(上接54版)

一、会议召开情况

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月24日召开职工代表大会,就公司拟实施的2025年员工持股计划(以下简称“本员工持股计划”)征求公司职工代表意见。本次会议的召开及表决程序符合《公司法》和《公司章程》等法律、法规和规范性文件的有关规定。

二、会议表决情况

经全体与会职工代表民主讨论,审议通过了以下事项:

1、审议通过了《关于(凯撒(中国)文化股份有限公司2025年员工持股计划(草案))及其摘要》相关事项

职工代表大会代表一致认为:《凯撒(中国)文化股份有限公司2025年员工持股计划(草案)》及其摘要、《凯撒(中国)文化股份有限公司2025年员工持股计划管理办法》符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》等有关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定,内容遵循依法合规、自愿参与、风险自担的基本原则,在实施本员工持股计划前通过职工代表大会充分征求了公司员工的意见。本员工持股计划的内容符合法律、法规及规范性文件的规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形,亦不存在摊派、强行分配等方式强制员工参与的情形。

公司实施本员工持股计划有利于建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制,使员工利益与公司长远发展更紧密地结合,有利于进一步提升公司治理水平,完善公司薪酬激励机制,提高员工的凝聚力和公司竞争力,充分调动员工积极性和创造性,实现企业的长远可持续发展。

综上,同意公司制定的《凯撒(中国)文化股份有限公司2025年员工持股计划(草案)》及其摘要,以及《凯撒(中国)文化股份有限公司2025年员工持股计划管理办法》。

公司2025年员工持股计划尚需经公司董事会和股东大会审议通过方可实施。

三、备查文件

公司职工代表大会会议决议。

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-018

凯撒(中国)文化股份有限公司关于举行2024年业绩报告网上说明会的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)定于2025年5月9日(星期五)下午15:00-17:00在中证网举行2024年度业绩说明会。投资者可登陆“中国证券报·中证网”(http://www.cs.com.cn)参与本次年度业绩说明会。

出席本次年度业绩说明会的人员有:公司总经理何啸威先生、董事会秘书邵明海先生、独立董事马汉杰先生和财务总监刘军先生。

为充分尊重投资者、提升交流的针对性,现就2024年度网上业绩说明会提前向投资者征集相关问题。公司欢迎广大投资者于2025年5月8日(星期四)17:00前,将您关注的问题通过电子邮件的形式发送至公司邮箱(ks002425@kaiser.com.cn),公司将在2024年度业绩说明会上,对投资者普遍关注的问题进行回答。

欢迎广大投资者积极参与本次网上说明会。

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:凯撒文化 公告编号:2025-019

凯撒(中国)文化股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“凯撒文化”或“公司”)于2025年4月24日召开第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十二次会议,审议通过了《关于续聘2025年度审计单位的议案》。同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同会计师事务所”或“致同所”)为2025年度审计机构。现将相关事项公告如下:

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

致同会计师事务所是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所,具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力,在为公司2024年度提供审计报务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地完成了公司委托的相关工作,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。2024年度,公司支付给致同会计师事务所的年度审计报酬为135万元,内控审计服务审计费26万元。经董事会审计委员会提议,为保证公司年度审计工作的连续性和工作质量,公司续聘致同会计师事务所为公司2025年度审计机构,聘期为一年。

二、拟聘会计师事务所的概况

(一)机构信息

1、基本信息

1)会计师事务所名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)

2)成立日期:1981年【工商登记:2011年12月22日】

3)注册地址:北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

4)首席合伙人:李惠琦

5)执业证书颁发单位及序号:北京市财政局 NO.0014469

6)截至2024年末,致同所从业人员近六千人,其中合伙人239名,注册会计师1,359名,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

致同所2023年度业务收入27.03亿元,其中审计业务收入22.06亿元,证券业务收入5.02亿元。2023年度上市公司审计客户257家,主要行业包括制造业;信息传输、软件和信息技术服务业;批发和零售业;电力、热力、燃气及水生产供应业;交通运输、仓储和邮政业,收费总额3.55亿元;本公司同行业上市公司审计客户0家。

2、投资者保护能力

致同所已购买职业保险,累计赔偿限额9亿元,职业保险购买符合相关规定。2023年末职业风险基金815.09万元。致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3、诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施15次、自律监管措施9次和纪律处分0次。58名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚11次、监督管理措施16次、自律监管措施8次和纪律处分1次。

(二)项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人:楚三平,2003年成为注册会计师,2001年开始从事上市公司审计,2019年开始在本所执业,2023年开始为本公司提供审计服务,近三年签署的上市公司审计报告2份,挂牌公司审计报告2份。

拟签字注册会计师:余红,2014年成为注册会计师,2011年开始从事上市公司审计,2019年开始在本所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年签署的上市公司审计报告2份,挂牌公司审计报告2份。

拟项目质量控制复核合伙人:邱连强,1999年成为注册会计师,1999年开始从事上市公司审计,1998年开始在本所执业,2009年成为本所技术主管合伙人;近三年复核上市公司审计报告8份。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人楚三平近三年未因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施,纪律处分的具体情况见下表。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	楚三平	2023年12月21日	监督管理措施	中国证监会广东监管局	执行商誉减值测试程序不到位等,被出具警示函。

拟签字注册会计师余红近三年未因执业行为受到刑事处罚,未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施,未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

拟项目质量控制复核合伙人邱连强近三年未因执业行为受到刑事处罚,未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施,未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

拟项目质量控制复核合伙人邱连强近三年未因执业行为受到刑事处罚,未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施,未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

公司董事会提请股东大会授权公司经营管理层依照市场公允合理的定价原则,根据审计范围和审计工作量,参照有关规定和标准,与会计师事务所根据市场行情协商确定其2025年审计费用,办理并签署相关服务协议等事项。

三、拟续聘会计事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对致同会计师事务所进行了审查,认为致同所具备执行证券相关业务资格,具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力,与公司股东以及公司关联人无关联关系,不会影响在公司事务上的独立性,满足公司审计工作要求,具备投资者保护能力。公司董事会审计委员会提议续聘致同为公司2025年度审计机构。

2、监事会意见

经认真审议,公司监事会一致认为:致同会计师事务是一家具备证券、期货相关业务审计从业资格的审计机构,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力;公司聘请致同所为公司审计机构以来,其工作勤勉尽责,坚持公允、客观的态度进行独立审计,较好地完成了公司各项审计工作。我们同意继续聘请致同所为公司2025年度审计机构。

3、董事会表决及审议程序

董事会:公司第八届董事会第十四次会议对《关于续聘2025年度审计单位的议案》的表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票,表决结果:通过。

监事会:公司第八届监事会第十二次会议对《关于续聘2025年度审计单位的议案》的表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票,表决结果:通过。

独立董事专门会议审议通过了本事项。

本次续聘会计师事务所的事项尚须公司2024年年度股东大会审议批准。

四、备查文件

1、第八届董事会第十四次会议决议;

2、第八届监事会第十二次会议决议;

3、第八届董事会审计委员会2025年第二次会议决议;

4、第八届董事会独立董事专门会议第六次会议决议;

5、致同会计师事务所营业执业证照、主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式,拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-020

凯撒(中国)文化股份有限公司关于为子公司融资提供担保预计额度的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

一、预计担保情况概述

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月24日召开第八届董事会第十四次会议审议通过《关于为子公司融资提供担保预计额度的议案》,担保额度期限为自2024年度股东大会审议通过之日起至2025年度股东大会召开之日止;在担保额度期限内,担保额度可循环使用。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关规定,本次担保事项在经董事会审议后,还需提交2024年度股东大会审议。

为支持子公司的经营及发展的融资需求,公司对子公司(含其子公司)与银行及非银行类金融机构发生的融资业务提供担保,担保总金额为28,000万元人民币或等值外币,担保期限为自本议案生效之日起1年内。具体担保额度分配如下:

单位:万元

序号	被担保方	担保方持股(含间接)比例	被担保方最近一期资产负债率	2024年度已担保金额	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	2025年审议预计担保额度	是否关联担保
1	四川天上友嘉网络科技有限公司	100%	29.90%	0	8,000	2.64%	8,000	否
2	深圳市酷牛互动科技有限公司	100%	91.36%	0	10,000	3.30%	10,000	否
3	凯撒(中国)股份香港有限公司	100%	122.09%	0	5000	1.65%	5,000	否
4	深圳前海凯撒文化有限公司	100%	721.93%	0	3,000	0.99%	3,000	否
5	深圳凯撒网络科技有限公司	100%	221.72%	0	2,000	0.66%	2,000	否
合计				0	28,000	9.24%	28,000	

二、被担保人基本情况

1、四川天上友嘉网络科技有限公司

成立日期:2008年7月29日

注册地点:成都市工商行政管理局

法定代表人:郑鸿胜

注册资本:1,000万元人民币

经营范围:计算机互联网软硬件及技术开发、服务;计算机网络工程相关科技产品的技术开发、技术转让(以上项目需取得专项许可的,必须在取得相关许可证后方可开业并按许可时效从事经营;国家禁止或限制的不得经营);(以上经营项目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)。

与上市公司的关系:凯撒文化直接及间接持有100%股份。

被担保人最近一年又一期的主要财务指标如下表: 单位:元

项目	2024年12月31日(经审计)	2025年03月31日(未经审计)
资产总额	477,093,456.44	494,786,795.08
负债总额	129,307,760.77	147,932,201.45
净资产	347,785,695.67	346,854,593.63
资产负债率	27.10%	29.90%
营业收入	171,099,660.28	38,553,884.61
利润总额	-38,002,352.57	-953,398.04
净利润	-32,678,210.93	-931,102.04

2、被担保人名称:深圳市酷牛互动科技有限公司

成立日期:2011年11月21日

注册地点:深圳市市场监督管理局登记注册

法定代表人:郑紫蔓

注册资本:1,000万元人民币

经营范围:一般经营项目:计算机软硬件的设计、技术开发及销售,网络技术开发、技术咨询,游戏软件的技术开发,经营电子商务(涉及前置性行政许可的,须取得前置性行政许可文件后方可经营)。

与上市公司的关系:凯撒文化直接及间接持有100%股份。

被担保人最近一年又一期的主要财务指标如下表: 单位:元

项目	2024年12月31日(经审计)	2025年03月31日(未经审计)
资产总额	355,703,654.30	410,742,300.02
负债总额	308,960,720.67	375,245,671.21
净资产	46,742,933.63	35,496,628.81
资产负债率	86.86%	91.36%
营业收入	218,294,656.94	81,042,115.45
利润总额	-104,469,330.27	-11,246,304.82
净利润	-104,469,485.06	-11,246,304.82

3、企业名称:凯撒(中国)股份香港有限公司

成立日期:2008年3月19日

注册地点:香港

法定代表人:郑雅珊

注册资本:102.56万美元

业务范围:游戏代理、发行及推广

与上市公司的关系:为凯撒文化全资子公司

被担保人最近一年又一期的主要财务指标如下表: 单位:元

项目	2024年12月31日(经审计)	2025年03月31日(未经审计)
资产总额	79,169,541.16	82,863,512.33
负债总额	100,130,484.07	101,170,161.36
净资产	-20,960,942.91	-18,306,649.03
资产负债率	126.48%	122.09%
营业收入	42,198,190.71	16,675,210.90
利润总额	-14,492,686.37	2,361,894.03
净利润	-14,642,717.96	2,586,125.45

4、企业名称:深圳前海凯撒文化有限公司

成立日期:2019年12月03日

注册地点:深圳市市场监督管理局登记注册

法定代表人:郑鸿胜

注册资本:1,000万人民币

业务范围:一般经营项目是:文化艺术交流(演出除外);计算机软硬件的设计、技术开发及销售;网络技术开发、技术咨询;游戏软件的技术开发;版权代理服务;动漫策划;影视文化艺术交流策划;从事广告业务;网络技术服务;展览展示;会议服务;企业形象策划;影视策划;影视文化技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;多媒体设计制作,图文设计制作;礼仪服务;舞台设计、布置;影视器材、服装、道具租赁,体育赛事策划。(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),许可经营项目是:无

与上市公司的关系:凯撒文化直接及间接持有100%股份。

被担保人最近一年又一期的主要财务指标如下表: 单位:元

项目	2024年12月31日(经审计)	2025年03月31日(未经审计)
资产总额	52,522,190.25	59,260,883.28
负债总额	421,430,882.33	427,823,950.27
净资产	-368,908,692.08	-368,563,066.99
资产负债率	802.39%	721.93%
营业收入	8,367,728.18	12,715,288.35
利润总额	-50,530,468.93	345,625.09
净利润	-50,530,468.93	345,625.09

5、企业名称:深圳凯撒网络科技有限公司

成立日期:2016年05月27日

注册地点:深圳市市场监督管理局登记注册

法定代表人:郑鸿胜

注册资本:1,000万人民币

业务范围:一般经营项目是:计算机软硬件的设计、技术开发及销售,网络技术开发、技术咨询,游戏软件的技术开发;版权代理服务;文化艺术交流(演出除外);动漫策划;影视文化艺术交流策划;从事广告业务;网络技术服务;展览展示;会议服务;企业形象策划;影视策划;影视文化技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;多媒体设计制作,图文设计制作;礼仪服务;舞台设计、布置;影视器材、服装、道具租赁,体育赛事策划。

与上市公司的关系:凯撒文化直接及间接持有100%股份。

被担保人最近一年又一期的主要财务指标如下表: 单位:元

项目	2024年12月31日(经审计)	2025年03月31日(未经审计)
资产总额	217,178,642.64	213,125,490.25
负债总额	472,555,446.60	472,539,060.51
净资产	-255,376,803.96	-259,413,570.25
资产负债率	217.59%	221.72%
营业收入	13,185,203.12	627,907.61
利润总额	-14,047,853.38	-4,036,766.30
净利润	-14,047,853.38	-4,036,766.30

三、担保事项授权事宜

本次担保为公司拟为子公司向银行及非银行类金融机构申请授信额度提供的担保预计额度,尚未签署相关协议,公司股东大会授权董事会,董事会转授权董事长(或其授权代表)将在具体担保事项发生时,负责与相关金融机构签订(或逐笔签订)具体担保协议,担保协议主要内容将在上述范围内由公司、被担保的子公司及贷款金融机构共同协商确定。

四、董事会意见

1、公司为上述子公司(孙公司)提供融资担保,有利于子公司筹措资金、发展业务,满足日常运营所需,符合公司整体利益。

2、经过认真分析和核查,公司全体董事认为公司为子公司融资提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内,不会对公司的正常运作和业务发展造成负面影响,不存在与中国证监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》《公司章程》《对外担保管理办法》等有关规定相违背的情况。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告披露日,公司及其控股子公司累计对外提供的担保额度为人民币5,500万元,不存在超过公司最近一期经审计净资产50%或总资产的30%,单次担保金额超过最近经审计净资产总额的10%的情形。公司未发生逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-021

凯撒(中国)文化股份有限公司关于2024年度计提资产减值准备及核销资产的公告

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、误导性陈述或者重大遗漏。

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月24日召开的第八届董事会十四次会议、第八届监事会第十二次会议审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备及核销资产的议案》,现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备及核销资产的情况概述

1、本次计提资产减值准备原因

根据《企业会计准则》《会计监管风险提示第8号——商誉减值》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定的要求,为真实反映公司截至2024年12月31日的资产价值和财务状况,基于谨慎性原则,公司对各类应收款项、开发支出、长期股权投资、商誉等资产进行了全面清查和减值测试,对存在减值迹象的相关资产计提减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

(1)公司本次计提减值准备的资产项目主要为应收款项、开发支出、长期股权投资、商誉等,计提各项资产减值准备总金额为22,524.83万元,明细如下表:

项目	计提减值准备金额(万元)
信用减值	3,387.21
开发支出减值	2,089.82
长期股权投资减值	1,433.30
商誉减值	14,844.50
无形资产减值	770.00
合计	22,524.83

(2)本次计提资产减值准备计入的报告期间为2024年1月1日至2024年12月31日。

3、资产核销情况

根据《企业会计准则》等相关规定,公司对部分无法收回的应收款项及时进行清理,并予以核销。本次核销资产1,705.48万元,已计提坏账准备1,705.48万元,对合并报表净利润的影响为0元。

二、本次计提资产减值准备合理性的说明

1、应收款项信用减值损失说明

公司自2019年起执行新金融工具准则,对除单项计提坏账准备以外的应收款项,按信用风险组合方式实施减值测试,基于应收账款迁徙模型测算出的历史损失率并进行前瞻性因素的调整得出预期信用损失率,计提预期信用损失。经测算,本期计提信用减值损失3,387.21万元。

2、长期资产减值损失说明

公司于资产负债表日检查开发支出、长期股权投资、商誉等长期资产是否存在可能发生减值的迹象,对存在减值迹象的进行减值测试,当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

公司聘请了评估机构对上述资产进行评估,根据评估结果,对开发支出、长期股权投资、商誉、无形资产分别计提了2,089.82万元、1,433.30万元、14,844.50万元、770.00万元的资产减值准备。

三、董事会关于本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响

本次需计提的资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,符合公司实际情况,体现了会计谨慎性原则,依据充分,真实、公允地反映了公司2024年12月31日合并财务状况以及2024年度的合并经营成果,有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。本次计提各项资产减值准备及核销资产合计24,230.31万元,相应减少公司2024年度利润总额22,524.83万元。

四、监事会意见

监事会认为,公司本次计提资产减值准备及核销资产事项的决议程序合法,依据充分,符合《企业会计准则》等相关规定,符合公司实际情况,计提后能更公允地反映公司资产状况,同意公司2024年度计提资产减值准备及核销资产。

五、备查文件

1、第八届董事会第十四次会议决议;

2、第八届监事会第十二次会议决议。

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-022

凯撒(中国)文化股份有限公司关于2024年度拟不进行利润分配的专项说明

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、审议程序

(一)董事会对议案审议和表决情况

2025年4月24日,凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)召开第八届董事会第十四次会议以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》,2024年度计划不进行利润分配。

(二)监事会对议案审议和表决情况

2025年4月24日,公司召开第八届监事会第十二次会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》,监事会认为,公司董事会拟定的2024年度利润分配预案综合考量了公司的实际情况和行业特点,符合《公司章程》等文件中关于利润分配政策的相关规定,不会损害公司股东特别是中小股东权益。

(三)本预案需提交公司2024年度股东大会表决批准。

二、利润分配预案的基本情况

根据致同会计师事务所对公司2024年度财务审计的结果,公司2024年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-527,659,624.37元,加上历年滚存未分配利润-375,304,008.08元,公司2024年度可供股东分配的未分配利润为-902,963,632.45元。

根据公司未来发展需求,并结合公司经营情况,经董事会研究决定,公司2024年度利润分配预案为:拟不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

三、公司2024年度现金分红方案的具体情况

(一)公司2024年度不派发现金红利,不涉及触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额(元)	0	0	0
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	-527,659,624.37	-794,651,314.85	-687,006,434.83
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	-902,963,632.45		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	-204,617,679.51		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-669,772,458.02		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	0		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

由于公司本年度归属于上市公司股东的净利润为负值,因此未触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条规定的可能被实施其他风险警示情形。

四、2024年度不派发现金红利的合理性说明

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》以及《未来三年股东回报规划(2024年-2026年)》等相关规定,鉴于公司2024年度亏损,不满足公司实施现金分红的条件,同时考虑到公司中长期发展规划和短期生产经营实际,结合宏观经济环境、行业运行态势以及公司资金需求,为保障公司现金流的稳定性和长远发展,增强抵御风险的能力,实现公司持续、稳定、健康发展,更好地维护全体股东的长远利益,公司2024年度不进行利润分配。

公司董事会认为:公司2024年度利润分配预案是基于公司实际情况做出,符合中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规以及《公司章程》等有关规定,有利于公司长远发展。

五、备查文件

1、第八届董事会第十四次会议决议;

2、第八届监事会第十二次会议决议;

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-023

凯撒(中国)文化股份有限公司关于向银行及非银行类金融机构申请融资授信总额度的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月24日第八届董事会第十四次会议通过《关于向银行及非银行类金融机构申请融资授信总额度的议案》,根据公司发展和经营需要,公司(包括控股子公司)拟向各银行及非银行类金融机构申请不超过5亿元或等值外币的授信总额度(包括之前申请的未到期的授信额度)。该授信额度可循环使用,公司及控股子公司均可使用。该授信总额度不等于公司的融资金额,具体融资金额将视公司经营资金的实际需求确定。

在以上额度内,提请董事会授权公司董事长(或其授权代表)在上述授信额度内,决定与各家银行及非银行类金融机构申请具体的授信额度,并代表公司签署上述授信额度及额度内融资有关的合同、协议等相关法律文件。授权期限自议案经2024年年度董事会审议通过之日起至2025年度董事会召开之日止。

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-024

凯撒(中国)文化股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月24日召开第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,同意公司及其子公司使用不超过3亿元的闲置自有资金投资安全性高、流动性好、短期(不超过1年)的银行和非银行类金融机构低风险理财产品,董事会授权公司管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件。自2024年度董事会审议通过之日起至2025年度董事会召开之日为止。在上述使用期限及额度范围内,资金可以滚动使用。

本次将部分闲置自有资金进行现金管理不构成关联交易,不影响公司日常经营情况的开展,委托理财具有合法性。现将有关情况公告如下:

一、投资概况

在不影响正常经营和风险可控的前提下,为提高公司资金使用效率和收益水平,公司及子公司利用部分闲置自有资金购买银行和非银行类金融机构低风险理财产品。公司将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规章制度的要求执行。

(一)目的

为提高资金使用效率,增加资金收益,保持资金流动性,合理利用闲置自有资金,在不影响公司及子公司正常经营和风险可控的前提下,公司及子公司利用部分闲置自有资金购买短期银行和非银行类金融机构低风险理财产品。

(二)品种

公司及子公司使用不超过3亿元的闲置自有资金投资安全性高、流动性好、短期(不超过1年)的银行和非银行类金融机构低风险理财产品。

(三)购买额度

公司以最高金额不超过3亿元的自有资金购买上述理财产品,在公司董事会决议的有效期内该等资金额度可滚动使用。

(四)投资额度期限

自董事会审议通过之日起至12个月。

(五)资金来源

本次用于现金管理的资金来源为公司及子公司闲置的自有资金。在进行具体投资操作时,公司及子公司将对资金收支进行合理预算和安排,确保不会影响到公司及子公司的日常经营活动。

(六)风险及风险控制措施

1、风险

金融市场受宏观经济等因素影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化合理规划,但不排除受到市场波动的影响。

2、控制措施

(1)公司严格遵守审慎投资原则,以上额度内资金只能购买不超过12个月的商业理财产品,不得购买涉及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》中规定的风险投资品种。

(2)公司资金部和财务部等部门将及时分析和跟踪现金管理的投向、项目进展情况,控制投资风险。

(3)公司内审部门将对资金使用情况进行日常监督,不定期对资金使用情况进行审计、核实;

(4)公司独立董事、监事会将对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

二、对公司的影响

1、本次公司及子公司闲置自有资金进行现金管理是根据公司经营发展和财务状况,履行了必要的法定程序,不会影响公司主营业务的正常发展。

2、通过进行适度的低风险短期理财,对闲置的自有资金适时进行现金管理,能获得一定的投资收益,有利于进一步提升公司整体业绩水平,为公司和股东谋取更多的投资回报。

三、相关审议程序

公司于2025年4月24日分别召开第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议。审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,本事项在董事会决策权限内,无需提交公司股东大会审议。

四、监事会意见

本着股东利益最大化的原则,为提高公司资金的收益和使用效率,公司在确保不影响公司正常经营,公司及子公司使用闲置自有资金不超过3亿元进行现金管理,有利于提高资金使用效率,增加公司及子公司的投资收益,不存在损害公司及股东利益的情形。本次公司使用自有资金用于现金管理的事项符合相关法律、法规、规范性文件的规定,程序符合要求,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

因此,监事会同意公司及子公司使用闲置自有资金不超过3亿元用于现金管理,使用期限为自公司本次董事会审议通过之日起12个月。在上述使用期限及额度范围内,资金可以滚动使用。

五、备查文件

1、第八届董事会第十四次会议决议;

2、第八届监事会第十二次会议决议;

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-025

凯撒(中国)文化股份有限公司关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月24日召开第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议,审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》,现将有关情况公告如下:

一、情况概述

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2024年12月31日,公司经审计合并资产负债表中未分配利润为-902,963,632.45元,实收股本为956,665,066.00元,公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。根据《公司法》相关规定,该事项需提交股东大会审议。

二、亏损的主要原因

报告期内,公司大部分存量游戏产品已进入生命周期的后半程,游戏流水下滑,加上部分游戏新产品上线不及预期。同时,公司部分并购主体业务发展不及预期,造成商誉大额减值、部分其他非流动金融资产、在研游戏项目进行处置、投资性房地产公允价值存在变动损失等资产计提对公司利润造成负面影响,加大了公司的亏损。

三、应对措施

为应对市场变化,公司未来将在内部全面整合资源、改善经营策略,优化资源配置,以做强主业为核心。

1、专注主业发展 改善公司盈利水平

公司将推出的一系列基于头部IP内容搭建的游戏产品,包括已获得版号,正在紧锣密鼓的做上线准备的产品《航海王:集结》《遮天世界》《全明星觉醒》《奥特曼(代号:光)》等,依托于头部IP自带的强流量强吸引力效应和流量平台的认可,在2024年国内游戏市场收入与用户规模同步增长的市场情况下,新产品上线将有望抢夺到更多的用户。

2、AI技术赋能 提高开发效率与质量

公司将深度运用AI技术,提高开发效率与质量、优化玩家体验、助力商业化运营。尝试生成式AI技术快速生成角色、场景和剧情,缩短开发周期,通过AI工具优化美术管线;探索AI自动化测试工具替代人工测试,覆盖兼容性、性能等场景,提升产品稳定性;尝试使用AI驱动的NPC增强玩家沉浸感,使用虚拟玩家填补多人玩法空缺,稳定游戏生态,增加社区互动与活跃度;尝试通过AI数据分析优化广告投放,提升用户转化率。

3、创新运营模式 焕发老产品生命力

在“降本增效”的前提下,重新焕发公司老游戏产品的生命力。针对例如《圣斗士星矢:重生》《荣耀新三国》《三国志2017》等跑水资献稳定的IP向游戏产品,我们会持续关注市场动态和玩家反馈,做好游戏内容优化和运营调整,保持这些产品持续盈利的能力。针对上线时间已久、受自然生命周期影响业绩贡献回落的老游戏,在游戏内容保持不变的情况下,充分考虑当前市场营销环境,采取多平台路线,将游戏适配更多的新兴游戏运营平台,如微信小游戏、华为快游戏等,打通小游戏从研发到上线的链路,为后来产品做好数据积累和实战经验支持。

4、加速拓展海外市场 强化产品长线策略

公司会持续海外市场的拓展,以卡牌和SLG品类为主导,利用好研发经验和优势,强化产品的长线运营能力。在产品立项阶段就充分考虑全球市场环境,选择吸量成本低、效益高的题材和玩法,以参与全球市场竞争为目标评审新游戏的项目提案,将“借船出海”转变为“造船出海”,确保公司在不断变化的市场环境中,能够保持灵活性和创新能力,能够持续为玩家提供高质量的游戏体验。

5、多端发行 发力小游戏拥抱新成长

2024年,小程序游戏市场已经显现出巨大的发展潜力和前景广阔的成长空间。公司在现有精品化路线的基础上,加大在小游戏赛道投入,小程序游戏研发及买量门槛更低、覆盖增量用户群,有助于快速验证核心玩法,并引导优质用户至APP端,有效拓展增量空间,实现差异化发展,进一步做精做大游戏主业。

四、备查文件

1、第八届董事会第十四次会议决议;

2、第八届监事会第十二次会议决议。

特此公告。

凯撒(中国)文化股份有限公司董事会

2025年04月28日

证券代码:002425 证券简称:ST凯文 公告编号:2025-026

凯撒(中国)文化股份有限公司估值提升计划

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、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示:

凯撒(中国)文化股份有限公司(以下简称“凯撒文化”或“公司”)股票连续12个月每个交易日收盘价均低于最近一个会计年度经审计的每股归属于公司普通股股东的净资产,根据《上市公司监管指引第10号——市值管理》的相关规定,公司制定估值提升计划。公司估值提升计划已经公司第八届董事会第十四次会议审议通过。

公司估值提升计划将围绕生产经营、现金分红、员工持股、股东增持、投资者关系管理以及信息披露等方面,提升公司投资价值和股东回报能力,推动公司投资价值合理反映公司质量,增强投资者信心、维护全体股东利益,促进公司高质量发展。

本估值提升计划仅为公司行动计划