

当代东方投资股份有限公司

关于本次非公开发行股票摊薄即期收益的风险提示公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

当代东方投资股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行 A 股股票的议案已经公司第六届董事会第十七次会议审议通过，并于 2014 年 5 月 9 日经公司 2013 年年度股东大会审议批准。2014 年 6 月 20 日，公司召开第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于修订〈公司非公开发行股票预案〉的议案》。2014 年 9 月 22 日公司召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于修订〈公司非公开发行股票预案〉的议案》。根据《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（140728 号）要求，现对本次发行募集资金到位后对公司主要财务指标的影响、如何保证此次募集资金按计划使用以及本次发行摊薄即期收益的风险提示如下：

一、本次发行募集资金到位后对公司主要财务指标的影响

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2013 年度审计报告（致同审字（2014）第 140ZA0953 号），公司 2013 年度实现归属于母公司股东的净利润 2,263,922.12 元，基本每股收益为 0.0109 元/股，加权平均净资产收益率为 22.28%。

本次发行前公司总股本为 208,080,000.00 股，本次发行股份数量合计 231,481,482.00 股，发行价格为 10.80 元/股，发行完成后公司总股本将增至 439,561,482.00 股。公司截至 2013 年末的归属母公司股东所有者权益为 11,291,031.11 元，本次发行拟募集资金总额不超过 2,500,000,000.00 元，占前者的 22141.47%。本次发行完成后，公司总股本和归属母公司股东所有者权益将大幅度增加。

本次发行募集资金的 11 亿元用于收购盟将威 100%股权、5 亿元用于增资盟将威并实施补充影视剧业务营运资金项目、2.3 亿元用于增资当代春晖并实施投资辽宁数字电视增值业务项目、6.7 亿元用于补充流动资金。募集资金使用计划

已经过管理层的审慎论证，符合公司的发展规划，有利于公司的长期发展。

鉴于募集资金的使用和产生效益需要一定周期，且收购标的公司盟将威将对公司财务状况产生重大影响。在公司股本和净资产均增加的情况下，若 2014 年度公司业务暂未获得相应幅度的增长，公司基本每股收益和加权平均净资产收益率等指标将出现一定幅度的下降。

本次非公开发行股票摊薄即期收益假设前提及需要投资者关注事项如下：

- 1、假设公司在 2014 年 11 月增发成功，且增发完成同时取得盟将威控制权。
- 2、假设本次非公开发行数量为 231,481,482 股，发行价格为 10.80 元/股。
- 3、假设公司 2014 年全年净利润与 2013 年持平。
- 4、假设盟将威 2014 年净利润与 2014 年 4 月公告的《公司与徐佳暄与杨德华、徐汉生关于拟收购资产实际盈利数与净利润预测数差额之补偿协议》中业绩承诺 2014 年最低数持平，每月净利润取算数平均数。
- 5、由于非经常性损益可预测性较弱，难以合理估计，对基本每股收益及加权平均净资产收益率的分析讨论均以扣除非经常性损益后归属普通股股东的净利润为基础确定。
- 6、公司对 2014 年度净利润的假设分析并不构成公司的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。
- 7、相关测算未考虑募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。
- 8、本次非公开发行的股份数量和发行完成时间仅为预计，最终以经监管部门核准发行的股份数量和实际发行完成时间为准。
- 9、在预测公司发行后主要财务指标时，未考虑除拟募集资金总额、净利润事项之外的其他因素对主要财务指标的影响。

项目	2013 年度/2013-12-31	2014 年度/2014-12-31
	本次发行前	本次发行后
总股本（股）	208,080,000.00	439,561,482.00
本次发行募集金额（元）	2,500,000,000.00	
预计本次发行完成并取得盟将威控制权时间	2014 年 11 月	
预计 2014 年度公司净利润	与 2013 年度持平，即 2,263,922.12 元	

预计 2014 年 11-12 月盟将威净利润	2014 年 4 月公告的业绩承诺取全年算术平均数，即 16,666,666.67 元	
基本每股收益（元）	0.01088	0.07675
每股净资产（元）	0.0543	5.7562
加权平均净资产收益率	22.28%	4.33%

公司提醒投资者，上述分析不构成公司的盈利预测，本次发行尚需监管部门核准，能否取得核准、取得核准的时间及发行完成时间等均存在不确定性。一旦前述分析的假设条件或公司经营发生重大变化，不能排除本次发行导致即期回报被摊薄情况发生变化的可能性。特此提醒投资者关注本次发行可能摊薄即期回报的风险。

二、本次非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示

本次非公开发行股票后，随着募集资金的到位，公司的股本及净资产均将大幅增长，但由于募集资金投资拟用于并购盟将威、增资盟将威、补充项目资金及补充流动资金，募集资金使用至产生效益需要一定周期，短期内难以实现。公司的每股收益和净资产收益率等指标在本次非公开发行后存在短期内下降的风险。

三、本次非公开发行募集资金按计划有效使用的保障措施

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所募集资金管理规定》等法律法规、规范性文件的要求及《公司章程》的规定，公司制定并持续完善了《募集资金使用管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督进行了明确的规定。

为保障公司规范、有效使用募集资金，本次非公开发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于指定的投资项目、定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险，主要措施如下：

1、严格按照《募集资金管理制度》，对募集资金使用的分级审批权限及决策程序进行明确，进行事前控制，保障募集资金的使用符合本次非公开发行申请文件中规定的用途。

2、公司董事会、独立董事、董事会审计委员会及监事会将切实履行《募集资金管理制度》规定的相关职责，加强事后监督检查，持续关注募集资金实际管理与使用情况。保荐机构至少每半年度对公司募集资金的存放与使用情况进行一

次现场调查。会计师事务所对公司年度的募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。

3、加强对募集资金使用和管理的信息披露，确保中小股东的知情权。公司董事会每半年度全面核查募投项目的进展情况，对募集资金的存放与使用情况出具《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。每个会计年度结束后，公司董事会在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露保荐机构专项核查报告和会计师事务所鉴证报告的结论性意见。

四、应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

1、深入实施公司发展战略，加强经营管理和内部控制。

公司将深入实施既定的发展战略，集中精力发展主营业务，打造优质产品及服务。同时，公司将进一步提高经营和管理水平，加强内部控制，建立有效的内控制度，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，加强成本管理，强化预算执行监督，在严控各项费用的基础上，提升经营和管理效率、控制经营和管理风险。

2、提高募集资金使用效率，加强募集资金管理。

公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，募投项目符合产业发展趋势和国家产业政策，具有较好的市场前景和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日实现预期效益。同时，公司将根据相关法规的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。

3、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。

改进绩效考核办法，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，建立科学合理的用人机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。

4、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。

公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提

供制度保障。

5、进一步完善利润分配政策特别是现金分红政策，优化投资回报机制。

公司已经按照相关法律法规的规定制定了《未来三年（2014 年度—2016 年度）股东分红回报规划》，建立健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，公司将按照《未来三年（2014 年度—2016 年度）股东分红回报规划》的约定，积极推动对股东的利润分配，保持利润分配政策的连续性与稳定性，重视对投资者的合理回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

特此公告。

当代东方投资股份有限公司

董事会

2014 年 9 月 22 日