田旺林	山西省会计学会	常务理事			否
田旺林	山西省审计学会	常务理事			否
田旺林	山西省总会计师协会	常务理事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王春芳	董事长、代总经理	男	47	现任	0	是
王东红	董事	男	49	现任	0	是
刘刚	副董事长	男	47	现任	33.24	否
蔡凌芳	董事、副总经理	女	46	现任	45.02	否
徐佳暄	董事	女	43	现任	15	否
连伟彬	董事	男	42	现任	0	是
苏培科	独立董事	男	37	现任	0	否
陈守德	独立董事	男	40	现任	3.68	否
田旺林	独立董事	男	59	现任	0	否
陈雁峰	董事会秘书	男	46	现任	33.67	否
许伟曲	监事会主席	男	34	现任	21.94	否
艾雯露	监事、证券事务代表	女	28	现任	20.68	否
陈东飞	监事	男	44	现任	11.19	否
吴淑香	财务总监（休产假）	女	38	现任	51.42	否
王书星	副总经理、代财务总监	男	48	现任	34.22	否
刘卫	副总经理	男	48	现任	79.73	否
李荣福	董事长	男	58	离任	0	是
林金疆	董事	男	50	离任	0	是
周国华	董事、总经理	男	44	离任	126.11	否
秦联晋	独立董事	男	58	离任	3.68	否
张志林	独立董事	男	51	离任	3.68	否
张璞	监事会主席	男	40	离任	0	否
合计	--	--	--	--	483.26	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	47
主要子公司在职员工的数量（人）	35
在职员工的数量合计（人）	82
当期领取薪酬员工总人数（人）	82
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
技术人员	8
财务人员	15
行政人员	31
业务人员	28
合计	82
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	17
本科	33
大专	24
中专及以下	8
合计	82

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以公司《薪酬福利办法》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。

3、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。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制制度，积极开展投资者关系管理工作，持续提升公司治理水平，促进公司规范运作。目前，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异
 是 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司目前实际从事的业务与控股股东不存在交叉的情形。公司独立开展经营业务，与控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员没有在上市公司与控股股东中双重任职情况，且均在本公司领取薪酬。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东。本公司对其资产具有完全的控制和支配权，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行，与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级隶属关系，控股股东没有干预本公司经营活动的情况。

5、财务方面：公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行帐户，并独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.25%	2015 年 05 月 21 日	2015 年 05 月 22 日	公告编号为 2015-33 的《2014 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
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 06 月 08 日	2015 年 06 月 09 日	公告编号为 2015-39 的《2015 年第一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
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.22%	2015 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 18 日	公告编号为 2015-58 的《2015 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
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	9.92%	2015 年 12 月 08 日	2015 年 12 月 09 日	公告编号为 2015-123 的《2015 年第三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

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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	14	5	8	1	0	否
张志林	14	5	8	1	0	否
陈守德	16	6	10	0	0	否
苏培科	2	1	1	0	0	否
田旺林	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明：不存在此类情形

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司现有独立董事 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。

六、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 2015 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 2015 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2015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。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员考评和激励按照董事会审议制定的《高管薪酬管理制度》执行。公司对高级管理人员的年度业绩完成情况进行绩效考核，年度绩效考核既包括对公司当期业绩的考核，也兼顾了公司可持续发展能力。高级管理人员绩效年薪与年度绩效考核结果挂钩，实现责任、风险、利益的统一。公司通过不断建立和完善有效的激励与约束机制，调动了高级管理人员的积极性与创造性，对加快公司发展起到了积极作用。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月25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2015年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.60%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.16%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具备以下特征，认定为重大缺陷：</p> <p>①财务报告内部控制环境无效；</p> <p>②公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊行为；</p> <p>③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>④审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。具有以下特征的缺陷或情形,通常应认定为重要缺陷：</p> <p>①未按照公认的会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3) 除上述重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷被认定为一般缺陷。</p>	<p>1)出现以下情形的,通常应认定为重大缺陷:</p> <p>①公司经营活动违反国家法律、法规,且遭受相关主管部门处罚达公司资产总额 3%以上;</p> <p>②因公司重要决策失误导致公司遭受的损失达公司资产总额 3%以上;</p> <p>③重要岗位管理人员或核心人员流失严重影响公司生产、经营的;</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统失效;</p> <p>⑤内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改;</p> <p>⑥公司遭受证监会处罚或受到深交所公开谴责。</p> <p>2)出现以下情形的,通常应认定为重要缺陷:</p> <p>①公司决策程序出现一般失误,未给公司造成重大损失;</p> <p>②公司违反企业内控管理制度,形成损失;</p> <p>③公司关键岗位业务人员流失严重;</p> <p>④公司重要业务制度或系统存在缺陷;</p> <p>⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3) 不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	当错报金额大于或等于净利润的 5%，认定为重大缺陷；当错报金额小于净利润的%但大于或等于净利润的 3%，认定为重要缺陷；当错报金额小于净利润的 3%时，则认定为一般缺陷。	与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
根据内部控制审计机构大信会计师事务所出具的《内部控制审计报告》：当代东方投资股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网：《当代东方投资股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年03月23日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2016]第 1-00612 号
注册会计师姓名	朱劲松李卓明

审计报告正文

大信审字[2016]第1-00612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“贵公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：朱劲松

中国 北京中国注册会计师：李卓明

二〇一六年三月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	328,050,607.23	4,038,711.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,000,000.00	3,700,000.00
应收账款	234,958,595.64	1,931,728.10
预付款项	689,434,044.26	16,180,351.16
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	33,039,624.96	1,252,980.41
买入返售金融资产		
存货	232,466,733.50	5,996,794.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,464,313.08	86,029,336.31
流动资产合计	1,599,413,918.67	119,129,902.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	45,000,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,368,367.06	
投资性房地产		
固定资产	4,292,445.84	1,808,546.39
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		
开发支出		
商誉	875,532,754.20	
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,059,479.66	
其他非流动资产		
非流动资产合计	966,253,046.76	1,808,546.39
资产总计	2,565,666,965.43	120,938,448.43
流动负债：		
短期借款	92,000,000.00	9,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,586,697.50	7,853,715.28
预收款项	157,993,593.39	
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,196,488.63	2,968,736.05
应交税费	109,009,740.04	42,131,368.29
应付利息		

应付股利		
其他应付款	26,105,869.24	46,664,983.61
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	434,892,388.80	109,418,803.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	23,278,207.76	
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,278,207.76	
负债合计	458,170,596.56	109,418,803.23
所有者权益：		
股本	393,080,000.00	208,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,813,710,221.55	33,248,149.84
减：库存股		
其他综合收益	29,895.86	
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	-144,539,423.59	-255,288,118.50
归属于母公司所有者权益合计	2,086,976,323.33	10,735,660.85
少数股东权益	20,520,045.54	783,984.35
所有者权益合计	2,107,496,368.87	11,519,645.20
负债和所有者权益总计	2,565,666,965.43	120,938,448.43

法定代表人：王春芳主管会计工作负责人：王书星会计机构负责人：张宝春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,779,073.97	3,817,644.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,700,000.00
应收账款	21,796,100.64	126,728.10
预付款项	82,563,089.41	6,170,451.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,631,563.03	3,300,776.45
存货	7,094,490.60	3,679,245.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,988,936.40	84,008,936.40
流动资产合计	369,853,254.05	104,803,781.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	45,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,638,576,575.16	6,200,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,539,273.37	1,775,585.33

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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	444,666.01	
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,685,560,514.54	7,975,585.33
资产总计	2,055,413,768.59	112,779,367.21
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,989,277.92	6,244,139.81
预收款项		
应付职工薪酬	3,043,565.33	2,975,772.05
应交税费	35,405,313.98	42,114,514.68
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,799,245.30	49,089,573.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	78,237,402.53	100,424,000.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	78,237,402.53	100,424,000.45
所有者权益：		
股本	393,080,000.00	208,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,813,710,221.55	33,248,149.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51
未分配利润	-254,309,485.00	-253,668,412.59
所有者权益合计	1,977,176,366.06	12,355,366.76
负债和所有者权益总计	2,055,413,768.59	112,779,367.21

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	492,984,466.50	22,400,850.38
其中：营业收入	492,984,466.50	22,400,850.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	358,846,637.04	22,600,337.85
其中：营业成本	288,633,218.19	5,694,384.40

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,640,320.87	409,006.96
销售费用	10,882,367.68	3,137,738.06
管理费用	32,942,925.54	12,811,456.92
财务费用	-162,912.40	601,765.18
资产减值损失	24,910,717.16	-54,013.67
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）	15,467.06	
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）	134,153,296.52	-199,487.47
加：营业外收入	26,724,803.63	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	839,913.23	359,245.52
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,038,186.92	-558,732.99
减：所得税费用	44,253,430.82	13,445.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	115,784,756.10	-572,178.01
归属于母公司所有者的净利润	110,748,694.91	-556,162.36
少数股东损益	5,036,061.19	-16,015.65
六、其他综合收益的税后净额	29,895.86	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	29,895.86	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	29,895.86	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	29,895.86	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	115,814,651.96	-572,178.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,778,590.77	-556,162.36
归属于少数股东的综合收益总额	5,036,061.19	-16,015.65
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3684	-0.0027
(二)稀释每股收益	0.3684	-0.0027

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王春芳主管会计工作负责人：王书星会计机构负责人：张宝春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	54,411,533.21	13,948,933.61
减：营业成本	32,170,915.09	2,387,735.73
营业税金及附加	62,814.27	345,440.29
销售费用		58,549.15
管理费用	24,453,235.36	11,261,476.01

财务费用	-2,994,223.39	-52,195.30
资产减值损失	1,743,638.33	-168,529.40
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）	15,467.06	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,009,379.39	116,457.13
加：营业外收入	367,421.59	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	443,780.62	359,209.79
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,085,738.42	-242,752.66
减：所得税费用	-444,666.01	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-641,072.41	-242,752.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	-641,072.41	-242,752.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0021	-0.0012
（二）稀释每股收益	-0.0021	-0.0012

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	398,325,599.47	21,140,500.00
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	20,918,939.21	
收到其他与经营活动有关的现金	214,140,266.90	53,671,642.10
经营活动现金流入小计	633,384,805.58	74,812,142.10
购买商品、接受劳务支付的现金	716,704,513.38	38,357,500.00
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	15,163,641.38	6,489,259.76

金		
支付的各项税费	75,367,121.25	3,398,030.90
支付其他与经营活动有关的现金	315,987,524.30	36,219,583.86
经营活动现金流出小计	1,123,222,800.31	84,464,374.52
经营活动产生的现金流量净额	-489,837,994.73	-9,652,232.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	847,849.92	1,069,348.25
投资支付的现金	77,352,900.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,096,490,297.02	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,174,691,046.94	1,069,348.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,174,691,046.94	-1,069,348.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,980,162,071.71	800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,700,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金	67,000,000.00	9,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		792.10
筹资活动现金流入小计	2,047,162,071.71	10,600,792.10
偿还债务支付的现金	52,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,547,961.51	209,475.00
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		441,000.00
筹资活动现金流出小计	58,647,961.51	650,475.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,988,514,110.20	9,950,317.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,827.34	
五、现金及现金等价物净增加额	324,011,895.87	-771,263.57
加：期初现金及现金等价物余额	4,038,711.36	4,809,974.93
六、期末现金及现金等价物余额	328,050,607.23	4,038,711.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	36,577,120.83	14,127,800.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,443,854.38	55,059,483.47
经营活动现金流入小计	99,020,975.21	69,187,283.47
购买商品、接受劳务支付的现金	120,318,904.01	9,097,500.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8,996,214.61	4,774,105.28
支付的各项税费	9,047,113.84	3,074,435.28
支付其他与经营活动有关的现金	109,724,243.63	48,180,731.28
经营活动现金流出小计	248,086,476.09	65,126,771.84
经营活动产生的现金流量净额	-149,065,500.88	4,060,511.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,033.21	1,021,350.09

投资支付的现金	77,361,108.10	3,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,600,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,677,435,141.31	4,221,350.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,677,435,141.31	-4,221,350.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,965,462,071.71	
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		792.10
筹资活动现金流入小计	1,965,462,071.71	792.10
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	1,965,462,071.71	792.10
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	138,961,429.52	-160,046.36
加：期初现金及现金等价物余额	3,817,644.45	3,977,690.81
六、期末现金及现金等价物余额	142,779,073.97	3,817,644.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	208,080,000.00				33,248,149.84				24,695,629.51		-255,288,118.50	783,984.35	11,519,645.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	208,080,000.00				33,248,149.84				24,695,629.51		-255,288,118.50	783,984.35	11,519,645.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	185,000,000.00				1,780,462,071.71		29,895.86				110,748,694.91	19,736,061.19	2,095,976,723.67
(一) 综合收益总额							29,895.86				110,748,694.91	5,036,061.19	115,814,651.96
(二) 所有者投入和减少资本	185,000,000.00				1,780,462,071.71							14,700,000.00	1,980,162,071.71
1. 股东投入的普通股	185,000,000.00				1,780,462,071.71							14,700,000.00	1,980,162,071.71
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	393,080,000.00				1,813,710,221.55		29,895.86		24,695,629.51		-144,539,423.59	20,520,045.54	2,107,496,368.87

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	208,080,000.00				33,247,357.74				24,695,629.51		-254,731,956.14		11,291,031.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	208,080,000.00				33,247,357.74				24,695,629.51		-254,731,956.14		11,291,031.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					792.10						-556,162.36	783,984.35	228,614.09
（一）综合收益总额											-556,162.36	-16,015.65	-572,178.01
（二）所有者投入和减少资本					792.10							800,000.00	800,792.10
1. 股东投入的普通股												800,000.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					792.10								792.10

(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	208,080,000.00				33,248,149.84				24,695,629.51		-255,288,118.50	783,984.35	11,519,645.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	208,080,000.00				33,248,149.84				24,695,629.51	-253,668,412.59	12,355,366.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,080,000.00				33,248,149.84				24,695,629.51	-253,668,412.59	12,355,366.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,000,000.00				1,780,462,071.71					-641,072.41	1,964,820,999.30
（一）综合收益总额										-641,072.41	-641,072.41
（二）所有者投入和减少资本	185,000,000.00				1,780,462,071.71						1,965,462,071.71
1. 股东投入的普通股	185,000,000.00				1,780,462,071.71						1,965,462,071.71
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	393,080,000.00				1,813,710,221.55				24,695,629.51	-254,309,485.00	1,977,176,366.06

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）					792.10					-242,752.66	-241,960.56
(一) 综合收益总额										-242,752.66	-242,752.66

(二) 所有者投入和减少资本					792.10						792.10
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					792.10						792.10
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	208,080,000.00				33,248,149.84				24,695,629.51	-253,668,412.59	12,355,366.76

三、公司基本情况

当代东方投资股份有限公司（以下简称“本集团、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。该公司发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。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该公司10,240万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15时，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，2015年根据公司第六届董事会二十六次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准当代东方投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]617号）的核准，公司非公开发行人民币普通股18,500万股(每股面值1.00元)，增加注册资本人民币18,500万元，变更后的注册资本为人民币39,308万元，业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了大信验字[2015]第1-00087号《验资报告》。

法人代表：王春芳

注册资本：39,308万元

公司所属影视行业，本公司经批准的经营范围：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2017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）。

本财务报表业经本公司董事会于2016年3月23日决议批准。

本集团2015年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本年度合并范围较上年度发生变化，新增4户子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司至本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况、2015年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
影视业务	账龄分析法
非影视业务	账龄分析法
应收关联方款项	余额百分比法

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	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
以上为影视业务坏账准备计提比例		
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 至 2 年	7.00%	7.00%
2 至 3 年	10.00%	10.00%
3 至 4 年	30.00%	30.00%
4 至 5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
以上为非影视业务坏账准备计提比例		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收关联方款项	0.00%	0.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括剧本版权、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、低值易耗品等。

- 1) 原材料系公司为拍摄影视剧而购买或创作完成的剧本支出,影视剧在投入拍摄时转入在拍影视剧。
- 2) 在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。
- 3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。
- 4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

(2) 发出存货的计价方法

- 1) 存货按照实际成本进行初始计量。
- 2) 公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的,按以下规定和方法执行:
公司负责摄制成本核算的,在收到合作方按合同约定预付的制片款项时,先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算;当影视剧完成摄制结转入库时,再将该款项转作影视剧库存成本的备抵,并在结转销售成本时予以冲抵。
其他合作方负责摄制成本核算的,公司按合同约定支付合作方的制片款,先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算,当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时,按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,该公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

- 1) 原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本,当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触,而导致其较长时间内难以立项时,应提取减值准备。
- 2) 在产品的减值测试。影视产品投入制作后,因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触,而导

致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

3) 库存商品的减值测试。公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品部分提取减值准备。

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本予以全部结转。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的

权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	0-5	31.67-33.33
运输设备	年限平均法	3-10	0-5	19-33.33
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33
专项设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关

资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职

工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

24、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

1) 电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费、母带费收入等。

本公司按照《电影企业会计核算办法》的规定，采用计划收入比例法核算相应的影视剧销售收入和成本。计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应销售成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创人员、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：计划销售成本率=影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%

本期（月）应结转销售成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销????

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，本公司将及时做出重新预测，依据现实实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

在电视播映权的转让中，还包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在 2 年内（部分剧目延长到 3—5 年）先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在 24 个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性的原则，本公司仅以为期 24 个月（部分剧目延长到 3—5 年）的播放权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入。

2) 电影票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

3) 按照投资比例（如有约定比例的根据其约定）分成收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6% 17%
营业税	应纳税营业额	3% 5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 16.5% 25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,769.26	16,895.52
银行存款	327,995,837.97	4,021,815.84
合计	328,050,607.23	4,038,711.36
其中：存放在境外的款项总额	1,050,212.61	

其他说明

本公司存放在境外款项包括：当代东方文化传媒集团(香港)有限公司(Lead Eastern Media Group(Honk Kong) CompAny Limited.)境外港币存款余额RMB345,585.58元，盟将威美国影视文化有限公司(Might Allies Entertainment Inc.)境外美元存款余额RMB704,627.03元，期末存放在境外款项总额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,000,000.00	3,700,000.00
合计	5,000,000.00	3,700,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,650,292.21	99.27%	18,691,696.57	7.37%	234,958,595.64	2,033,398.00	100.00%	101,669.90	5.00%	1,931,728.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,870,000.44	0.73%	1,870,000.44	100.00%	0.00					
合计	255,520,292.65	100.00%	20,561,697.01	8.05%	234,958,595.64	2,033,398.00	100.00%	101,669.90	5.00%	1,931,728.10

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

组合中，按影视业务计提坏账准备的业务类别的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	191,386,614.21	5.00	9,569,330.71	2,033,398.00	5.00	101,669.90
1至2年	54,880,280.00	10.00	5,488,028.00			
2至3年	7,250,000.00	50.00	3,625,000.00			
合计	253,516,894.21		18,682,358.71	2,033,398.00		101,669.90

组合中，按非影视业务计提坏账准备的业务类别的应收账款：

单位：元

账龄	期末数	期初数

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1至2年	133,398.00	7.00	9,337.86			
合计	133,398.00		9,337.86			

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,802,528.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
电视剧《新四大名捕》的尾款	349,500.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津新干线影视文化发展有限公司	电视剧《新四大名捕》的尾款	349,500.00	该公司已不存在	经公司领导审批	否
合计	--	349,500.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
河北电视台	54,136,700.00	21.19	3,009,260.00
北京华睿承基传媒有限公司	26,751,840.00	10.47	1,337,592.00
牧野兴星（上海）网络游戏设计制作有限公司	20,000,000.00	7.83	1,000,000.00
中鑫联盛影业无锡有限公司	16,200,000.00	6.34	810,000.00
江西电视台	15,281,400.00	5.98	1,526,070.00
合计	132,369,940.00	51.81	7,682,922.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	521,408,226.36	75.63%	16,180,351.16	100.00%
1 至 2 年	164,382,746.51	23.84%		
2 至 3 年	3,643,071.39	0.53%		
合计	689,434,044.26	--	16,180,351.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
东阳盟将威影视文化有限公司	东阳鑫纪元影视传播有限公司	52,780,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
东阳盟将威影视文化有限公司	河北丰收文化传播有限公司	30,000,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
东阳盟将威影视文化有限公司	北京金强盛世文化传播有限公司	19,700,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
东阳盟将威影视文化有限公司	上海李少红影视工作	8,216,142.78	1-2年	电视剧未拍摄完成
		3,643,071.39	2-3年	
东阳盟将威影视文化有限公司	上海嘉配影视文化有限公司	7,828,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
东阳盟将威影视文化有限公司	上海华大影业有限公司	6,032,541.92	1-2年	电视剧未拍摄完成
合计		128,199,756.09		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京金谷华洋能源投资有限公司	100,000,000.00	14.50
东阳鑫纪元影视传播有限公司	93,780,000.00	13.60
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	80,000,000.00	11.60
浙江古越龙山文化传播有限公司	52,351,500.00	7.59
河北丰收文化传播有限公司	46,700,000.00	6.77
合计	372,831,500.00	54.06

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	38,384.0	97.46%	5,344.44	13.92%	33,039.62	1,347.7	99.70%	94,731.55	7.03%	1,252,980.4

合计提坏账准备的其他应收款	73.92		8.96		4.96	11.96				1
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.54%	1,000,000.00	100.00%	0.00	4,000.00	0.30%	4,000.00	100.00%	0.00
合计	39,384,073.92	100.00%	6,344,448.96	16.11%	33,039,624.96	1,351,711.96	100.00%	98,731.55	7.30%	1,252,980.41

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,186,925.89	1,409,346.30	5.00%
1 至 2 年	4,912,090.63	491,209.06	10.00%
2 至 3 年	3,682,327.60	1,841,163.80	50.00%
3 年以上	1,602,729.80	1,602,729.80	100.00%
合计	38,384,073.92	5,344,448.96	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,776,416.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	713,494.89	11,714.51

房租押金	2,276,702.70	339,997.45
往来及代垫款	36,393,876.33	1,000,000.00
合计	39,384,073.92	1,351,711.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
睿德成诚传媒有限公司	往来款	11,000,000.00	1 年以内	27.93%	550,000.00
北京纽音国际文化传媒有限公司	往来款	3,600,000.00	2-3 年	9.14%	1,800,000.00
河北丰收文化传播有限公司	往来款	3,500,000.00	1 年以内	8.89%	175,000.00
北京金强盛世文化传播有限公司	往来款	2,500,000.00	1-2 年	6.35%	250,000.00
上海王勇影视文化工作室	往来款	2,100,000.00	1 年以内	5.33%	105,000.00
合计	--	22,700,000.00	--	57.64%	2,880,000.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	241,798,506.17	9,331,772.67	232,466,733.50	5,996,794.70		5,996,794.70
合计	241,798,506.17	9,331,772.67	232,466,733.50	5,996,794.70		5,996,794.70

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		9,331,772.67				9,331,772.67
合计		9,331,772.67				9,331,772.67

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	5,475,376.68	40,399.91
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
联合投资款		15,000,000.00
合计	76,464,313.08	86,029,336.31

其他说明：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（本公司原名）五宗国有土地使用权。经协商，大同市政府收回的公司所属5宗国有土地使用权(包括地上建筑物及水泥生产设备)拟以土地作为补偿(差价多退少补)，用于公司发展文化经营用地开发使用。2015年4月2日，公司收到大同市国资委函，要求公司尽快明确项目规划及选址，以加快落实补偿事宜。截止2015年12月31日，有关补偿事项正在协商中。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	45,000,000.00		45,000,000.00			
按成本计量的	45,000,000.00		45,000,000.00			
合计	45,000,000.00		45,000,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
九次方财富资讯（北京）有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00					1.50%	
合计		45,000,000.00		45,000,000.00					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中广国际数字电影院线（北京）有限公司		32,352,900.00		15,467.06						32,368,367.06	
小计		32,352,900.00		15,467.06						32,368,367.06	
合计		32,352,900.00		15,467.06						32,368,367.06	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	办公设备	运输工具	电子设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	683,652.08	1,403,922.22	232,861.71		2,320,436.01
2.本期增加金额	323,298.08		669,257.33	2,973,130.32	3,965,685.73
(1) 购置	117,074.70		373,961.83	268,433.58	759,470.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	206,223.38		295,295.50	2,704,696.74	3,206,215.62
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,006,950.16	1,403,922.22	902,119.04	2,973,130.32	6,286,121.74
二、累计折旧					
1.期初余额	242,094.12	235,991.01	33,804.49		511,889.62
2.本期增加金额	198,639.34	134,776.56	100,021.40	1,048,348.98	1,481,786.28
(1) 计提	198,639.34	134,776.56	100,021.40	1,048,348.98	1,481,786.28
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额	440,733.46	370,767.57	133,825.89	1,048,348.98	1,993,675.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	566,216.70	1,033,154.65	768,293.15	1,924,781.34	4,292,445.84
2.期初账面价值	441,557.96	1,167,931.21	199,057.22		1,808,546.39

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东阳盟将威影视 文化有限公司		875,532,754.20				875,532,754.20
合计		875,532,754.20				875,532,754.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东阳盟将威影视 文化有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。

本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 5.36%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税后折现率为 10.06%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期末商誉未发生减值。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,237,918.64	9,059,479.66		
合计	36,237,918.64	9,059,479.66		

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	93,112,831.03	23,278,207.76		
合计	93,112,831.03	23,278,207.76		

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	180,869,586.63	179,952,304.05
合计	180,869,586.63	179,952,304.05

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年		4,565,481.82	
2016 年	175,386,822.23	175,386,822.23	
2018 年	384,925.52		
2020 年	5,097,838.88		
合计	180,869,586.63	179,952,304.05	--

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	42,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	

保证借款	20,000,000.00	9,800,000.00
合计	92,000,000.00	9,800,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,112,506.01	
1 年以上	37,474,191.49	7,853,715.28
合计	46,586,697.50	7,853,715.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中视传媒股份有限公司	9,328,784.05	电视剧尾款
北京小马奔腾壹影视文化发展有限公司	9,390,600.00	电视剧尾款
秀和暄（上海）影视文化工作室	8,430,000.00	电视剧尾款
上海新文化传媒集团股份有限公司	5,148,000.00	电视剧尾款
合计	32,297,384.05	--

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	80,176,132.07	
1 年以上	77,817,461.32	
合计	157,993,593.39	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京盛世骄阳文化传播有限公司	23,640,000.00	电视剧后期制作
深圳市腾讯计算机系统有限公司	18,000,000.00	电视剧后期制作
合一网络技术（北京）有限公司	15,849,056.60	电视剧后期制作
时尚星光（北京）文化传媒有限公司	7,200,000.00	电视剧后期制作

天津合众创金文化传播有限公司	6,792,452.83	电视剧后期制作
合计	71,481,509.43	--

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,244,327.73	17,173,804.37	16,946,466.79	2,471,665.31
二、离职后福利-设定提存计划	724,408.32	964,375.17	963,960.17	724,823.32
合计	2,968,736.05	18,138,179.54	17,910,426.96	3,196,488.63

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,947.15	15,553,867.10	15,349,973.82	225,840.43
2、职工福利费		635,598.23	635,598.23	
3、社会保险费	225,870.94	516,917.45	512,227.95	230,560.44
其中：医疗保险费	225,845.94	457,460.70	453,310.70	229,995.94
工伤保险费	49.00	22,868.02	22,660.52	256.50
生育保险费	-24.00	36,588.73	36,256.73	308.00
4、住房公积金	-21,890.00	212,270.00	212,270.00	-21,890.00
5、工会经费和职工教育经费	2,018,399.64	144,625.26	125,870.46	2,037,154.44
8、其他		110,526.33	110,526.33	
合计	2,244,327.73	17,173,804.37	16,946,466.79	2,471,665.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	724,217.72	918,629.40	918,629.40	724,217.72
2、失业保险费	190.60	45,745.77	45,330.77	605.60
合计	724,408.32	964,375.17	963,960.17	724,823.32

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	52,634,321.59	34,903,446.30
营业税		292,500.00

企业所得税	54,770,903.63	
个人所得税	28,618.18	5,706.54
城市维护建设税	494,253.72	17,934.91
印花税	250,209.53	
文化事业建设费	450,000.00	
土地使用税		6,897,671.50
教育费附加	264,540.29	7,686.40
地方教育费附加	95,831.69	4,396.66
价格调控基金	2,025.98	2,025.98
水利基金	19,035.43	
合计	109,009,740.04	42,131,368.29

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	15,119,322.48	35,960,468.00
律师咨询费、评估费	300,000.00	4,643.51
预收水泥款	9,955,321.32	9,955,321.32
垫付款	731,225.44	744,550.78
合计	26,105,869.24	46,664,983.61

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京五金矿进出口公司	1,352,065.22	长期未催收
山西电力公司阳泉二电公司	1,000,000.00	长期未催收
运输保险-保险公司南郊分公司	660,867.37	长期未催收
内蒙古岱海发电有限责任公司	584,335.85	长期未催收
山西煤炭运销总公司大同分公司	500,000.00	长期未催收
大同煤矿集团宏远凝土有限公司混	500,000.00	长期未催收
八三六处	500,000.00	长期未催收
神华集团物资贸易有限公司	449,086.39	长期未催收
中铁十九局第一工程公司岱海工程项目部	418,351.20	长期未催收

山西省融资租赁有限公司	351,822.74	长期未催收
合计	6,316,528.77	--

19、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	208,080,000.00	185,000,000.00				185,000,000.00	393,080,000.00

其他说明：根据公司第六届董事会二十六次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准当代东方投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]617号）的核准，公司非公开发行人民币普通股 18,500 万股(每股面值 1.00 元)，增加注册资本人民币 185,000,000 元，变更后的注册资本为人民币 393,080,000 元。截至 2015 年 6 月 3 日，公司实际募集资金总额人民币 1,998,000,000 元（大写壹拾玖亿玖仟捌佰万元整），扣除各项发行费用人民币 32,563,400 元，实际募集资金净额人民币 1,965,436,600 元，其中：新增注册资本人民币 185,000,000 元，增加资本公积人民币 1,780,436,600 元（不含增值税进项税额），业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2015]第 1-00087 号的验资报告。

20、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,888,666.36	1,780,462,071.71		1,782,350,738.07
其他资本公积	31,359,483.48			31,359,483.48
合计	33,248,149.84	1,780,462,071.71		1,813,710,221.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

21、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		29,895.86			29,895.86		29,895.86
外币财务报表折算差额		29,895.86			29,895.86		29,895.86
其他综合收益合计		29,895.86			29,895.86		29,895.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-255,288,118.50	-254,731,956.14
调整后期初未分配利润	-255,288,118.50	-254,731,956.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,748,694.91	-556,162.36
期末未分配利润	-144,539,423.59	-255,288,118.50

调整期初未分配利润明细：

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

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	492,884,466.50	288,633,218.19	22,067,452.38	5,694,384.40
其他业务	100,000.00		333,398.00	
合计	492,984,466.50	288,633,218.19	22,400,850.38	5,694,384.40

25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,000.00	309,169.90
城市维护建设税	487,555.53	58,238.27
教育费附加	287,808.82	24,959.27
地方教育费附加	99,873.35	16,639.52
地方水利建设基金	280,347.17	

文化基金	450,000.00	
印花税	29,736.00	
合计	1,640,320.87	409,006.96

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,074,008.32	1,769,333.51
差旅费	1,550,612.46	720,828.33
广告宣传费	1,084,408.95	130,313.89
办公费	1,074,606.78	340,420.71
业务招待费	1,007,198.66	134,469.00
折旧费	91,532.51	42,372.62
合计	10,882,367.68	3,137,738.06

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,197,553.46	4,574,618.20
中介机构费	5,950,515.28	3,171,755.72
租赁费	4,912,229.79	2,163,725.80
办公费	3,405,849.72	1,313,189.99
差旅费	2,337,603.53	670,956.51
业务招待费	2,147,885.29	228,628.10
税金	1,569,183.50	214,972.76
折旧	763,955.64	255,144.05
其他费用	1,658,149.33	218,465.79
合计	32,942,925.54	12,811,456.92

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,587,832.62	209,475.00
利息收入	-4,848,072.93	-61,643.25
汇兑损失	44,253.29	
手续费支出	53,074.62	453,933.43
合计	-162,912.40	601,765.18

29、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	15,578,944.49	-54,013.67
二、存货跌价损失	9,331,772.67	
合计	24,910,717.16	-54,013.67

30、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,467.06	
合计	15,467.06	

31、营业外收入

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
政府补助	21,140,045.70		21,140,045.70
其他	5,584,757.93		5,584,757.93
合计	26,724,803.63		26,724,803.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
文化产业发展 专项基金 奖励	浙江横店影 视产业实验 区管委会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	20,954,574.0 0		与收益相关
《岳飞》奖励	金华市财政 国库支付局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
《红色》奖励	北京市电视 台	奖励	因符合地方 政府招商引	是	否	75,471.70		与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
《精忠岳飞》奖励	中国电视艺术委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,140,045.70		--

32、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
滞纳金等	839,913.23	359,245.52	839,913.23
合计	839,913.23	359,245.52	839,913.23

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,523,710.47	13,445.02
递延所得税费用	-6,270,279.65	
合计	44,253,430.82	13,445.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	160,038,186.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,009,546.73
子公司适用不同税率的影响	1,710.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,217,085.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,067,665.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	1,957,422.08

损的影响	
所得税费用	44,253,430.82

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	200,656,124.81	53,160,430.00
利息收入及政府补助	5,035,724.63	61,643.25
职工借款	8,448,417.46	449,568.85
合计	214,140,266.90	53,671,642.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	230,532,361.31	27,609,674.78
个人垫付款	65,320,987.18	
付现费用	20,134,175.81	8,609,909.08
合计	315,987,524.30	36,219,583.86

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		792.10
合计		792.10

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款担保费		441,000.00
合计		441,000.00

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	115,784,756.10	-572,178.01
加：资产减值准备	24,910,717.16	-54,013.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,481,786.28	255,747.57
长期待摊费用摊销		65,954.00
财务费用（收益以“－”号填列）	4,587,832.62	650,475.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,059,479.66	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	23,278,207.76	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-235,801,711.47	-5,996,794.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-643,345,948.96	-33,108,830.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	228,325,845.44	29,107,407.94
经营活动产生的现金流量净额	-489,837,994.73	-9,652,232.42
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	328,050,607.23	4,038,711.36
减：现金的期初余额	4,038,711.36	4,809,974.93
现金及现金等价物净增加额	324,011,895.87	-771,263.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,100,000,000.00
其中：	--
东阳盟将威影视文化有限公司	1,100,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,509,702.98
其中：	--

东阳盟将威影视文化有限公司	3,509,702.98
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,096,490,297.02

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	328,050,607.23	4,038,711.36
其中：库存现金	54,769.26	16,895.52
可随时用于支付的银行存款	327,995,837.97	4,021,815.84
三、期末现金及现金等价物余额	328,050,607.23	4,038,711.36

36、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,050,212.61
其中：美元	108,511.00	6.4936	704,627.03
港币	412,491.74	0.83778	345,585.58

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东阳盟将威影视文化有限公司	2015年06月15日	1,100,000,000.00	100.00%	收购	2015年06月15日	依据工商登记变更日	426,403,122.01	136,726,861.99

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	1,100,000,000.00
合并成本合计	1,100,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	224,467,245.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	875,532,754.20

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本期合并为付现成本1,100,000,000.00元，合并日被合并方可辨认资产公允价值为224,467,245.80元，合并对价分摊后的商誉为875,532,754.20元。

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉形成的主要原因为购买对价远大于被购买方净资产公允价值形成。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	东阳盟将威影视文化有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	746,562,720.55	709,767,500.83
货币资金	2,959,652.87	2,959,652.87
应收款项	144,811,596.50	144,811,596.50
存货	206,141,949.74	169,346,730.02
固定资产	2,632,767.02	2,632,767.02
预付款项	332,012,251.23	332,012,251.23
其他应收款	47,837,596.25	47,837,596.25
其他流动资产	7,377,706.93	7,377,706.93
递延所得税资产	2,789,200.01	2,789,200.01
负债：	522,095,474.75	498,817,266.99
借款	67,300,000.00	67,300,000.00
应付款项	42,541,344.11	42,541,344.11
递延所得税负债	23,278,207.76	0.00
应付票据	56,880,000.00	56,880,000.00
预收款项	138,011,343.59	138,011,343.59
应付职工薪酬	246,650.23	246,650.23
应交税费	74,450,179.07	74,450,179.07
其他应付款	119,387,749.99	119,387,749.99

净资产	224,467,245.80	210,950,233.84
取得的净资产	224,467,245.80	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以评估基准日可辨认资产、负债公允价值为基础，调整至合并日可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司于2015年9月7日投资设立当代东方文化传媒集团（香港）有限公司(Lead Eastern Media Group (Hong Kong) CompAny Limited.)，具体情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京当代春晖文化传播有限公司	中国区域	北京市	制作、发行动画片、专题片、电视综艺；企业策划、会议及展览服务设计、制作、代理、发布广告等	100.00%		投资设立
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	中国区域	厦门市	影视、电视专题、电视综艺、动画故事节目制作、发行；矿业投资、房地产投资、经营、开发、物流业投资等	100.00%		投资设立

广西当代鑫影文化传播有限公司	中国区域	南宁市	设计、制作、代理、发布国内广告、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等	60.00%		投资设立
当代东方文化传媒集团(香港)有限公司(Lead Eastern Media Group(Hong Kong) CompAny Limited.)	港澳区域	香港	组织文化、艺术交流活动；影视制作、发行等；	100.00%		投资设立
东阳盟将威影视文化有限公司	中国区域	东阳	制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧；	100.00%		非同一控制下企业合并
河北当代文化传媒有限公司	中国区域	石家庄	电视节目制作、电影制片；文化艺术交流活动策划		51.00%	投资设立
盟将威美国影视文化有限公司(Might Allies Entertainment Inc.)	国外	美国	联合制作		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北当代文化传媒有限公司	49.00%	5,036,108.94		19,736,108.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北当代文化传媒有限公司	99,026,579.83	410,555.06	99,437,134.89	59,159,361.55		59,159,361.55						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北当代文化传媒有限公司	23,604,716.98	10,277,773.34	10,277,773.34	-29,808,759.47				

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中广国际数字电影院线（北京）有限公司	北京市朝阳区广渠东路3号院1608	北京市朝阳区广渠东路3号院1608	电影发行	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中广国际数字电影院线（北京）有限公司	中广国际数字电影院线（北京）有限公司
流动资产	25,094,983.59	23,953,797.65
非流动资产	67,898.50	136,304.10
资产合计	25,162,882.09	24,090,101.75
流动负债	646,976.72	128,083.00
负债合计	646,976.72	128,083.00

归属于母公司股东权益	24,515,905.37	23,962,018.75
按持股比例计算的净资产份额	7,354,771.61	
对联营企业权益投资的账面价值	32,352,900.00	
营业收入	22,135,040.33	7,074,786.80
净利润	553,886.62	-1,513,981.81
综合收益总额	553,886.62	-1,513,981.81

其他说明:本公司于 2015 年 12 月 21 日分别从中广国际数字电影院线(北京)有限公司原股东上海圣梵文化传播有限公司、上海富厚堂文化发展有限公司、上海禅雨文化传播有限公司、上海景鹤集团有限公司购得 7%、10%、7%、6% 股权, 共计支付股权转让款 3,235.29 万元。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
厦门当代文化发展股份有限公司	厦门市湖里区嘉禾路 386 号东方财富广场 B 栋 22 层 01 单元	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、高新科技产业等的投资	10000 万元	22.33%	22.33%

本企业最终控制方是王春芳。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
中广国际数字电影院线(北京)有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门百信和投资有限公司	同一实际控制人
厦门当代置业控股有限公司	同一实际控制人
北京当代东方投资有限公司	同一实际控制人
北京当代拓文艺术发展有限公司	同一实际控制人
中联恒东(厦门)投资集团有限公司	实际控制人之合营企业
厦门中联华恒进出口贸易有限公司	同一实际控制人

厦门顺风物流有限公司	同一实际控制人
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	实际控制人之合营企业
龙岩市中晟房地产开发有限公司	同一实际控制人
厦门远山房地产开发有限公司	同一实际控制人
荣鑫集团有限公司	同一实际控制人
旭熙控股有限公司	同一实际控制人
昌裕控股有限公司	同一实际控制人
新科集团（控股）有限公司	同一实际控制人
长泰金鸿邦房地产开发有限公司	实际控制人之合营企业
长泰天同物业服务有限公司	同一实际控制人
长泰天铜山旅游发展有限公司	同一实际控制人
富春集团（控股有限公司）	实际控制人之合营企业
漳州市百创置业有限公司	同一实际控制人
漳州百汇园林有限公司	同一实际控制人
漳州昇邦物业服务有限公司	同一实际控制人
当代国际控股有限公司	同一实际控制人
当代基建集团有限公司	同一实际控制人
当代港区基建控股有限公司	同一实际控制人
百盈亚洲集团有限公司	同一实际控制人
福建省腾川建设发展有限公司	同一实际控制人
厦门复文美术馆	同一实际控制人
厦门嘉崧储运有限公司	同一控股股东
厦门旭熙股权投资资金管理有限公司	同一实际控制人
北京同鑫汇投资基金管理有限公司	同一实际控制人
厦门拓文文化传播有限公司	同一实际控制人
厦门复文图书有限公司	同一实际控制人
厦门当代文化发展股份有限公司	同一控股股东
厦门复文文化发展有限公司	同一控股股东
厦门当代贸易有限公司	同一控股股东
石狮市当代置业有限公司	同一控股股东
厦门盛世豪泰物业服务有限公司	同一控股股东
厦门阳光世纪房地产开发有限公司	同一控股股东
厦门南隆房地产开发有限公司	同一实际控制人
香港南隆有限公司	同一实际控制人

长泰当代房地产开发有限公司	同一实际控制人
当代文化控股集团有限公司	同一实际控制人
福建省华夏拍卖有限公司	同一实际控制人
厦门当代资产管理有限公司	同一实际控制人
厦门市欣东联房地产开发有限公司	同一实际控制人
浦华东盛房地产开发（厦门）有限公司	同一实际控制人
睿途控股有限公司	同一实际控制人
当代投资控股有限公司	同一实际控制人
当代传媒控股集团有限公司	同一实际控制人
亚太第一卫视传媒集团控股有限公司	同一实际控制人
亚太第一卫视管理集团有限公司	同一实际控制人
亚太第一卫视传媒集团有限公司	同一实际控制人
百汇控股有限公司	同一实际控制人
鑫汇投资控股有限公司	同一实际控制人
同鑫汇复文（厦门）文化艺术产业股权投资有限合伙企业	同一实际控制人
苏州工业园区景秀中和投资中心（有限合伙）	同一控股股东
关键管理人员	董事、经理、财务总监及董事会秘书

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东阳盟将威影视文化有限公司	30,000,000.00	2015年06月16日	2016年06月12日	否
东阳盟将威影视文化有限公司	20,000,000.00	2015年12月16日	2016年12月16日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门当代投资集团有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	30,000,000.00	2015-6-16	2016-6-12	否
徐佳暄	东阳盟将威影视文化有限公司	30,000,000.00	2015-6-16	2016-6-12	否
		20,000,000.00	2015-12-16	2016-12-16	否

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,289,887.30	1,566,100.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门当代投资集团有限公司	3,104,640.07	

7、关联方承诺

无

十一、股份支付

公司于2015年11月9日召开第六届董事会第三十六次会议和第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，并经12月8日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过。截至审计报告日止该方案尚未实施。

十二、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下： 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	8,199,520.55	746,930.00
资产负债表日后第2年	7,300,883.24	326,930.00
资产负债表日后第3年	5,030,811.04	326,930.00
合计	20,531,214.83	1,400,790.00

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

详见附注十、5关联方担保

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,946,072.21	100.00%	1,149,971.57	5.01%	21,796,100.64	133,398.00	100.00%	6,669.90	5.00%	126,728.10
合计	22,946,072.21	100.00%	1,149,971.57	5.01%	21,796,100.64	133,398.00	100.00%	6,669.90	5.00%	126,728.10

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,812,674.21	1,140,633.71	5.00%
1 至 2 年	133,398.00	9,337.86	7.00%
合计	22,946,072.21	1,149,971.57	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,143,301.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
华设资产管理投资有限公司	14,811,020.00	64.55	740,551.00
深圳政和互动科技有限公司	2,600,000.00	11.33	130,000.00
深圳起源天下科技有限公司	2,400,000.00	10.46	120,000.00
北京霄海佳影视文化传播有限公司	2,000,000.00	8.72	100,000.00
天津百度紫桐科技有限公司	1,000,000.00	4.36	50,000.00
合计	22,811,020.00	99.42	1,140,551.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,260,255.51	100.00%	628,692.48	1.39%	44,631,563.03	3,325,132.27	99.88%	24,355.82	0.73%	3,300,776.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,000.00	0.12%	4,000.00	100.00%	0.00
合计	45,260,255.51	100.00%	628,692.48	1.39%	44,631,563.03	3,329,132.27	100.00%	28,355.82	0.85%	3,300,776.45

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,375,449.66	618,772.48	5.00%
1 至 2 年	5,200.00	520.00	10.00%
2 至 3 年	8,800.00	4,400.00	50.00%
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%

合计	12,394,449.66	628,692.48	
----	---------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	32,865,805.85	0.00	0.00%
合计	32,865,805.85	0.00	0.00%

注：填写具体组合名称。

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 604,336.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及代垫款	45,047,520.85	2,988,934.82
押金	42,800.00	340,197.45
备用金	169,934.66	
合计	45,260,255.51	3,329,132.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京当代春晖文化传播有限公司	关联方往来	26,093,222.22	1 年以内	57.65%	
睿德成诚传媒有限公司	往来款	11,000,000.00	1 年以内	24.30%	550,000.00
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	关联方往来	5,980,000.00	1 年以内	13.21%	

捷豹寰宇文化传播（北京）有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.21%	50,000.00
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	关联方往来	792,583.63	1 年以内	1.75%	
合计	--	44,865,805.85	--	99.12%	600,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,606,208,208.10		1,606,208,208.10	6,200,000.00		6,200,000.00
对联营、合营企业投资	32,368,367.06		32,368,367.06			
合计	1,638,576,575.16		1,638,576,575.16	6,200,000.00		6,200,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京当代春晖文化传播有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广西当代鑫影文化传播有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
东阳盟将威影视文化有限公司		1,600,000,000.00		1,600,000,000.00		
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司		8,208.10		8,208.10		
合计	6,200,000.00	1,600,008,208.10		1,606,208,208.10		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
中广国际 数字电影 院线（北 京）有限 公司		32,352,90 0.00		15,467.06						32,368,36 7.06	
小计		32,352,90 0.00		15,467.06						32,368,36 7.06	
合计		32,352,90 0.00		15,467.06						32,368,36 7.06	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,311,533.21	32,170,915.09	13,615,535.61	2,387,735.73
其他业务	100,000.00		333,398.00	
合计	54,411,533.21	32,170,915.09	13,948,933.61	2,387,735.73

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,467.06	
合计	15,467.06	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	21,140,045.70	报告期内取得横店地方政府发放的文化产业发展专项基金奖励，以及其他作品

受的政府补助除外)		奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,744,844.70	主要为报告期内取得的违约金收入
减：所得税影响额	6,471,222.60	
合计	19,413,667.80	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.56%	0.3684	0.3684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.71%	0.3039	0.3039

3、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

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

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部。

董事长（签字）：

当代东方投资股份有限公司（盖章）

2016年3月24日