

证券代码：002445

证券简称：中南文化

公告编号：2018 年第三季度报告正文

中南红文化集团股份有限公司

2018 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。

公司所有董事均亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈少忠、主管会计工作负责人田自强及会计机构负责人(会计主管人员)田自强声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

本公司请投资者认真阅读 2018 年第三季度报告全文，并特别注意下列风险：

商誉、可供出售金融资产等资产的减值风险

自 2015 年以来，公司在影视、游戏等文化娱乐行业完成了一系列并购，形成较大金额的商誉，根据中国《企业会计准则》的规定，商誉不作摊销处理，至少应当在每年年度终了进行减值测试。如果相关并购标的公司未来的经营不能较好地实现收益，那么形成的商誉将会有减值风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。今年以来，公司所处影视、游戏等行业发展趋冷，相关业务板块子公司经营业绩下滑幅度较大，部分股权类投资项目经营业绩不佳，存在商誉、可供出售金融资产等等资产的减值风险。

公司将积极加强经营管理，充分发挥集团管理优势，以提升被合并企业经营业绩，最大限度降低商誉减值风险。

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）	7,687,313,063.92	7,701,946,283.89	-0.19%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,281,153,007.31	4,345,402,131.95	-1.48%	
	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）	277,381,727.53	-25.59%	865,971,298.06	-14.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-69,264,819.00	-267.77%	-23,571,158.87	-113.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-78,841,209.13	-298.24%	-61,607,713.21	-136.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	161,345,384.89	550.97%	202,739,776.23	496.39%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-200.00%	-0.02	-109.52%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-200.00%	-0.02	-109.52%
加权平均净资产收益率	-1.60%	-0.03%	-0.55%	-0.05%

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）	15,521,953.20	
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）	5,069,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,773,637.16	
委托他人投资或管理资产的损益	2,955,801.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,596.60	
减：所得税影响额	9,943,841.92	
少数股东权益影响额（税后）	-2,601.11	
合计	38,036,554.34	--

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	55,807			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
江阴中南重工集团有限公司	境内非国有法人	27.59%	389,162,300	0	冻结	389,162,300
北京中融鼎新投资管理有限公司 一中融鼎新一鼎融嘉盈 6 号投资基金	境内非国有法人	11.38%	160,539,072	0		
王辉	境内自然人	6.06%	85,490,827	64,118,119	冻结	85,490,827
常州京控资本管理有限公司	境内非国有法人	3.88%	54,738,351	0		
钟德平	境内自然人	2.10%	29,618,007	0		
谢雄胜	境内自然人	1.68%	23,733,100	0	质押	23,715,000
芒果传媒有限公司	国有法人	1.59%	22,368,420	0		
陈丽君	境内自然人	1.47%	20,746,566	0		
陶安祥	境内自然人	1.33%	18,819,326	0		
吴天然	境内自然人	1.21%	17,006,350	0		
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	
江阴中南重工集团有限公司	389,162,300			人民币普通股	389,162,300	

北京中融鼎新投资管理有限公司 一中融鼎新一鼎融嘉盈 6 号投资基金	160,539,072	人民币普通股	160,539,072
常州京控资本管理有限公司	54,738,351	人民币普通股	54,738,351
钟德平	29,618,007	人民币普通股	29,618,007
谢雄胜	23,733,100	人民币普通股	23,733,100
芒果传媒有限公司	22,368,420	人民币普通股	22,368,420
王辉	21,372,708	人民币普通股	21,372,708
陈丽君	20,746,566	人民币普通股	20,746,566
陶安祥	18,819,326	人民币普通股	18,819,326
吴天然	17,006,350	人民币普通股	17,006,350
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东未知是否有关联关系。		
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

一、资产负债表项目

1、货币资金本期期末比期初减少35,952.29万元，下降55.92%，主要为本期公司控股股东及实际控制人资金占用及减缓投资支出所致。

2、其他应收款本期期末比期初增加47,745.92万元，增加1090.92%，主要为本期应收公司控股股东及实际控制人资金占用及对参股公司千易源文化传媒有限公司借款支出增加所致。

3、其他流动资产本期期末比期初减少9,489.04万元，下降63.24%，主要为本期银行理财产品到期赎回所致。

4、预收款项本期期末比期初增加8,033.42万元，增加63.94%，主要为客户支付的合同订单预付款及影视剧项目收到的投资款。

5、应付职工薪酬本期期末比期初减少2,090.56万元，下降73.43%，主要为本期支付了上年计提的子公司业绩奖励及年终奖金。

6、应交税费本期期末比期初减少3,208.74万元，下降91.10%，主要为本期支付了上年期末的应交所得税及增值税。

7、其他应付款本期期末比期初增加66,695.45万元，增加141.96%，主要为本期新增江阴高新区投资开发有限公司和江阴滨江科技创业投资有限公司短期借款所致。

8、一年内到期的非流动负债本期期末比期初增加24,450.00万元，上升350.12%，主要为一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

9、长期借款本期期末比期初减少19,600.00万元，下降35.38%，主要为一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

10、应付债券本期期末比期初减少59,915.22万元，下降100%，主要为2018年6月回售全部“16中南债”所致。

二、利润表项目

1、营业收入本期比上年同期减少14,296.60万元，下降14.17%，主要为影视剧项目和版权项目未完成销售及新游戏因审批原因，上线滞后影响收入所致。

2、营业成本本期比上年同期增加1,583.94万元，增加2.73%，主要为制造板块本期销售开票结算增加，相应营业成本结转增加所致。

3、销售费用比上年同期增加4,816.00万元，上升76.68%；主要为本期制造板块业务运输费用上涨、游戏业务广告和宣传推广费投入增加所致。

4、财务费用本期比上年同期增加1,850.36万元，上升20.94%，主要为本期比上年同期有息负债规模增加以及融资成本上升导致利息费用增长所致。

5、资产减值损失本期比上年同期减少3,844.56万元，下降了133.56%，主要为本期公司的影视剧行业应收款项会计估计变更所致。

6、资产处置收益比上年同期减少149.44万元，下降了100%，主要本期营业外收入和支出-资产处置重分类至资产处置收益所致。

7、营业外支出本期比上年同期减少314.07万元，下降了83.40%，主要本期营业外支出-资产处置重分类至资产处置收益所致。

8、所得税费用本期比上年同期减少1,085.32万元，下降95.96%，主要本期文化传媒板块营业收入大幅下降，同时期间费用大幅增长导致计税基础同比减少所致。

三、现金流量表项目

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加25,388.57万元，主要为本期影视剧项目比上期投资支出减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出本期比上年同期增加24,009.08万元，主要为本期公司控股股东及实际控制人资金占用及减缓投资支出所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净流出同比增加13,600.74万元，主要为本期偿还银行贷款增加所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

公司因未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项，于2018年8月27日披露了《关于公司未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项的提示性公告》。针对该事项，公司控股股东、实际控制人分别于2018年8月27日、2018年8月29日出具了《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项的承诺函》及《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项的补充承诺函》，具体内容详见公司于2018年9月4日披露的《关于未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项核查进展公告》。后续，公司控股股东、实际控制人于2018年9月25日出具了《中南红文化集团股份有限公司控股股东、实际控制人关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项之进展的补充承诺（二）》，具体内容详见公司于2018年9月28日披露的《关于未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项的进展公告》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于公司未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项的提示性公告》	2018 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn （公告编号：2018-072）
《关于未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项核查进展公告》	2018 年 09 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn （公告编号：2018-083）
《关于未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项的进展公告》	2018 年 09 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn （公告编号：2018-111）

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

四、对 2018 年度经营业绩的预计

2018 年度预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年度净利润（万元）	-15,000	至	-8,000
2017 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	29,285.95		
业绩变动的原因说明	影视及版权运营项目实现销售进度、收益率低于预期；新游戏项目上线进度受版号审批影响减缓，行业获取用户成本提高；投资项目退出进度低于预期。		

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

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
江苏乐元创新国际贸易有限公司	控股子公司	29,600	6.81%	连带责任保证	回购期限届满之日起两年	29,600	6.81%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	29,600	若确认上市公司需要承担担保责任，控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴龙一化工有限公司	无关联关系	15,000	3.45%	连带责任保证	各笔保理预付融资款项保理期限届满之次日起两年	15,000	3.45%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	15,000	若确认上市公司需要承担担保责任，控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。

江阴中南重工集团有限公司	控股股东	3,000	0.69%	连带责任保证	二年	3,000	0.69%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	3,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	5,000	1.15%	连带责任保证	主债务届满之日起两年	5,000	1.15%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	5,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
陈少忠	实际控制人	5,000	1.15%	/	/	5,000	1.15%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	5,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
陈少忠	实际控制人	1,500	0.34%	连带责任保证	/	1,500	0.34%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	1,500	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、实际控制人在责任范

										围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	32,999.98	7.59%	中南文化以持有的易泽资本股权及收益权、持有的芒果文创出资份额及其收益权提供担保	/	32,999.98	7.59%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	32,999.98	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	10,000	2.30%	连带责任保证	/	10,000	2.30%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	10,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
盛旺兴	无关联关系	500	0.12%	连带责任保证	/	500	0.12%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	500	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
柯海味	无关联关系	500	0.12%	连带责任保证	/	500	0.12%	公司是否应承担担保	500	若确认上市公司需

								保责任需 经法院判 决		要承担担 保责任,控 股股东、实 际控制人 在责任范 围内承诺 一个月内 解决或为 此提供反 担保。
合计		103,099.98	23.72%	--	--	103,099.98	23.72%	--	--	--

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

单位：万元

股东或关 联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）
江阴中南 重工集团 有限公司	2018 年 1 月 -2018 年 9 月	违规占用	0	72,974.85	38,832.99	34,141.86	现金清偿; 以资抵债清 偿;其他	34,141.86	2018 年 10 月
合计			0	72,974.85	38,832.99	34,141.86	--	34,141.86	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			7.86%						
相关决策程序			上述资金占用行为未履行公司内部审批决策程序及信息披露义务。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			公司控股股东、实际控制人分别于 2018 年 8 月 27 日、2018 年 8 月 29 日、2018 年 9 月 25 日出具了《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项的承诺函》、《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项的补充承诺函》及《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项之进展的补充承诺（二）》。董事会将会督促公司控股股东、实际控制人尽快履行上述承诺。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2018 年 09 月 07 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			2018 年 9 月 7 日披露在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于中南红文化集团股份有限公司关注函的专项说明（一）》、《关于中南红文化集团股份有限公司关注函的专项说明（二）》。						

八、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、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。

中南红文化集团股份有限公司

董事长：陈少忠

2018年10月20日