

证券代码：002425

证券简称：凯撒文化

公告编号：2017-061

凯撒（中国）文化股份有限公司 2017 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人郑合明、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人(会计主管人员)刘军声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	4,445,630,561.41	4,208,751,393.73	5.63%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,549,354,114.41	3,424,605,028.49	3.64%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	176,561,820.42	46.12%	459,185,420.56	35.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,234,948.57	20.36%	151,745,630.67	71.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,884,113.48	14.10%	145,155,776.49	69.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,454,138.52	-160.09%	-59,995,495.58	-129.06%
基本每股收益（元/股）	0.0654	-24.83%	0.1865	-1.84%
稀释每股收益（元/股）	0.0654	-24.83%	0.1865	-1.84%
加权平均净资产收益率	1.51%	0.20%	4.35%	0.04%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,777,037.45	
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）	676,100.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,930,905.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,365,912.30	
减：所得税影响额	2,153,896.82	
少数股东权益影响额（税后）	6,204.74	
合计	6,589,854.18	--

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

说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,922		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
凯撒集团（香港）有限公司	境外法人	31.14%	253,404,797	9,212,797	质押	162,668,797	
志凯有限公司	境外法人	9.30%	75,712,000	0	质押	25,440,000	
何啸威	境内自然人	3.19%	25,939,770	8,043,051	质押	18,559,900	
鹏华资产—工商银行—华润深国投信托—华润信托 凯撒增持 1 期集合资金信托计划	其他	2.81%	22,906,512	0		0	
黄种溪	境内自然人	2.73%	22,183,362	19,646,018	质押	22,176,000	
张强	境内自然人	2.54%	20,662,232	6,198,670	质押	15,717,900	
曾小俊	境内自然人	2.02%	16,446,018	5,893,806	质押	9,599,999	
翟志伟	境内自然人	1.51%	12,277,456	3,722,297	质押	4,959,900	
刘自明	境内自然人	1.29%	10,495,424	3,905,982	质押	4,160,000	
周路明	境内自然人	1.11%	9,065,344	3,929,203	质押	7,199,999	
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类			
				股份种类	数量		
凯撒集团（香港）有限公司	244,192,000			人民币普通股	244,192,000		
志凯有限公司	75,712,000			人民币普通股	75,712,000		
鹏华资产—工商银行—华润深国投信托—华润信托 凯撒增持 1 期	22,906,512			人民币普通股	22,906,512		

集合资金信托计划			
何啸威	17,896,719	人民币普通股	17,896,719
张强	14,463,562	人民币普通股	14,463,562
曾小俊	10,552,212	人民币普通股	10,552,212
翟志伟	8,555,159	人民币普通股	8,555,159
广东恒润华创实业发展有限公司	6,659,104	人民币普通股	6,659,104
刘自明	6,589,442	人民币普通股	6,589,442
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	6,263,650	人民币普通股	6,263,650
上述股东关联关系或一致行动的说明	凯撒集团（香港）有限公司股权结构为郑合明、陈玉琴各持 50%，郑合明与陈玉琴为夫妇关系；第二大股东志凯有限公司的独资股东为陈玉琴；股东何啸威先生、股东张强先生和股东翟志伟先生为公司全资子公司天上友嘉的董事或高级管理人员，股东黄种溪先生、股东曾小俊先生和股东周路明先生为全资子公司酷牛互动的高管人员或核心人员；其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	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

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未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减金额	变动比例	原因说明
应收账款	347,664,363.37	188,620,651.88	159,043,711.49	84.32%	主要系泛娱乐业务收入增长,对账周期较长导致
预付款项	219,080,373.91	53,905,554.82	165,174,819.09	306.42%	主要系预付影视项目制作款及游戏分成款增加
其他应收款	14,973,866.75	7,898,698.44	7,075,168.31	89.57%	主要系处置固定资产款项增加
其他流动资产	125,641,640.31	213,467,402.45	-87,825,762.14	-41.14%	主要系期末未赎回的理财产品减少
固定资产	10,234,293.63	16,961,023.13	-6,726,729.50	-39.66%	主要系本期处置闲置的机器设备
递延所得税资产	52,022,081.32	35,161,591.14	16,860,490.18	47.95%	主要系可抵扣亏损、资产减值准备确认的递延所得税资产增加
短期借款	205,006,250.00	111,605,544.22	93,400,705.78	83.69%	主要系本期取得的银行借款增加
应付利息	4,603,278.39	501,056.17	4,102,222.22	818.72%	主要系本期发行债券及借款增加导致利息费用增加
其他应付款	205,708,661.42	402,482,365.47	-196,773,704.05	-48.89%	主要系本期支付股权收购对价导致
长期借款	17,958,947.92	100,000,000.00	-82,041,052.08	-82.04%	主要系本期偿还借款
应付债券	297,652,227.92		297,652,227.92		本期发行公司债券

2、利润表项目

项目	年初至报告期末金额	上年同期	增减金额	变动比例	原因说明
营业收入	459,185,420.56	339,693,518.67	119,491,901.89	35.18%	主要系本期泛娱乐业务收入增长
营业成本	151,536,361.43	108,285,550.61	43,250,810.82	39.94%	主要系本期泛娱乐业务收入增长,营业成本相应增长
税金及附加	3,240,580.42	1,227,014.84	2,013,565.58	164.10%	主要系本期印花税、房产税、土地使用税等按照规定列报项目不同及流转税附加税增加
财务费用	13,920,508.14	1,335,348.31	12,585,159.83	942.46%	主要系本期借款利息及发行债券利息增加
资产减值损失	26,555,663.69	38,501,817.57	-11,946,153.88	-31.03%	主要系本期持续处置服装库存导致
投资收益	2,629,179.49	5,999,790.85	-3,370,611.36	-56.18%	主要系上年同期处置子公司形成投资收益
营业外收入	7,954,944.46	1,828,554.46	6,126,390.00	335.04%	主要系本期处置固定资产净收益增加
营业外支出	2,135,894.71	1,292,889.71	843,005.00	65.20%	主要系本期处置固定资产净损失增加
所得税费用	-12,536,454.54	-9,520,690.11	-3,015,764.43	-31.68%	主要系本期可抵扣亏损确认的递延所得税费用增加

3、现金流量表项目

项目	年初至报告期末金额	上年同期	增减金额	变动比例	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-59,995,495.58	206,442,288.99	-266,437,784.57	-129.06%	服装销售大幅度下降，同时泛娱乐业务对账周期较长导致，这两项因素造成回款下降；本期预付的影视项目制作款、游戏分成款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-228,369,674.19	-815,229,772.82	586,860,098.63	71.99%	主要系本期支付股权对价较上年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	268,338,002.50	696,350,344.00	-428,012,341.50	-61.47%	主要系本年发行债券募集资金较上年同期非公开发行募集资金减少

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券发行情况

2016年12月19日，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司符合向合格投资者公开发行公司债券条件的议案》、《关于向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》，上述事宜于2017年1月4日经公司2017年第一次临时股东大会审议通过；2017年4月25日公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2017]612号文核准公开发行面值总额不超过人民币5亿元的公司债券；2017年7月10日完成2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期），发行规模为人民币3亿元，本期债券的期限为3年（附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权），票面利率为6%，付息日为2018年至2020年每年的7月10日。截止目前，公司未有到期未能按期偿付债券本息的情况。

2、员工持股计划

公司于2016年8月24日召开的第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于<凯撒（中国）文化股份有限公司2016年第一期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》，该议案经公司2016年9月12日召开的2016年第四次临时股东大会审议通过，本员工持股计划的参与对象包括：上市公司的董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员；上市公司及下属子公司的中层管理人员；上市公司及下属子公司的核心业务骨干以及经公司董事会认定有卓越贡献的其他员工，本员工持股计划参与员工合计不超过100人。截至2016年11月25日，公司第一期员工持股计划股票完成购买，累计通过二级市场买入公司股票14,316,570股，成交均价23.05元/股，占公司总股本的比例为2.81%。公司于2017年6月2日实施了2016年度公司利润分配方案，以公司2016年12月31日总股本508,590,270股为基准，向全体股东按每10股派发现金股利0.5元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增6股，本次转增后，公司第一期员工持股计划股票总数变为22,906,512股，成交均价降至14.38元/股，占公司总股本比例不变，仍为2.81%。截止2017年9月30日，公司第一期员工持股计划股票总数为22,906,512股，占公司总股本比例2.81%，员工持股参与人数61人。该计划所购买的股票锁定期为12个月，自2016年11月25日至2017年11月24日止。报告期内，员工持股计划正常履行过程中。具体内容详见刊登于2016年8月25日、2016年9月13日和2016年11月26日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上的公司相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
凯撒文化：2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	2017年07月06日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） 2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告，公告编号：2017-043
	2017年07月08日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） 2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告，公告编号：

		2017-044
	2017 年 07 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告，公告编号：2017-045
	2017 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）上市公告书。
凯撒文化：关于完成工商变更登记的公告	2017 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 关于完成工商变更登记的公告，公告编号：2017-046
凯撒文化：关于公司所属行业变更的公告	2017 年 09 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 关于公司所属行业变更的公告，公告编号：2017-058

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	黄种溪、曾小俊、周路明、林嘉喜	关于股份限售、利润补偿等方面的承诺	1、关于股票锁定期的承诺；2、关于利润补偿的承诺；3、关于为本次交易所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺；4、关于保持凯撒股份独立性的承诺；5、关于规范和减少关联交易的承诺；6、关于合法拥有酷牛互动股权且股权	2015 年 04 月 17 日	长期	正常履行中

			无他项权利的承诺；7、关于与上市公司及其董事、监事和高管不存在关联关系的承诺。（详见 2015 年 4 月 18 日披露与巨潮咨询网《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》公告编号：2015-023）			
	黄种溪、曾小俊、周路明	关于同业竞争、关联交易、任职期限方面的承诺	1、关于避免同业竞争的承诺；2、关于在酷牛互动任职期限的承诺。（详见 2015 年 4 月 18 日披露与巨潮咨询网《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》公告编号：2015-023）	2015 年 04 月 17 日	长期	正常履行中
	曾小俊、周路明	关于竞业禁止方面的承诺	1、关于竞业禁止的承诺。（详见 2015 年 4 月 18 日披露与巨潮咨询网《重组相关方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》	2015 年 04 月 17 日	长期	正常履行中

		公告编号： 2015-023)				
	何啸威、张强、刘自明、翟志伟、丁辰灵和产学研创投	其他承诺	1、关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺；2、关于拥有天上友嘉股权合法有效完整的承诺；3、关于近5年没有行政处罚、无重大诉讼的承诺	2015年09月22日	长期	正常履行中
	何啸威、张强、刘自明、翟志伟	关于股份限售、利润补偿等方面的承诺	1、关于规范和减少关联交易的承诺；2、关于股票锁定期的承诺；3、关于避免同业竞争的承诺4、关于利润承诺及补偿的承诺	2015年09月22日	长期	正常履行中
	凯撒集团	其他承诺	关于规范关联交易的承诺	2016年05月09日	长期	正常履行中
	凯撒集团、志凯公司	股份限售承诺	凯撒集团持有的上市公司152,620,000股股份和志凯公司持有的上市公司47,320,000股股份，自上市公司本次重组募集配套资金非公开发行的股份上市之日即	2016年05月09日	1年	履行完毕

			2016年5月9日起十二个月内不转让。			
	凯撒集团	股份限售承诺	在2016年非公开发行股票募集资金项目中,认购的股份自上市之日起36个月内不得转让	2016年05月09日	3年	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%	2015年05月15日	3年	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、对 2017 年度经营业绩的预计

2017 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	80.00%	至	120.00%
2017 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	27,370.06	至	33,452.29
2016 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	15,205.59		
业绩变动的原因说明	本期泛娱乐业务收入按经营计划较上期增长，由此归属于上市公司股东的净利润也较上期稳步增长。		

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。