



凯撒（中国）股份有限公司
2013 年第一季度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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。

公司负责人郑合明、主管会计工作负责人冯育升及会计机构负责人(会计主管人员)魏丽纯声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要财务数据

本报告期对以前期间财务数据是否进行了追溯调整或重述

是 否

	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	158,801,105.79	126,782,800.19	25.25%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,638,319.87	15,085,780.51	10.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	16,025,188.71	15,960,447.58	0.41%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	28,774,791.99	-6,061,462.78	574.72%
基本每股收益 (元/股)	0.060	0.054	11.11%
稀释每股收益 (元/股)	0.060	0.054	11.11%
加权平均净资产收益率 (%)	1.76%	1.64%	0.12%
	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,227,800,285.73	1,234,693,797.75	-0.56%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	942,042,359.70	937,307,933.57	0.51%

公司于 2013 年 4 月 2 日实施了 2012 年度权益分派，股本由 21,400 万股变为 27,820 万股，因此相应调整了基本每股收益以及稀释每股收益指标值。

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）	34,684.79	
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）	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	279,924.53	
所得税影响额	200,829.51	
少数股东权益影响额（税后）	648.65	
合计	613,131.16	--

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		13,098				
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	50.84%	108,800,000	108,800,000	质押	78,150,000
志凯有限公司	境外法人	21.68%	46,400,000	46,400,000		
汕头市伯杰投资有限公司	境内非国有法人	1.5%	3,200,000	3,200,000		
上海新禧创业投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	3,157,545			
沈毅	境内自然人	0.52%	1,116,404			
李萍生	境内自然人	0.47%	1,000,000			
池毓州	境内自然人	0.3%	634,825			
郑君	境内自然人	0.29%	612,171			
朱莉萍	境内自然人	0.27%	572,500			
张芬芬	境内自然人	0.26%	561,346			
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	
上海新禧创业投资有限公司	3,157,545			人民币普通股	3,157,545	
沈毅	1,116,404			人民币普通股	1,116,404	
李萍生	1,000,000			人民币普通股	1,000,000	
池毓州	634,825			人民币普通股	634,825	
郑君	612,171			人民币普通股	612,171	
朱莉萍	572,500			人民币普通股	572,500	
张芬芬	561,346			人民币普通股	561,346	
秦焕苗	511,800			人民币普通股	511,800	
李小花	392,303			人民币普通股	392,303	
黄翠平	363,900			人民币普通股	363,900	
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；第三大股东汕头市伯杰投资有限公司的法定代表人是郑林海，郑林海与郑合明为兄弟关系。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。
--	--------------------

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

1、资产负债表项目变动的的原因说明

(1) 应付票据期末较期初减少50.42%，主要是本期票据到期解付约370万元，且本期采用票据支付结算方式较少；

(2) 预收款项期末较期初增加67.10%，主要是本期新增预收处置房产款项200万元，预收客户定金增加176万；

(3) 应交税费期末较期初减少34.12%，主要是本期采购额减少，进项税额随之减少；

(4) 其他应付款期末较期初减少32.2%，主要是本期付还汕头市华俊建安工程有限公司的工程履约保证金300万。

2、利润表项目变动的的原因说明

(1) 营业成本本期比上期增加30.17%，主要是本期收入增加，成本也跟着增加；

(2) 营业税金及附加本期比上期增加46.02%，主要是本期缴纳的流转税比上期多；

(3) 销售费用本期比上期增加30.96%，主要是本期合并报表范围较上期新增宇鑫公司，销售费用增加约683万。且母公司及其他子公司新增部分网点，折旧费和租赁费相应有所增加；

(4) 财务费用本期比上期增加约66万元，主要是本期支付借款利息增加；

(5) 资产减值损失本期比上期增加约78万元，主要是其他应收款增加，计提部分坏账准备；

(6) 营业外收入本期比上期增加约71万元，主要是本期收到政府补贴；

(7) 所得税费用本期比上期增加32.97%，主要是本期利润总额较上期有所增加，计提所得税费用也增加；

(8) 少数股东损益本期比上期增加51.63%，主要是本期合并范围新增宇鑫公司，少数股东损益增加约98万。

3、现金流量表项目变动的的原因说明

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期比上期增加35.17%，主要是收入较上期有所增加，收款也随之增加；

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金本期比上期增加80.41%，主要是本期收到政府补贴与新增客户保证金；

(3) 支付的各项税费本期比上期增加41.00%，主要是本期收入增加，缴纳的增值税及附加较多；

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期比上期减少37.58%，主要是本期投入女装生产线及产品研发中心的建设资金较上期减少约700万；

(5) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金本期比上期增加514.03%，主要是2012年流通股现金分红在本期支付及本期支付借款利息增加。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

2013年4月10日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了公司非公开发行股票的申请。根据会议审核结果，公司非公开发行股票的申请获得通过。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司非公开发行股票获得证监会审核通过的公告	2013年04月11日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公告编号：2013-023

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	凯撒集团（香港）有限公司；志凯有限公司；郑合明、陈玉琴；汕头市伯杰投资有限公司。	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2010年06月08日	3年	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	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%	2012年05月22日	2012年~2014年	正常履行
承诺是否及时履行	是				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				

四、对 2013 年 1-6 月经营业绩的预计

2013 年 1-6 月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

2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	20%
2013 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,983.57	至	3,580.28
2012 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,983.57		
业绩变动的的原因说明	前期投入的自营店及电子商务业绩逐步释放。		

五、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

本报告期未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

六、证券投资情况

本报告期未有证券投资情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：凯撒（中国）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,542,543.22	168,121,199.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,900,000.00	3,350,000.00
应收账款	110,134,778.74	110,836,340.14
预付款项	61,738,047.20	49,837,839.27
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	12,983,652.34	12,310,671.68
买入返售金融资产		
存货	370,957,969.91	380,292,686.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	723,256,991.41	724,748,737.27
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产	28,389,997.62	28,560,201.36
固定资产	347,572,719.06	351,833,627.60
在建工程	40,256,059.14	39,610,773.70
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	12,509,102.20	12,531,246.38
开发支出		
商誉	43,784,026.76	43,784,026.76
长期待摊费用	24,880,580.22	26,692,067.90
递延所得税资产	7,150,809.32	6,933,116.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	504,543,294.32	509,945,060.48
资产总计	1,227,800,285.73	1,234,693,797.75
流动负债：		
短期借款	98,104,271.20	109,235,099.74
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,835,918.00	3,703,263.30
应付账款	35,616,196.05	47,602,520.25
预收款项	10,118,590.53	6,055,293.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,890,875.84	6,008,864.63
应交税费	-6,650,834.80	-10,095,960.48
应付利息		
应付股利	22,006,000.00	
其他应付款	8,375,003.36	12,351,605.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	174,296,020.18	174,860,686.86
非流动负债：		
长期借款	8,657,388.00	9,243,690.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,170,419.44	1,331,732.94
非流动负债合计	9,827,807.44	10,575,422.94
负债合计	184,123,827.62	185,436,109.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,000,000.00	214,000,000.00
资本公积	423,002,292.09	423,002,292.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,237,907.54	40,237,907.54
一般风险准备		
未分配利润	264,772,104.09	260,973,784.22
外币报表折算差额	30,055.98	-906,050.28
归属于母公司所有者权益合计	942,042,359.70	937,307,933.57
少数股东权益	101,634,098.41	111,949,754.38
所有者权益（或股东权益）合计	1,043,676,458.11	1,049,257,687.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,227,800,285.73	1,234,693,797.75

法定代表人：郑合明

主管会计工作负责人：冯育升

会计机构负责人：魏丽纯

2、母公司资产负债表

编制单位：凯撒（中国）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	91,041,541.58	102,285,719.22
交易性金融资产		
应收票据	2,900,000.00	3,350,000.00
应收账款	102,001,165.09	107,785,369.63
预付款项	30,145,769.87	26,469,169.69
应收利息		
应收股利	33,840,000.00	0.00
其他应收款	15,251,299.84	14,543,573.67
存货	273,841,209.96	286,310,924.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	549,020,986.34	540,744,756.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	178,615,909.73	178,615,909.73
投资性房地产	28,389,997.62	28,560,201.36
固定资产	336,822,456.56	340,815,810.45
在建工程	40,256,059.14	39,610,773.70
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	12,509,102.20	12,531,246.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,604,511.13	17,168,866.67
递延所得税资产	3,515,712.32	3,633,595.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	615,713,748.70	620,936,404.11
资产总计	1,164,734,735.04	1,161,681,160.85
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	1,835,918.00	13,703,263.30
应付账款	34,952,271.08	47,266,933.40
预收款项	5,503,429.44	2,130,982.54
应付职工薪酬	3,482,380.78	3,445,605.52
应交税费	-6,232,999.58	-9,815,293.18
应付利息		
应付股利	9,504,000.00	0.00
其他应付款	195,817,906.76	219,313,369.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	244,862,906.48	276,044,861.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,170,419.44	1,331,732.94
非流动负债合计	1,170,419.44	1,331,732.94
负债合计	246,033,325.92	277,376,594.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,000,000.00	214,000,000.00
资本公积	435,602,052.05	435,602,052.05
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,431,391.89	34,431,391.89
一般风险准备		
未分配利润	234,667,965.18	200,271,122.60
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	918,701,409.12	884,304,566.54
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,164,734,735.04	1,161,681,160.85

计		
---	--	--

法定代表人：郑合明

主管会计工作负责人：冯育升

会计机构负责人：魏丽纯

3、合并利润表

编制单位：凯撒（中国）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	158,801,105.79	126,782,800.19
其中：营业收入	158,801,105.79	126,782,800.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	133,268,159.22	103,797,417.25
其中：营业成本	74,944,174.30	57,573,112.85
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	1,110,716.80	760,651.60
销售费用	48,802,665.39	37,265,491.56
管理费用	7,596,494.87	8,833,413.58
财务费用	787,400.42	122,853.71
资产减值损失	26,707.44	-758,106.05
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）		
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）	25,532,946.57	22,985,382.94

加：营业外收入	853,961.87	140,601.41
减：营业外支出	39,352.55	1,001,468.35
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,347,555.89	22,124,516.00
减：所得税费用	6,864,891.99	5,162,878.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,482,663.90	16,961,637.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	16,638,319.87	15,085,780.51
少数股东损益	2,844,344.03	1,875,856.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.060	0.054
（二）稀释每股收益	0.060	0.054
七、其他综合收益	936,106.26	-11,483.85
八、综合收益总额	20,418,770.16	16,950,153.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,574,426.13	15,074,296.66
归属于少数股东的综合收益总额	2,844,344.03	1,875,856.79

法定代表人：郑合明

主管会计工作负责人：冯育升

会计机构负责人：魏丽纯

4、母公司利润表

编制单位：凯撒（中国）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	106,805,260.94	85,126,187.56
减：营业成本	56,166,756.57	37,778,992.11
营业税金及附加	738,704.67	548,984.25
销售费用	29,088,265.92	29,299,068.61
管理费用	4,546,827.67	5,205,271.79
财务费用	-268,071.94	167,480.60
资产减值损失	-556,800.04	-625,798.55
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）	33,840,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,929,578.09	12,752,188.75
加：营业外收入	812,521.65	110,600.00
减：营业外支出	39,642.96	1,001,468.12
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,702,456.78	11,861,320.63
减：所得税费用	4,465,614.20	2,962,748.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,236,842.58	8,898,571.83
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.170	0.032
（二）稀释每股收益	0.170	0.032
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,236,842.58	8,898,571.83

法定代表人：郑合明

主管会计工作负责人：冯育升

会计机构负责人：魏丽纯

5、合并现金流量表

编制单位：凯撒（中国）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	184,279,157.67	136,330,189.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,063,422.13	1,698,003.17
经营活动现金流入小计	187,342,579.80	138,028,193.14
购买商品、接受劳务支付的现金	79,544,715.57	65,263,704.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,202,579.15	20,273,993.66
支付的各项税费	18,164,781.98	12,882,997.71
支付其他与经营活动有关的现金	38,655,711.11	45,668,960.48
经营活动现金流出小计	158,567,787.81	144,089,655.92
经营活动产生的现金流量净额	28,774,791.99	-6,061,462.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,107,110.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,107,110.00	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,492,812.44	28,024,973.02
投资支付的现金	0.00	25,760,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	352,000.00
投资活动现金流出小计	17,492,812.44	54,136,973.02
投资活动产生的现金流量净额	-15,385,702.44	-42,136,973.02

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	10,586,302.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,378,256.82	713,035.56
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	658,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	15,622,558.82	713,035.56
筹资活动产生的现金流量净额	-15,622,558.82	-713,035.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,462,594.22	-1,972.58
五、现金及现金等价物净增加额	-3,696,063.49	-48,913,443.94
加：期初现金及现金等价物余额	166,397,441.41	172,496,957.90
六、期末现金及现金等价物余额	162,701,377.92	123,583,513.96

法定代表人：郑合明

主管会计工作负责人：冯育升

会计机构负责人：魏丽纯

6、母公司现金流量表

编制单位：凯撒（中国）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,659,627.35	94,415,991.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,503,973.19	1,493,035.63
经营活动现金流入小计	124,163,600.54	95,909,027.13
购买商品、接受劳务支付的现金	51,846,432.66	28,193,852.39
支付给职工以及为职工支付的现金	12,027,105.99	13,881,274.91

支付的各项税费	10,921,411.21	9,580,626.66
支付其他与经营活动有关的现金	46,270,790.75	48,381,513.24
经营活动现金流出小计	121,065,740.61	100,037,267.20
经营活动产生的现金流量净额	3,097,859.93	-4,128,240.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,091,680.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,091,680.00	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,215,124.49	27,752,889.46
投资支付的现金	0.00	29,760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	352,000.00
投资活动现金流出小计	13,215,124.49	57,864,889.46
投资活动产生的现金流量净额	-11,123,444.49	-45,864,889.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,336,000.00	713,035.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,336,000.00	713,035.56
筹资活动产生的现金流量净额	-3,336,000.00	-713,035.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.58	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-11,361,585.14	-50,706,165.09

加：期初现金及现金等价物余额	100,561,961.42	144,882,503.70
六、期末现金及现金等价物余额	89,200,376.28	94,176,338.61

法定代表人：郑合明

主管会计工作负责人：冯育升

会计机构负责人：魏丽纯

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

 是 否

凯撒（中国）股份有限公司

法定代表人：郑合明

2013 年 4 月 25 日